KALLELSE/FÖREDRAGNINGSLISTA

Instans: KOMMUNFULLMÄKTIGE

Tid: Tisadag den 16 juni kl. 18.30

Plats: Kommunhusets sessionssal

Protokollsjustering: Administrations- och kommunikationsenheten,
Måndag 2020-06-22 kl. 15.30

***OBS**
En ev. fortsättning kan behövas beroende på de ärenden vi har att hantera, där budgeten är ett sådant som kan ta lång tid. Behöver vi utnyttja reservdagen, tar kommunfullmäktige beslut om en ajournering till den 17 juni

Andreas Johansson
Ordförande

Fam Sundquist
Sekreterare

Nr	*Ärende*	*DNR*	*Kommentar*
	Sammanträdets öppnande		
	Upprop		
	Val av 2 justerare		
1	Allmänhetens frågestund	KS 1/2020 910	
2	Svar från tekniska nämnden på begäran om yttrande gällande motion om vildsvin på tallriken	KS 7/2020 220	KS 200525
3	Svar på återremiss av motion om belysning på gator, cykel och gångbanor	KS 112/2019 355	KS 200525
4	Svar på motion om arbetstider inom vård och omsorg	KS 2/2020 706	KS 200525
5	Information från revisionskollegiet	KS 9/2020 912	
6	Rambeslut för budget 2021-2023	KS 17/2020 942	KS 200525
7	Svar angående äskande av medel ur trygghetsfonden från socialnämnden	KS 70/2020 906	KS 200525
8	Uppdrag till Herrljungabostäder AB att genomföra nybyggnation av 64 lägenheter samt förändring av bolagets avkastningskrav	KS 44/2020 993	KS 200525
9	Årsredovisning och ansvarsfrihet 2019 Sjuhärads Samordningsförbund samt prövning av ansvarsfrihet för förbundsstyrelsen	KS 110/2020 992	KS 200525
10	Godkännande av årsredovisning 2019 för Tolkförmedling Väst samt prövning av ansvarsfrihet	KS 111/2020 992	KS 200525

11	Revidering av förbundsordning för Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst	KS 222/2019 992	KS 200525
12	Avgifter för Kulturskolan	KS 128/2020 617	KS 200525
13	Nya ersättningsnivåer för jaktarrenden	KS 135/2020 213	KS 200525
14	Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS 2020-03-31	KS 134/2020 730	KS 200525
15	Fyllnadsval av ledamot i socialnämnden	KS 5/2020 111	
16	Fyllnadsval av ledamot i kommunstyrelsen	KS 5/2020 111	
17	Medborgarförslag - Modernisering och utveckling av Skoghälla IP	KS 138/2020 384	
18	Medborgarförslag – En dagsfestival fylld av gemenskap och glädje	KS 139/2020 389	
19	Medborgarförslag om att ordna ett utegym i Herrljunga stadspark	KS 153/2020 381	

Nr	***Meddelanden***	***DNR***	***Kommentar***
1	Årsredovisning Herrljunga Elektriska AB 2019, org.nr. 5556006-9816	KS 113/2020	
2	Årsredovisning Herrljunga Vatten AB 2019, org.nr. 556739-5347	KS 114/ 2020	
3	Årsredovisning Herrljunga Elkraft AB 2019, org.nr. 556525-9206	KS 115/2020	
4	SN § 71/2020-04-28 Tillfälliga omsorgsinsatser vid vistelse i Herrljunga kommun	Postlista KS 38:2020	
5	Års- och koncernredovisning 2019 Nossan Förvaltningsaktiebolag, org.nr. 556637-5746	KS 108/2020 993	

6	Beslut från länsstyrelsen om ny ledamot i kommunfullmäktige	KS 5/2020 111
7	Beslut från länsstyrelsen om avgången ledamot i kommunfullmäktige	KS 5/2020 111

KS § 98 DNR KS 7/2020 220

Svar på motion om vildsvin på tallriken

Sammanfattning

Jacob Brendelius (UPAR) inkom 2020-01-13 med en motion med yrkande om att kommunen reviderar sin inköpspolicy för mat till skolor och äldreboenden så att inköp av vildsvinskött från lokala livsmedelsföretag utökas samt att kommunens skolor och äldreboenden regelbundet ska servera lokalt producerat vildsvinskött till elever och boende. Kommunfullmäktige överlämnade motionen till kommunstyrelsen för beredning (KF § 22/2020-02-18). Kommunstyrelsen beslutade att begära ett yttrande över motionen från tekniska nämnden (KS § 51/2020-03-16). Tekniska nämnden har inkommit med ett yttrande till kommunstyrelsen med förslag om att servering av vildsvinskött ska ske två gånger per år till förskola, skola, äldreboende och matdistribution (TN § 46/2020-04-29).

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-05-13
Tekniska nämnden § 46/2020-04-29
Kommunstyrelsen § 51/2020-03-16
Kommunfullmäktige § 22/2020-02-18
Motion inkommen 2020-01-13

Förslag till beslut

Ordförandens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att bevilja motionen i enlighet med tekniska nämndens förslag.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen beviljas i enlighet med tekniska nämndens förslag.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Tekniska nämnden

Svar från tekniska nämnden på begäran om yttrande gällande motion om vildsvin på tallriken

Sammanfattning

Motion inkom 2020-01-13 från Jacob Brendelius (UPAR, då SD) avseende vildsvin på tallriken istället för på grillen. Kommunstyrelsen lämnade motionen till Tekniska nämnden för yttrande. Yttrande har inkommit från tekniska nämnden med förslag om att servering av vildsvinskött ska ske två gånger per år till förskola, skola, äldreboende och matdistribution.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-05-13
Tekniska nämnden § 46/2020-04-29
Kommunstyrelsen § 51/2020-03-16
Kommunfullmäktige § 22/2020-02-18
Motion inkommen 2020-01-13

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att bevilja motionen i enlighet med tekniska nämndens förslag.

Gunnar Andersson (M)
Kommunstyrelsens ordförande

Expedieras till:	Kommunfullmäktige
För kännedom till:	Tekniska nämnden

TN § 46 TK 87/2020 220

Svar på begäran om yttrande från kommunstyrelsen gällande motion om vildsvin på tallriken

Sammanfattning

Tekniska nämnden har mottagit begäran om yttrande från kommunstyrelsen angående en inkommen motion om vildsvin på tallriken. Motionären yrkar på att Herrljunga kommun ska köpa in vildsvinskött från lokala livsmedelsföretag som regelbundet ska serveras på kommunens skolor och äldreboende. Förslaget innebär också att andelen lokalt producerad mat utökas.

Utefter Livsmedelsverkets förteckning över livsmedelsgodkända slakterier, har förvaltningen kontaktat de närbelägna leverantörerna. Pris och tillgång har efterfrågats. Följande har möjlighet att leverera: Koberg Vilt i Sollebrunn, Magnus Jakt och Vilt i Vara, Vikaryds köttbod i Alingsås. Samtliga tillhandahåller frilevande djur och innehar godkända styck- och vilthanteringsanläggningar. Inom skola och äldreomsorg är det enklast att implementera måltider med vildsvinsfärs och grytbitar.

Vildsvinsfärs kan alla tre nämnda leverantörerna tillhandahålla. Vildsvinsgrytbitar är det enbart Koberg Vilt som kan tillhandahålla. Om motionen tillstyrks kommer förslaget att utvärderas av förvaltningen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-20
Kommunstyrelsen § 51/2020-03-16

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Servering av vildsvinskött sker två gånger per år till förskola, skola äldreboende och matdistribution.

Beslutsgång

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

Tekniska nämndens beslut

1. Servering av vildsvinskött sker två gånger per år till förskola, skola äldreboende och matdistribution.

Expedieras till: Kommunstyrelsen

KS § 51 DNR KS 7/2020 220

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

Sammanfattning

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

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

Beslutsunderlag

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

Förslag till beslut

Ordförandens förslag till beslut:

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

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens beslut

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

Expedieras till: Tekniska nämnden
För kännedom till:

KF § 22 DNR KS 7/2020 220

Motion om vildsvin på tallriken istället för i grillen

Sammanfattning

Följande motion inkom 2020-01-13 från Jacob Brendelius (SD);

”Vildsvinspopulationen har de senaste åren ökat explosionsartat i Sverige. Svinen förstör allt fler åkrar och grisar ned i villaträdgårdaro ch parker. Bönder runt om i Sverige har uppmärksammat de allt större skadorna på skörden. Där det odlas fleråriga växter så blir skadorna kvar i flera år. Enligt Hans Andersson, professor i lantbruksekonomi vid Sveriges lantbruksuniversitet, har närmare 40 procent av Sveriges lantbrukare drabbats. Dessutom orsakar svinen även allt fler trafikolyckor. År 2010 inträffade färre än 2500 vildsvinsolyckor. År 2017 har antalet stigit till över 6000 stycken.

Sveriges jägare kan minska viltskadorna både i jordbruket och antalet trafikolyckor, men då måste vildsvinsjakt uppmuntras på olika sätt. Viltkött är ett av våra mest klimatsmarta livsmedel. Tyvärr ökar vildsvinsstammen i dagsläget snabbare takt än vad jägarna hinner skjuta av svinen. Lokala jägare får inte sälja egna skjutna svin till allmänheten då den egna frysen är fylld. Viltköttförsäljarnas kundkrets är ännu så länge inte tillräckligt stor.

Alla kommunens invånare vinner på att konsumtionen av lokalt producerat vildsvinskött ökar. Våra landsvägar blir säkrare och lantbrukarna får tryggare ekonomi och sinnesro.”

Sverigedemokraterna yrkar att:

- Herrljunga kommun reviderar sin inköpspolicy för mat till skolor och äldreboenden så att inköp av vildsvinsskött från lokala livsmedelsföretag utökas.
- Herrljunga kommuns skolor och äldreboenden ska regelbundet servera lokalt producerat vildsvinsskött till elever och boende.

I kommunfullmäktige frågar ordföranden om motionen överlämnas till kommunstyrelsen för beredning och finner att så sker.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

1. Ärendet överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

Ärende 2

Motion

HERRLJUNGA KOMMUN
Kommunstyrelsen
2020 -01- 13
Dnr 7/2020 Beteckning 220

2020-01-10

Vildsvin på tallriken istället för i grillen!

Vildsvinspopulationen har de senaste åren ökat explosionsartat i Sverige. Svinen förstör allt fler åkrar och grisar ned i villaträdgårdar och parker. Bönder runt om i Sverige har uppmärksammat de allt större skadorna på skörden. Där det odlas fleråriga växter så blir skadorna kvar i flera år.

Enligt Hans Andersson, professor i lantbruksekonomi vid Sveriges lantbruksuniversitet, har närmare 40 procent av Sveriges lantbrukare drabbats. Dessutom orsakar svinen även allt fler trafikolyckor. År 2010 inträffade färre än 2500 vildsvinsolyckor. År 2017 har antalet stigit till över 6000 stycken.

Sveriges jägare kan minska viltskadorna både i jordbruket och antalet trafikolyckor, men då måste vildsvinsjakt uppmuntras på olika sätt. Viltkött är ett av våra mest klimatsmarta livsmedel. Tyvärr ökar vildsvinsstammen i dagsläget snabbare takt än vad jägarna hinner skjuta av svinen. Lokala jägare får inte sälja egna skjutna svin till allmänheten då den egna frysen är fylld. Viltköttförsäljarnas kundkrets är ännu så länge inte tillräckligt stor. Konsekvensen blir att vildsvinen finns kvar på åkrar, i rabatter och på landsvägar.

Svenska Jägareförbundet och LRF föreslagit förenklade regler för att möjliggöra ökad försäljning av vildsvinskött i Sverige. I exempelvis Tyskland säljs varje år köttet av mellan 0,5 och 1 miljon vildsvin av lokala jägare till vänner, bekanta och lokala företag.

I väntan på en förändrad lagstiftning kan dock Herrljunga kommun redan nu hjälpa till genom att uppmuntra produktion av viltkött genom att ändra sin inköpspolicy så att större kvantiteter av viltkött köps in för konsumtion i kommunens skolor och på äldreboenden.

Alla kommunens invånare vinner på att konsumtionen av lokalt producerat vildsvinskött ökar. Våra landsvägar blir säkrare och lantbrukarna får tryggare ekonomi och sinnesro.

Sverigedemokraterna yrkar att:

- Herrljunga kommun reviderar sin inköpspolicy för mat till skolor och äldreboenden så att inköp av vildsvinsskött från lokala livsmedelsföretag utökas.
- Herrljunga kommuns skolor och äldreboenden ska regelbundet servera lokalt producerat vildsvinsskött till elever och boende.

Jacob Brendelius (Sd)

Sverigedemokraterna
Trygghet & Tradition

KS § 97 DNR KS 112/2019 355

Svar på återremiss av motion om belysning på gator, cykel och gångbanor

Sammanfattning

Mats Palm (S) inkom 2019-04-15 med en motion med yrkanden om att utreda vad förfarandet med släckt belysning efter klockan 22.00 innebär (avseende all utrustning och all administration) samt att besparingen ställs i relation till en ökad trygghet och därmed förmodad bättre folkhälsa. Kommunfullmäktige överlämnade motionen till tekniska nämnden för beredning (KF § 95/2019-05-14). Tekniska nämnden lämnade förslag till kommunfullmäktige om att avslå motionen (TN § 60/2019-08-29), även kommunstyrelsen beslutade att föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen (KS § 150/2019-09-23). Kommunfullmäktige återremitterade motionen till tekniska nämnden för en förtydligande beredning av ärendet (KF § 160/2019-10-21). Motionen hanterades på nytt vid tekniska nämndens sammanträde 2020-04-29 då tekniska förvaltningen lämnade tre alternativ till nämnden i form av alternativ 1. Motionen avslås, alternativ 2. Tidpunkten för när gatubelysningen släcks ned flyttas fram från 22.00 till 24.00 och alternativ 3. Gatubelysningen hålls tänd hela natten.

Alternativen baserades på följande ekonomiska bedömning från tekniska förvaltningen:

- Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 1:
  - Ingen besparing görs genom att förfarandet med nedsläckningen av gatubelysningen slopas.
- Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 2:
  - En utökning av tiden som gatubelysningen hålls tänd beräknas kosta cirka 30 tkr per timma och år att hålla gatubelysningen tänd ytterligare två timmar kostar därmed cirka 60 tkr/år i ökade energi- och underhållskostnader.
- Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 3:
  - Kostnad för att slopa nedsläckningen av gatubelysningen helt under natten beräknas kosta cirka 205 tkr/år i ökade energi och underhållskostnader.

Tekniska nämnden beslutade att föreslå kommunfullmäktige att tidpunkten för när gatubelysningen släcks ned flyttas fram från 22.00 till 24.00, att tändningstiden för morgon är oförändrad samt att motionen anses besvarad (TN § 48/2020-04-29).

Beslutsunderlag

Tekniska nämnden § 48/2020-04-29
Kommunfullmäktige § 160/2019-10-21
Kommunfullmäktige § 150/2019-09-23
Tekniska nämnden § 60/2019-08-29

Fortsättning KS § 97

Kommunfullmäktige § 95/2019-05-14
Motion inkommen 2019-04-15

Förslag till beslut

Tekniska nämndens förslag till beslut:

- Tidpunkt när gatubelysningen släcks ned flyttas fram från kl. 22.00 till 24.00.
- Tändningstid för morgon är oförändrad.
- Motionen anses härmed besvarad.

Mats Palm (S) yrkar bifall till tekniska nämndens alternativ 3 (slopning av nedsläckning av gatubelysningen helt under natten).

Fredrik Svensson (KD) yrkar bifall till tekniska nämndens förslag till beslut.

Beslutsgång

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

Omröstning begärs.

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 ordföranden att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med tekniska nämndens förslag (omröstningsbilaga 1, KS § 97/2020-05-25).

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Tidpunkt när gatubelysningen släcks ned flyttas fram från kl. 22.00 till 24.00.
2. Tändningstid för morgon är oförändrad.
3. Motionen anses härmed besvarad.

Reservation

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

Protokollsanteckning

Mats Palm (S) lämnar protokollsanteckning enligt bilaga (bilaga 2, KS § 97/2020-05-25).

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Tekniska nämnden

Omröstningsbilaga 1, KS § 97/2020-05-25

Omröstningsbilaga 1, KS § 97/2020-05-25	Tjänstgörande	§ 97/2020 tekniska nämndens förslag (JA) mot Mats Palms (S) förslag (NEJ)		
		JA	NEJ	Avstår
Gunnar Andersson, Ordförande (M)	X	X		
Jessica Pehrson, 1:e vice ordförande (C)	X	X		
Mats Palm, 2:e vice ordförande (S)	X		X	
Andreas Molin, Ledamot (C)				
Fredrik Svensson, Ledamot (KD)	X	X		
Rexwall Ronnie, Ledamot (Kv)	X	X		
Lennart Ottosson, Ledamot (Kv)	X	X		
Håkan Körberg, Ledamot (L)	X		X	
Kari Hellstadius, Ledamot (S)	X		X	
Kerstin Johansson, Ledamot (S)				
Niclas Emanuelsson, Ersättare (C)				
Simon Fredriksson, Ersättare (C)				
Peter Artman, Ersättare (KD)				
Gun Carlsson, Ersättare (Kv)				
Christina Abrahamsson, Ersättare (M)	X	X		
Lise-Lotte Hellstadius, Ersättare (S)				
Magnus Fredriksen, Ersättare (S)	X		X	
Jacob Brendelius, Ersättare (UPAR)				
Magnus Jonsson, Ersättare (V)	X		X	
Inger Gustavsson, Ersättare (L)				
Summa		**6**	**5**	**0**

MP GA

Bakgrund Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-06-24 har behandlats i Tekniska nämnden, § 60/2019-08-29, och i Kommunstyrelsen, § 150/2019-09-23. Kommunfullmäktige beslutade 2019-10-21 att återremittera ärendet till tekniska nämnden för förtydligande.
Ärendet behandlades på nytt i tekniska nämnden 2020-04-29
Ekonomisk bedömning
Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 1: Ingen besparing görs genom att förfarandet med nedsläckningen av gatubelysningen slopas.

Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 2: En utökning av tiden som gatubelysningen hålls tänd beräknas kosta ca 30.000kr per timma och år. Förslaget att hålla gatubelysningen tänd ytterligare 2 timmar kostar därmed ca 60.000/år i ökade energi och underhållskostnader.

Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 3: Kostnad att slopa nedsläckningen av gatubelysningen helt under natten beräknas kosta ca 205.000 kr/år i ökade energi och underhållskostnader.

Förbättrad utomhusbelysning och brottsprevention En systematisk forskningsgenomgång Rapport 2007:28

Sidan 8.
Slutsatsen är att förbättrad utomhusbelysning bör vara ett inslag i situationella brottsförebyggande program. Det är en betydande förbättring som gagnar hela närområdet och som leder till att allmänheten känner ökad trygghet. Att förbättra utomhusbelysningen innebär att allmänna platser och gator utnyttjas mer av laglydiga medborgare. Att förbättra utomhusbelysningen kan vara ett användbart, billigt och effektivt sätt att minska antalet brott, särskilt om det sker i ett område med hög brottslighet.

Sidan 9.
Inledning till den svenska översättningen
Mörker, inte minst i den bebyggda miljön, betyder för många en upplevelse av personlig otrygghet, vilket i sig är ett problem även om den faktiska risken för att drabbas av brott mot den egna personen skulle vara liten. Oron för att drabbas av brott i mörka utomhusmiljöer får ibland enskilda att undvika att fritt använda och ta del av det offentliga rummet, vilket innebär inskränkningar i livskvaliteten.

. Men mörker hänger inte bara samman med otrygghet utan är också en gynnsam miljö för skadegörelse och tillgreppsbrott, som de mycket vanliga cykelstölderna eller stölder ur och från motorfordon. Därför är förbättrad utomhusbelysning en ofta diskuterad och inte sällan använd brottsförebyggande åtgärd.

Sidan 13.
Att förbättra utomhusbelysningen tjänar många syften av vilka ett är att förebygga brott. Förbättringar görs dock inte alltid med den uttryckliga målsättningen att förebygga brott – fotgängares säkerhet och trafiksäkerhet anses ibland vara viktigare mål. Dessutom finns en något förenklad föreställning om att väl upplysta platser avskräcker potentiella brottslingar. Men samtidigt finns det tecken på att utomhusbelysningen har betydelse när det gäller att förebygga brott i stadskärnor, bostadsområden och på övriga platser utomhus som kriminella personer och potentiella brottsoffer kan tänkas besöka.

MP GA

Sidan 15.
På de platser där projekten genomfördes och belysningen förbättrades minskade oordning och rädslan för brott och fotgängarnas utnyttjande av områdena ökade dramatiskt.

Allteftersom fler belägg presenterades kom fler indikationer på att det finns ett samband mellan förbättrad utomhusbelysning och minskad brottslighet.

Sidan 22.
Sammanvägda resultat Utifrån de 13 utvärderingarna går det att dra slutsatsen att förbättrad utomhusbelysning hade en signifikant önskvärd effekt på brottslighet, med en viktad medeloddskvot på 1,27 (95 % konfidensintervall (CI) 1,09 – 1,45), vilket var klart signifikant (p = 0,002). Det betyder att sedan belysningen förbättrats ökade brottsligheten med 27 procent i kontrollområdena jämfört med i försöksområdena, eller omvänt uttryckt, att brottsligheten minskade med 21 procent i försöksområdena jämfört med i kontrollområdena.

Sidan 31.
Utomhusbelysning gagnar hela närområdet snarare än enskilda personer eller hushåll. Utomhusbelysning utgör inte något fysiskt hinder för brott. Den har inga skadliga konsekvenser för de medborgerliga friheterna utan kan tvärtom öka den allmänna säkerheten och användningen av platserna nattetid. Det finns således få skadliga effekter av förbättrad utomhusbelysning, men däremot tydliga fördelar för laglydiga medborgare.

KTH.
Trygg stadsmiljö Teori och praktik för brottsförebyggande & trygghetsskapande åtgärder.
16 september 2019

Sidan 19.
En traditionell gren består av artiklar som avslöjar bebyggda/sociala miljöer som "möjliggörare" (enablers) av risker då de skapar/attraherar möjligheter till brott eller (själv)destruktiva beteenden. Den andra grenen refererar till bebyggd och social miljö som en källa till "stressfaktorer" (stressors), t.ex. att dålig belysning påverkar rädsla.

Sidan 25
Bristfällig belysning, skräp på gatorna och vildvuxna buskage kan ge intryck av att ingen har kontroll över området, en känsla som kan utlösa rädsla.

Sidan 37.
Brottsprevention avser varje åtgärd som utformas för att minska den faktiska brottsnivån och/eller den uppfattade rädslan för brott (Lab, 2007).

Sidan 52.
Exempel 1: Effekt från belysning - Studien av effekten av belysning på brott och / eller rädsla för brott har totalt 37 artiklar inkluderade. De flesta artiklarna visade positiva resultat, totalt 37 positiva resultat för brott och / eller rädsla för brottslighet / uppfattad säkerhet mot ett

MP GA

negativt resultat som indikerar en liten minskning av upplevd lämplighet av ett utrymme på grund av dålig belysning (Kim och Noh, 2018). Å andra sidan var det tio artiklar som klassificerades som "ingen effekt" av belysningen på både brott och / eller rädsla för brott / uppfattad säkerhet. Dessutom fanns det tre otillräckliga artiklar, där ytterligare forskning föreslås eller artikeln var av mer teoretisk karaktär.

Sidan 56.
Här inkluderar vi också ett stort antal artiklar som tittar på effekten på brott av exempelvis belysning, underhåll och CCTV. Till exempel visar Peek-Asa och Casteel (2010) att god belysning ger en minskning av det totala antalet rån på affärsplatser efter att ha kontrollerat för ett antal faktorer.
Den andra grenen refererar till bebyggd och social miljö som en källa till "stressfaktorer" (stressors), t.ex. att dålig belysning leder till rädsla och undvikande av platser men också kan attrahera brott.

Sidan 63.
I nästa avsnitt presenterar vi en sammanfattning av den aktuella forskningsevidensen om sambandet mellan stadens miljö som möjliggörare eller mediator av brott, men också som en stressfaktor som påverkar vår uppfattade trygghet. Ett klassiskt exempel är belysningens betydelse för att minska brott.

Fastigheter i mörka (i motsats till upplysta) områden är mer benägna att uppleva inbrott

Sidan 72. –Belysning.
Belysningen har en övergripande positiv effekt på brott enligt 72% av studierna. Med andra ord, god belysning minskar antalet brott och rädsla/uppfattad trygghet,
Blandad evidens framträder för belysningens effekt på brott. Herbert och Davidson (1994) studerade effekten av förbättrad gatubelysning på brott och samhällstryggheten i två brittiska städer. Deras slutsats var att den uppfattade tryggheten ökade av förbättrad gatubelysning men att brottstalen var svåra att uppskatta. Quinet och Nunn (1998) rapporterar om en utvärdering av effekterna av gatljus på brott i flera bostadsområden i Indianapolis, USA. De fann att ju mer belysning som användes, desto lägre var risken för att polisen skulle tillkallas.
Utvärderingen visade att belysning var den mest signifikanta faktorn för att fastställa kvaliteten av användarnas uppfattning av parkeringsgarage. Under de två första åren efter genomförandet av CPTED-förbättringar, sjönk den genomsnittliga årliga brottsfrekvensen i det parkeringsgarage där insatserna hade implementerats med mer än hälften av den genomsnittliga årliga incidensen av brott i samma garage under de fyra åren före förbättringarna.

Sidan 73.
I fråga om den uppfattade tryggheten ser vi en omfattande positiv evidens på belysningens effekt, men några av dessa resultat är osäkra.
I Sverige visar Tjoa och Devon (2010) hur stadsbelysningen i Lund på ett positivt sätt påverkade den uppfattade personliga tryggheten och tillgängligheten vid promenader och cykling.

MP GA

Belysning hade också en positiv effekt på fotgängarnas uppfattade trygghet på universitetsområdet i De Zaale, Nederländerna (Haans och de Kort, 2012) medan Fotios et al. (2015) visade att förbättrad belysning kan kopplas till ökad känsla av trygghet. Denna rapport behandlar vägbelysning för fotgängare och dess lugnande inverkan, den tillit de känner under ensamma promenader i mörkret.

Sidan 74.
Sammanfattningsvis visar forskningen att en stor majoritet av studierna bekräftar att god belysning har reducerande effekt på en mängd olika brottstyper,

Sidan 113.
Denna sammanställning ger en bild av den rådande diskursen om vad som är viktigt för att skapa en trygg fysisk miljö. Det framgår tydligt att god belysning är den faktor som nämns oftast i sammanhanget. Belysning nämns i 20 av uppsatserna och artiklarna, mer än dubbelt så ofta som de näst vanligaste faktorerna.

Sidan 183.
En traditionell gren består av artiklar som avslöjar bebyggda/sociala miljöer som "möjliggörare" (enablers) av risker då de skapar/attraherar möjligheter till brott eller (själv)destruktiva beteenden. Den andra grenen refererar till bebyggd och social miljö som en källa till "stressfaktorer" (stressors), t.ex. att dålig belysning påverkar rädsla.

Brottsförebyggande rådets (BRÅ) rapport "Förbättrad utomhusbelysning och brottsprevention".
Medborgardialog/Trygghetsundersökning November 2019

MP GA

TN § 48 TK 157/2019 528

Remissvar gällande motion om belysning på gator, cykel och gångbanor

Sammanfattning

Tekniska nämnden fick i uppdrag att beredda en inkommen motion om att systemet med att släcka ner hälften av gatubelysningen under nattetid skulle utredas. Ärendet har tidigare behandlats i tekniska nämnden 2019-08-29, och i kommunstyrelsen 2019-09-23. Vid Kommunfullmäktiges sammanträde 2019-10-21 återremitterades ärendet till tekniska nämnden för förtydligande beredning.

I motionen yrkade motionären att utreda kostnaden för nedsläckning av gatubelysningen, samt ställa besparingen i relation till ökad trygghet och bättre folkhälsa. Inga besparingar görs genom att förfarandet med nedsläckning av belysningen slopas. Detta sköts av teknisk utrustning i respektive belysningscentral. Genomförda undersökningar visar att brottsligheten ej minskar med ökad belysning. Vad gäller ökad trygghet och bättre folkhälsa, bedöms den personliga tryggheten kan öka.

Ekonomiska konsekvenserna för beslutsalternativen lyder enligt följande:

- *Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 1*: Ingen besparing görs genom att förfarandet med nedsläckningen av gatubelysningen slopas.
- *Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 2*: En utökning av tiden som gatubelysningen hålls tänd beräknas kosta ca 30.000kr per timma och år. Förslaget att hålla gatubelysningen tänd ytterligare 2 timmar kostar därmed ca 60.000/år i ökade energi och underhållskostnader.
- *Ekonomisk bedömning av beslutsalternativ 3*: Kostnad att slopa nedsläckningen av gatubelysningen helt under natten beräknas kosta ca 205.000 kr/år i ökade energi och underhållskostnader.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-20
Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-12-19
Kommunfullmäktige § 160/2019-10-21.
Brottsförebyggande rådets (BRÅ) rapport "Förbättrad utomhusbelysning och brottsprevention".
Medborgardialog/Trygghetsundersökning November 2019

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:
Alternativ 1:

1. Motionen avslås.

Alternativ 2

2. Tidpunkt när gatubelysningen släcks ner flyttas fram från kl. 22.00 till 24.00.

Fortsättning TN § 48

Alternativ 3

3. Gatubelysningen hålls tänd under hela natten.

Jarl Barkenfelt (S) föreslår att tekniska nämnden beslutar i enlighet med förslag nummer 3.

Fredrik Svensson (KD) föreslår att tekniska nämnden beslutar i enlighet med förslag nummer 2 med följande tillägg:

- Tändningstid för morgonen är oförändrad.

Ordförande föreslår följande tilläggsförslag:

- Motionen anses härmed besvarad.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att tekniska nämnden beslutar i enlighet med Fredrik Svenssons (KD) förslag till beslut.

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

Tekniska nämndens förslag till kommunfullmäktige

1. Tidpunkt när gatubelysningen släcks ner flyttas fram från kl. 22.00 till 24.00.
2. Tändningstid för morgon är oförändrad.
3. Motionen anses härmed besvarad.

KF § 160 DNR KS 112/2019 355
KS § 150

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 1 90 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 tekniska nämndens 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

Fortsättning KF § 160
Fortsättning KS § 150

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

I kommunfullmäktige föreslår Börje Aronsson (KV) att återremittera ärendet för förtydligande beredning.

Ordföranden frågar om ärendet ska avgöras idag eller om ärendet ska återremitteras och finner att ärendet återremitteras till tekniska nämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

1. Ärendet återremitteras till tekniska nämnden för förtydligande beredning.

Expedieras till: Tekniska nämnden

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 1 90 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.

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

TN § 60 DNR TK 157/2019

Svar på motion om belysning på gator, cykel och gångbanor

Sammanfattning

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

I tätort är det 820 st lampor som är tända hela natten och 560 lampor som släcks under natten (22-06). På landsbygd finns 320 lampor. Dessa släcks under natten (22-06). 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 880st 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.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-06-24
Kommunfullmäktige § 95/2019-05-14

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:
Förslag nr 1;

- Motionen avslås.

Förslag nr 2

- Motionen beviljas och förvaltningen får en utökad driftsbudget för gatubelysning med 205 tkr/år plus en ökning av 2019 års driftsbudget på 25 tkr för omkopplingskostnaden.

Ordförandens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås avslå motionen.

Beslutsgång

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

Tekniska nämndens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen avslås.

Expedieras till: Kommunfullmäktige

KF § 95 DNR KS 112/2019

Motion gällande belysning på cykel och gångbanor

Sammanfattning

Följande motion inkom 2019-04-15 från Mats Palm(S);

''I Herrljunga kommun har vi ett system där varannan belysning släcks på gator, cykel och gångbanor klockan 22 .00 på vardagar. Många arbetsplatser har en sluttid, och i vissa fall, en starttid efter klockan 22.00

För att främja ett lokalt resande med cykel eller till fots till eller från sin arbetsplats, skulle en bättre belysning öka känslan av trygghet.
Det förekommer ofta att någon belysning är släckt/trasig, då blir det mörkt på gång/cykelbanan en lång sträcka. Då dessa banor ofta går genom skogspartier eller parker upplevs detta otryggt. Detsamma gäller på våra lokalgator. En enstaka trasig lampa släcker i vissa fall i princip en hel gata. Det skapar otrygghet för de boende, och ett tillfälle för den eventuella tjuven. Då besparingen ställd i relation till den upplevda otryggheten och därmed utebliven cykel eller gångtrafik kan vara marginell, vill jag att vi gör en ny bedömning av denna effekt.
Tända gatu och gångstråksbelysningar skulle öka tryggheten i våra samhällen.

Jag yrkar därför att:

1. *Utred vilken total besparing (All utrustning och all administration) förfarandet med släckta belysningar efter klockan 22.00 innebär.*
2. *Ställ besparingen i relation till en ökad trygghet och därmed förmodat bättre folkhälsa.''*

Beslutsgång

I kommunfullmäktige frågar ordföranden om motionen överlämnas till tekniska nämnden för beredning och finner att så sker.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

1. Ärendet överlämnas till tekniska nämnden för beredning.

Ärende 3

HERRLJUNGA KOMMUN
Kommunstyrelsen
2019 -04- 15
Dnr 112/2019 Beteckning 355

Motion. 2019-03-21

Cykel och gångbanor:

I Herrljunga kommun har vi ett system där varannan belysning släcks på gator, cykel och gångbanor klockan 22.00 på vardagar.
Många arbetsplatser har en sluttid, och i vissa fall, en starttid efter klockan 22.00
För att främja ett lokalt resande med cykel eller till fots till eller från sin arbetsplats, skulle en bättre belysning öka känslan av trygghet.
Det förekommer ofta att någon belysning är släckt/trasig, då blir det mörkt på gång/cykelbanan en lång sträcka. Då dessa banor ofta går genom skogspartier eller parker upplevs detta otryggt. Detsamma gäller på våra lokalgator. En enstaka trasig lampa släcker i vissa fall i princip en hel gata. Det skapar otrygghet för de boende, och ett tillfälle för den eventuella tjuven.
Då besparingen ställd i relation till den upplevda otryggheten och därmed utebliven cykel eller gångtrafik kan vara marginell, vill jag att vi gör en ny bedömning av denna effekt.
Tända gatu och gångstråksbelysningar skulle öka tryggheten i våra samhällen.

Jag yrkar därför att:

1. Utred vilken total besparing (All utrustning och all administration) förfarandet med släckta belysningar efter klockan 22.00 innebär.

2. Ställ besparingen i relation till en ökad trygghet och därmed förmodat bättre folkhälsa.

Mats Palm (S).

Socialdemokraterna Herrljunga Kommun

KS § 82 DNR KS 2/2020 706

Svar på motion om arbetstider inom vård och omsorg

Sammanfattning

Kommunfullmäktige överlämnade Motion om arbetstider inom vård och omsorg till socialnämnden för beredning (kommunfullmäktige § 20/2020-02-18). Motionen inkom 2020-01-08 från Mats Palm (S) och Anette Rundström (S). Motionen yrkade på att socialförvaltningen ges i uppdrag att ta fram ett förslag som medger heltid utan krav på delade turer, utan att det blir schemalagt arbete varannan helg.

Motionen behandlades vid socialnämndens sammanträde 2020-04-28. Socialnämnden beslutade att föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen enligt förslag från socialförvaltningen då kostnaderna för socialnämnden skulle öka vid införande av schemalagt arbete var tredje helg och avskaffande av delade turer givet förutsättningarna inom hemtjänst landsbygd.

Beslutsunderlag

Socialnämnden § 72/2020-04-28
Kommunfullmäktige § 20/2020-02-18
Motion inkommen 2020-01-08

Förslag till beslut

Socialnämndens förslag till beslut:

- Motionen avslås.

Mats Palm (S) föreslår att ärendet återremitteras till socialnämnden i syfte att bereda samtliga att-satser i motionen.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ärendet ska avgöras idag eller återremitteras och finner att det ska avgöras idag.

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen avslås.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Socialnämnden

SN § 72 DNR SN 38/2020

Svar på motion om arbetstider inom vård och omsorg

Sammanfattning

Kommunfullmäktige överlämnade *Motion om arbetstider inom vård och omsorg* till socialnämnden för beredning (KF § 20/2020-02-18). Motionen inkom 2020-01-08 från Mats Palm (S) och Anette Rundström (S). I motionen yrkades att socialförvaltningen ges i uppdrag att ta fram förslag som medger heltid utan krav på delade turer, utan att det blir schemalagt arbete varannan helg.

Socialförvaltningen konstaterar utifrån förutsättningarna inom hemtjänst landsbygd att kostnaderna för socialnämnden skulle öka vid införande av var tredje helg samt avskaffande av delade turer. Socialförvaltningen föreslår därför att motionen avslås.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-03-23
Motion från Mats Palm (S) och Anette Rundström (S) inkommen 2020-01-08

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås avslå motionen.

Beslutsgång

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

Socialnämndens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen avslås.

Expedieras till: Kommunfullmäktige

KF § 20 DNR KS 2/2020 706

Motion om arbetstider inom vård och omsorg

Sammanfattning

Följande motion inkom 2020-01-08 från Mats Palm (S) och Anette Rundström (S);

" Arbetets organisation och arbetstidens förläggning blir en allt mer avgörande aspekt när människor väljer arbetsgivare. Att kunna erbjuda attraktiva anställningsförhållanden, vid sidan om en god lön, blir här allt mer viktigt. För ett tag sedan beslutade Herrljunga kommun om att erbjuda, "Heltid med möjlighet till deltid". Det är nu dags att ta nästa steg.

Människor i allmänhet, och unga människor i synnerhet, vill ha en realistisk möjlighet till egen försörjning. Det efterfrågas ett arbetsliv där jag trivs och kan fungera fullt ut genom livet. Arbetstidens förläggning och möjligheter till ett fungerande socialt liv blir här en konkurrensfaktor.

Vårgårda kommun, som vi delar många områden med, har nyligen tagit ett första viktigt beslut åt det hållet. Där har man beslutat om "Heltid som norm, utan krav på delade turer".

Inom området Vård och Omsorg, är de viktigaste aspekterna för de anställda de delade turerna och antalet helger man arbetar. Här vill vi hitta vägar för att lösa frågan om hur vi kan bemanna på bästa sätt för att helt ta bort de delade turerna, utan att det handlar om att tvingas arbeta varannan helg. Inom någon av de övriga 289 kommunerna borde det gå att hitta lösningen på denna fråga."

Vi yrkar att:

- Socialförvaltningen ges i uppdrag att ta fram förslag som medger Heltid utan krav på delade turer, utan att det blir schemalagt arbete varannan helg.
- Bemannings och kostnadsberäkning ska ingå i uppdraget.

I kommunfullmäktige frågar ordföranden om motionen överlämnas till socialnämnden för beredning och finner att så sker.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

1. Ärendet överlämnas till socialnämnden för beredning.

Ärende 4

HERRLJUNGA KOMMUN
Kommunstyrelsen
2020 -01- 08
Dnr 2/2020 Beteckning 706

Motion. 2020-01-08

Arbetets organisation och arbetstidens förläggning blir en allt mer avgörande aspekt när människor väljer arbetsgivare.
Att kunna erbjuda attraktiva anställningsförhållanden, vid sidan om en god lön, blir här allt mer viktigt.

För ett tag sedan beslutade Herrljunga kommun om att erbjuda, ”Heltid med möjlighet till deltid”. Det är nu dags att ta nästa steg.
Människor i allmänhet, och unga människor i synnerhet, vill ha en realistisk möjlighet till egen försörjning.
Det efterfrågas ett arbetsliv där jag trivs och kan fungera fullt ut genom livet.
Arbetstidens förläggning och möjligheter till ett fungerande socialt liv blir här en konkurrensfaktor.

Vårgårda kommun, som vi delar många områden med, har nyligen tagit ett första viktigt beslut åt det hållet.
Där har man beslutat om ”Heltid som norm, utan krav på delade turer”.

Inom området Vård och Omsorg, är de viktigaste aspekterna för de anställda de delade turerna och antalet helger man arbetar.
Här vill vi hitta vägar för att lösa frågan om hur vi kan bemanna på bästa sätt för att helt ta bort de delade turerna, utan att det handlar om att tvingas arbeta varannan helg.
Inom någon av de övriga 289 kommunerna borde det gå att hitta lösningen på denna fråga.

Vi yrkar att:

Socialförvaltningen ges i uppdrag att ta fram förslag som medger Heltid utan krav på delade turer, utan att det blir schemalagt arbete varannan helg.
Bemannings och kostnadsberäkning ska ingå i uppdraget.

Mats Palm (S). Anette Rundström. (S)

KS § 84 DNR KS 17/2020 942

Rambeslut för budget 2021-2023

Sammanfattning

Kommunen ska årligen upprätta budget och verksamhetsmål för de kommande tre åren, vilken ska redogöra för ekonomi och verksamhet. Årets budgetarbete har försvårats på grund av den pågående coronasmittan. Den normala budgetprocessen har uteblivit gällande budgetdagar etcetera. Flera politiska partier har därför i årets budgetarbete valt att samarbeta över blockgränsen och lämnar ett gemensamt förslag till budget- och måldokument för 2021-2023. Förvaltningen har varit behjälplig med att ta fram den information och de underlag som efterfrågats i processen.

Beslutsunderlag

Presidieskrivelse i ärendet daterad 2020-05-18
Budget- och måldokument 2021-2023

Förslag till beslut

Presidiets förslag till beslut:

- Kommunstyrelsens presidiums förslag till beslut:
  I enlighet med framlagda budgetförslag föreslå kommunfullmäktige att fastställa budget för 2021-2023
  1. Inriktningsmål och prioriterade mål
  2. Resultatmål
  3. Balansräkning
  4. Kommunbidrag
  5. Investeringsmål
  6. Skattesats
  7. Nämnder och styrelser uppdras att fördela kommunbidragen samt arbeta fram verksamhetsmål.

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

Beslutsgång

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

Fortsättning KS § 84

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Budget för 2021-2023 fastställs enligt förslag (bilaga 1, KS § 84/2020-05-25)
   1. Inriktningsmål och prioriterade mål
   2. Resultatmål
   3. Balansräkning
   4. Kommunbidrag
   5. Investeringsmål
   6. Skattesats
   7. Nämnder och styrelser uppdras att fördela kommunbidragen samt arbeta fram verksamhetsmål.

Protokollsanteckning

Magnus Jonsson (V) lämnar följande protokollsanteckning:

”Protokollsanteckning avseende ärende 4 KS 25/5-2020.

I budgetdokumentet står följande ”Herrljunga kommuns politiska partier går ihop och lägger en gemensam budget och gemensamma mål för perioden 2021-2023”. Undertecknad har ej deltagit eller blivit inbjuden till en sådan förhandling. Ej heller annan representant för (V).

Magnus Jonsson (ersättare KS) (V)”.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Samtliga nämnder

HERRLJUNGA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSEN
Gunnar Andersson (M)
Jessica Pehrson (C)
Mats Palm (S)

Presidieskrivelse
2020-05-18
DNR KS 17/2020 942

Rambeslut för budget 2021-2023

Sammanfattning

Kommunen skall årligen upprätta en budget och verksamhetsmål för kommande tre år. Där det tydliggörs för ekonomi och verksamhet. Årets budgetarbete har försvårats avsevärt av att vi haft cov-19 som ett hinder i vårt arbete. Den normala processen har uteblivit vad gällande budgetdagar osv. Politiken har i årets budgetarbete därför sökt att förena sig i arbetet och lämnar en gemensam budget. Förvaltningen har varit behjälplig med framtagande av information och underlag som efterfrågats

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens presidies förslag till beslut:
I enlighet med framlagda budgetförslag föreslå kommunfullmäktige att fastställa budget för 2021-2023

1. Inriktningsmål och prioriterade mål
2. Resultatmål
3. Balansräkning
4. Kommunbidrag
5. Investeringsmål
6. Skattesats
7. Nämnder och styrelser uppdras att fördela kommunbidragen samt arbeta fram Verksamhetsmål.

Gunnar Andersson (M)	Jessica Pehrson (C)	Mats Palm (S)
Ordförande	1:e vice ordförande	2:e vice ordförande

Ärende 6

HERRLJUNGA KOMMUN

BUDGET och MÅLDOKUMENT

2021-2023

Herrljunga kommuns politiska partier går ihop och lägger en gemensam budget och gemensamma mål för perioden 2021-2023

Utmaningarna och behoven är stora, och dom kommer inte att minska framöver. Att inte hantera detta idag, gör bara att utmaningarna växer sig större. Vi ser nu att vi behöver ta oss an våra utmaningar gemensamt över partigränser, för Herrljungas bästa.

Den gemensamma budgeten

Det råder i år stora osäkerheter i vår omvärld. SKR pratar om en konjunkturkollaps som kommer att vara ihållande. Ekonomiska prognoser visar på rejält minskade skatteintäkter i år men också för nästkommande år mot vad som tidigare prognostiserats. SKR betonar i den senaste skatteprognosen att osäkerheten är stor och att omständigheterna kan förändras snabbt.

Vi anser att vi måste skapa goda planeringsförutsättningar i denna osäkra tid. Vi går därför ihop och gör vad vi kan för att uppnå just detta, bra planeringsförutsättningar för våra verksamheter. Vi har tillsammans arbetat fram en budget utifrån de fakta som idag finns, med preliminära ramar för nämnderna att arbeta vidare med under hösten.

I denna budget har vi kompenserat verksamheternas kostnadsökningar med 2,5 % i lönerevision samt 2 % i övriga kostnadsökningar.

Utöver uppräkningarna i lön och övriga kostnader har vi valt att satsa på:

- Lönesatsning för prioriterade grupper med totalt **3 mnkr**
- Resursförstärkning till äldreomsorgen med totalt **1 mnkr**
- Utökning av kommunstyrelsens utvecklingsmedel till **2 mnkr**
- Demografisatsning på drygt **10 mnkr.**
  Bildningsnämnden och Socialnämnden behåller i denna budget tidigare tilldelade demografipengar för 2021, när utfallen och prognoserna visar på nedgång i antal äldre och yngre. Detta motsvarar drygt 10 mnkr för det enskilda året. Prognosen över befolkningsutvecklingen talar dock för ökade behov både inom Bildnings- och Socialnämnden från 2022 och framåt. För att ge verksamheten stabila planeringsförutsättningar görs därför en tillfällig satsning genom att nämnderna får behålla dessa medel, vilket kommer att räknas av mot volymökningen kommande år.

Vision och mål

Revisionen noterade i 2019 års revisionsberättelse att kommunens målstyrning och uppföljning är otydlig. Prioriterade mål har fallit ifrån eller tillkommit och begrepp i de olika dokumenten harmoniserade inte med varandra. Man påpekade också att det fanns ett stort antal mål (43) där flertalet var svåra att mäta. Dessa otydligheter försvårar eller minskar möjligheterna till att kunna dra användbara slutsatser kring resultateten eller presentera en samlad bedömning av kommunens måluppfyllelse.

Under början av 2020 har en översyn av de övergripande målen skett. I det här arbetet har alla presidier och förvaltningsledningar varit representerade. Tre övergripande fokusområden med sikte på Växtkraft 10 000 har identifierats och tre kommunövergripande mål per fokusområde har formulerats, sammanlagt nio mål. Nämnder och förvaltningar kommer att fortsätta arbetet med budget och utveckla nämndsmål som bidrar till de kommunövergripande målen. Detta utgör grunden

för förvaltningens verksamhetsplan och vidare arbete med handlingsplaner och aktiviteter på lokal nivå.

Avslut och summering

Behoven är stora, i några fall direkt omedelbara. Vår demografiska utveckling ställer krav på oss, krav som vi redan kan se är ökande. Vi har dock som kommun även fördelar, i flera fall geografiska. Vårt avstånd till arbetsmarknaden i Göteborgsregionen är ett sådant. Här måste vi dra fördel av det krympande pendlingsavståndet, för de som vill bo mer lantligt och småskaligt, men ändå i direkt närhet till storstaden. Här behöver vi accelerera våra ansträngningar att etablera attraktiva boendemöjligheter i attraktiva områden i vår kommun.

Trots den osäkerhet som nu råder i vår omvärld så vill vi med denna budget skapa arbetsro och ge nämnderna bra förutsättningar till att kunna planera sina verksamheter. De utmaningar som vi ser framför oss ska vi alla gemensamt ta oss an och arbeta med, för våra kommuninvånares bästa.

Kommunstyrelsens presidium 2020-05-15

Gunnar Andersson	**Jessica Persson**	**Mats Palm**
Ordförande	1:e vice ordförande	2:e vice ordförande
kommunstyrelsen	kommunstyrelsen	kommunstyrelsen

Vision
Växtkraft 10 000

Fokusområde	En hållbar och inkluderande kommun Vi tar ansvar för vår gemensamma framtid. Hållbarhetsbegreppet genomsyrar alla beslut och aktiviteter.	En välkomnande och attraktiv kommun Vi arbetar för en trygg och stimulerande miljö med medborgare, företagande och besökare i fokus. En småstadsidyll nära storstad och fritid, du är i centrum!	En utvecklande kommun Vi skapar infrastrukturer i framkant, och tillsammans uppnår vi tillväxt genom nytänkande
Kommun-övergripande mål	1. Herrljunga ska ta miljöansvar och effektivt hushålla med naturens resurser, nu och i framtiden. 2. Herrljunga kommun ska ha en god ekonomisk hushållning. 3. Herrljunga kommun ska ha socialt hållbara verksamheter som främjar trygghet, inkludering och jämställdhet.	4. Att aktivt marknadsföra och lyfta fram Herrljunga kommuns goda egenskaper och företagande. 5. Herrljunga kommun är en trygg plats att besöka, leva och verka i. 6. Herrljunga kommun främjar samarbete i hela kommunen.	7. Oavsett ålder ges möjlighet till livslångt lärande och god livskvalitet. 8. Herrljunga kommun främjar ett aktivt och starkt lokalt näringsliv 9. Herrljunga kommun ska växa genom ett hållbart samhällsbyggande

En hållbar och inkluderande kommun

Indikatorer:

- Miljö
  Förvaltningarna redovisar här miljöval från byggnation till resepolicy.
  - *Detta följs genom Agenda 2030 mål nr 12 Hållbar Konsumtion och Produktion, Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna samt interna mål.*
- Ekonomi
  - *Soliditetskrav*
  - *2% överskott över tid*
  - *KFs fastställda mål om självfinansiering*
- Erbjuda säker och jämställd arbetsmiljö
  Detta inkluderar heltid som norm, löneskillnader, att arbeta med att erbjuda interna karriärmöjligheter samt minska könssegregering inom olika yrken.
  - *Detta följs bla. genom Agenda 2030 mål 5 Jämställdhet*

En välkomnande och attraktiv kommun

Indikatorer:

- Tillväxt över tid
  Detta inkluderar tillgänglig tomtmark för bostäder och industri, bostadsbyggande samt aktiviteter som görs för att marknadsföra kommunen som bostads- och verksamhetsort.
  - *Tillväxt*
- Fler rekommenderar Herrljunga som boende och verksamhetsort.
  - *Utfall från som medarbetarenkät, SKRs medborgarundersökning samt attitydundersökning som en del av varumärkesplattform samt företagsranking.*
  - *Agenda 2030 Mål 8* Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
- Samarbete mellan förvaltningar, externa aktörer etc
  Detta blir ett beskrivande mål gällande samverkan inom och utom kommunen, där också medborgardialog är ett område.

En utvecklande kommun

Indikatorer

- Skolresultat över tid
  Alla förvaltningar kan bidra till att Herrljunga utvecklar en så god lärandemiljö som möjligt, med ett aktivt och brett föreningsliv, och lärande och utveckling på arbetsplatsen.
  - *Detta följs bl.a. Agenda 2030 Mål 4 God utbildning för alla*
- Ett starkt näringslivsklimat
  Detta inkluderar färdigställda industritomter, nyetableringar, UF, arbete som förvaltningarna gör för att bidra till aktivt företagande.
  - *Totalt antal företag/nya företag*
  - *Näringslivsranking*
- Hållbart samhälle

Detta mäts genom bl.a.

- *Valdeltagande*
- *Bostadsbyggande på landsbygd och tätort*
- *Agenda 2030 Mål 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur, Mål 11 Hållbara städer och samhällen*

Resultaträkning

tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Verksamhetens nettokostnader	-517 042	-525 424	-531 186	-533 661	-541 848	-553 820
Avskrivningar	-19 817	-27 154	-27 154	-31 322	-34 000	-37 000
Verksamhetens nettokostnader	**-536 858**	**-552 578**	**-558 340**	**-564 983**	**-575 848**	**-590 820**
Skatteintäkter	429 708	435 879	433 865	433 330	445 231	459 337
Generella statsbidrag	113 969	124 686	125 264	139 749	143 059	144 880
Extra statsbidrag	3 018	2 073	6 862			
Verksamhetens resultat	**9 836**	**10 060**	**7 651**	**8 096**	**12 442**	**13 397**
Finansiella intäkter	1 467	1 500	1 440	1 300	1 300	1 300
Finansiella kostnader	-538	-400	-485	-800	-800	-800
Finansiell kostnad införd pensionsskuld	-	-		-	-	-
Resultat efter finansiella poster	**10 766**	**11 160**	**8 606**	**8 596**	**12 942**	**13 897**
Extraordinära poster	-	-	-	-	-	-
Årets resultat	**10 766**	**11 160**	**8 606**	**8 596**	**12 942**	**13 897**
Resultat i procent av skatteintäkter	2,0%	2,0%	1,5%	1,5%	2,2%	2,3%
Investeringsnivå	-42 366	-42 050	-48 950	-69 135	-85 225	-76 025
Egna tillförda medel	30 582	38 314	35 760	39 918	46 942	50 897
Finansiellt över- resp underskott	-11 783	-3 736	-13 190	-29 217	-38 283	-25 128
Ack Egna medel/Externa lån	29 200	71 841	30 000	59 217	97 500	122 628
Kommunbidrag	**-532 633**	**-553 704**	**-562 576**	**-564 095**	**-575 179**	**-590 634**
Återföring finansiella kostnader	33	-	-	-	-	-
Kapitalkostnad - avskrivningar	19 817	27 154	27 154	31 322	34 000	37 000
Kapitalkostnad - Internränta	5 124	7 686	7 686	5 832	6 399	6 963
Gemensamma intäkter/kostnader	-9 382	-6 560	-3 450	-6 720	-7 068	-7 149
Avskrivningar	-19 817	-27 154	-27 154	-31 322	-34 000	-37 000
Verksamhetens nettokostnader	-536 858	-552 578	-558 340	-564 983	-575 848	-590 820
Gemensamma kostnader						
Deponi Tumberg	158	200	200	-	-	-
Försäljning mark + exploatering + övrigt	953	-	2 000	-	-	-
Övriga intäkter	151	-	150			
Semesterlöneskuld och upplupna löner	-1 570	-1 000	-1 250	-1 500	-1 500	-1 500
Över/underskott PO-pålägg	-1 885	-	700	-	-	-
	-6 392	-5 760	-4 700	-4 120	-4 268	-4 399
Pensionskostnad fullfondering inkl särskild löneskatt				-1 100	-1 300	-1 250
Övriga pensionskostnader	-488	-	-400	-	-	-
Övriga kostnader	-309	-	-150	-	-	-
Gemensamma kostnader	**-9 382**	**-6 560**	**-3 450**	**-6 720**	**-7 068**	**-7 149**

Balansräkning

tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	64	-	32	-	-	-
Materiella anläggningstillgångar	372 065	440 157	393 861	431 674	482 899	521 924
Mark, byggnader o tekn anläggn.						
Maskiner och inventarier						
Övriga materiella anläggn						
Finansiella anläggningstillgångar	148 658	148 800	148 700	148 725	148 750	148 775
Summa anläggningstillgångar	**520 787**	**588 957**	**542 593**	**580 399**	**631 649**	**670 699**
Bidrag till statlig infrastruktur	**2 249**	**2 125**	**2 125**	**2 000**	**1 875**	**1 750**
Omsättningstillgångar						
Förråd/exploatering	2 627	3 200	2 100	1 850	1 850	1 850
Fordringar	42 874	20 000	35 000	30 000	20 000	20 000
Kortfristiga placeringar	-	-	-	-	-	-
Kassa och bank	51 541	40 000	35 000	30 000	30 000	30 000
Summa omsättningstillgångar	**97 042**	**65 325**	**72 100**	**61 850**	**51 850**	**51 850**
SUMMA TILLGÅNGAR	**620 078**	**654 282**	**616 818**	**644 249**	**685 374**	**724 299**
EGET KAPITAL,	-	-	-			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-	-	-			
Eget kapital						
Årets resultat	10 766	11 160	11 464	8 596	12 942	13 897
Resultatutjämningsreserv	15 427	15 427	15 427	15 427	15 427	15 427
Övrigt eget kapital	228 579	233 591	239 344	250 808	259 404	272 346
Summa eget kapital	**254 772**	**260 179**	**266 235**	**274 831**	**287 773**	**301 670**
Avsättningar						
Avsättningar för pension	190 803	185 500	185 940	180 370	174 950	169 720
Övriga avsättningar	26 003	24 500	22 000	18 000	14 000	10 000
Summa avsättningar	**216 805**	**210 000**	**207 940**	**198 370**	**188 950**	**179 720**
Skulder						
Långfristiga skulder	2 257	-	30 000	90 000	100 000	140 000
Kortfristiga skulder	146 243	184 104	140 443	81 048	108 651	102 909
Summa skulder	**148 501**	**184 104**	**170 443**	**171 048**	**208 651**	**242 909**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	**620 078**	**654 282**	**644 618**	**644 249**	**685 374**	**724 299**

Kommunbidrag 2021

2021	Kommun bidrag 2020	Lönerev 2021	Prisökn extern exkl lön	Prisökn internt	Demografi förändring	Kapitalk förändring	Politisk prioritering 2020 tillfällig	Politisk prioritering 2021 tillfällig	Politisk prioritering ramhöjande	Nationella beslut (ramhöjande/sänkande)	Politisk justering, beslut 2021	Ramväxling	Kommun bidrag 2021
Kommunfullmäktige, Valnämnd, revision	1 673		33				0	0	0	0	0		**1 706**
Kommunstyrelsen	37 449		339	59		-14	-4 111	0	0	0	0	179	**33 901**
Bildningsnämnden	244 306		555	1 055	-9 978	60	0	8 453	0	-513	0	-1 298	**242 639**
Socialnämnden	205 592		629	415	-2 033	91	0	2 033	1 000	2	0	593	**208 322**
Tekniska nämnden	38 252		142	188		586	-900	900	17	0	0	282	**39 466**
Bygg- och miljönämnden	13 874		-32	27		37	0	0	0	41	0	245	**14 192**
Utvecklingsmedel	1 500												**2 000**
Lönerevidering 2020 9 månader + 2021	5 690	9 259											**14 950**
Lönesatsning prioriterade grupper		3 000											**3 000**
													0
Kapitalkostnadsförändring 2020-2021	5 367					-1 448							**3 919**
Summa	**553 704**	**12 259**	**1 666**	**1 743**	**-12 012**	**-688**	**-5 011**	**11 386**	**1 017**	**-470**	**0**	**0**	**564 095**
												Tillgängligt kommunbidrag	**564 095**
												Differens	**0**

Investeringsbudget 2021-2023

		Investeringsbudget 2021-2023			
Nämnd	**Benämning**	**2021**	**2022**	**2023**	**Utanför planperiod**
Bildningsnämnden	Inventarier / Inventarier IT BN	1 000	1 000	1 500	
Bildningsnämnden	Lekplatser fsk/skola upprustning	300	300	300	
Bildningsnämnden	Inventarier Mörlanda	250	250		
Bildningsnämnden	Inventarier Od	400			
Bildningsnämnden	Inventarier Horsby	750			
Delsumma Bildningsnämnden		**2 700**	**1 550**	**1 800**	
Kommunstyrelsen	Markköp	2 000	1 500	1 500	
Kommunstyrelsen	Inventaier kommunhus	100	50	50	
Kommunstyrelsen	Genomförande IT-strategi	1 500			
Kommunstyrelsen	IT kapacitetsutökning				
Kommunstyrelsen	Reinvestering server o lagring IT	2 000	2 000	2 000	
Kommunstyrelsen	Reinvestering trådlöst nätverk Hlj	1 200	500	500	
Kommunstyrelsen	Reinvestering trådlöst nätverk Vga				
Kommunstyrelsen	Digitalisering Hlj	1 000	1 000	-	
Kommunstyrelsen	Digitalisering Vga				
Kommunstyrelsen	Ombyggnation Wifi Herrljunga bildning	300			
Kommunstyrelsen	Nytt ärendesystem och e-arkiv				
Kommunstyrelsen	Kommunövergripande förstudiemedel	1 000	1 000	1 000	
Delsumma Kommunstyrelsen		**9 100**	**6 050**	**5 050**	

		Investeringsbudget 2021-2023			
Nämnd	**Benämning**	**2021**	**2022**	**2023**	**Utanför planperiod**
Socialnämnden	Inventarier	500	500	500	
Socialnämnden	Hjälpmedel	200	200	200	
Socialnämnden	Infrastruktur IT	200	200	200	
Socialnämnden	Hotellås				
Socialnämnden	Inventarier Hagen	500	200	500	
Socialnämnden	Förstudie ombyggn Hemgården				
Socialnämnden	Inventarier Hemgården			500	
Socialnämnden	Inventarier flytt dagträff/hemtjänst		300		
Delsumma Socialnämnden		**1 400**	**1 400**	**1 900**	
Bygg och miljönämnden	Räddningsmaterial	250	250	250	
Bygg och miljönämnden	Inventarier		150		
Bygg och miljönämnden	Lastväxlare inkl tank	2 700			
Bygg och miljönämnden	Digitalisering av bygglovsprocessen 2021	250			
Bygg och miljönämnden	Larmställ				
Bygg och miljönämnden	Transportbil (Pickup)				
Delsumma Bygg och miljönämnden		**3 200**	**400**	**250**	

		Investeringsbudget 2021-2023			
Nämnd	**Benämning**	**2021**	**2022**	**2023**	**Utanför planperiod**
Tekniska nämnden	Verksamhetsanpassningar	1 000	1 000	1 000	
Tekniska nämnden	Säkerhetshöjande åtgärder	1 000	1 000	1 000	
Tekniska nämnden	Reinvesteringar fastigheter	9 000	9 000	9 000	
Tekniska nämnden	Tillgänglighetsanpassning	500	500	500	
Tekniska nämnden	Maskiner fastighetsskötsel	500	200	200	
Tekniska nämnden	Brandskydd Hemgården	4 000			
Tekniska nämnden	Hagen värme och ventilationsstyrning	2 000			
Tekniska nämnden	Hagen kök ventilation	2 900			
Tekniska nämnden	Gäsenegården attraktivare lägenheter	5 000	5 000		
Tekniska nämnden	Simhallen ytskikt	Särskild prövning, besiktning sommar 2020			
Socialnämnden	Renovering Hemgården		500	500	
Tekniska nämnden	Mindre gatuanläggningar/GC-vägar	1 000	1 000	1 000	
Tekniska nämnden	Asfaltering/reinvestering gata	2 000	2 000	2 000	
Tekniska nämnden	Upprustning allmänna lekplatser	200	200	200	
Tekniska nämnden	Upprustning Storgatan		2 000		
Tekniska nämnden	Upprustning Kvarnbron		2 000		
Tekniska nämnden	Upprustning parkering kyrkan + Gcväg till station	1 100			
Tekniska nämnden	Cykelgarage järnvägsstationen	800			
Tekniska nämnden	Städ och tvättmaskiner	200	200	200	
Tekniska nämnden	Digitalt lokalvårdsprogram	300			
Tekniska nämnden	Nya värmevagnar	200			
Tekniska nämnden	Förpackningsmaskin Matdistribution	80			
Tekniska nämnden	Tvättmaskiner och torktumlare	280			
Tekniska nämnden	Idrottsmaterial/redskap simhall	125	125	125	
Tekniska nämnden	Materiel simhall	100			
Tekniska nämnden	Bidragsmodul				
Tekniska nämnden	Friidrottsanläggning				9 000
Tekniska nämnden	Översyn av skoghällas elljusspår	75			

Tekniska nämnden	Översyn av Hälsans stig				
Tekniska nämnden	Utegym Herrljunga tätort	200			
Tekniska nämnden	Möbler Herrljunga sportcenter	100			
Tekniska nämnden	Underhåll löparspår tätort			300	
Tekniska nämnden	Underhåll skateboardpark		100		
Tekniska nämnden	Resultattavlor sporthallar	75			
Tekniska nämnden	Horsby förskola/skola/kök och matsal				
Tekniska nämnden	Ombyggnad av Mörlanda förskola/skola		10 000		
Tekniska nämnden	Ombyggnad Od skola / fsk				
Tekniska nämnden	Förskola Herrljunga/Eggvena/Hudene				
Tekniska nämnden	Hagen ombyggnation samt nybyggnation	10 000	40 000	50 000	
Tekniska nämnden	Ombyggnad av Hemgården				
Delsumma Tekniska nämnden		**42 735**	**74 825**	**66 025**	**9 000**
Exploatering	Exploatering (Ölltorp)				
Exploatering	Hagen exploateringsområde				
Exploatering	Exploatering Södra Horsby etapp 2	9 000			
Exploatering	Exploatering	1 000	1 000	1 000	
Delsumma Exploatering		**10 000**	1 000	1 000	-
Summa totala investeringar		**69 135**	**85 225**	**76 025**	

Vänsterpartiet Herrljunga
Förslag till Budgetram
Herrljunga Kommun 2021-2023

Kommunen skall årligen upprätta en budget och verksamhetsmål för kommande tre år.

Årets budgetarbete har försvårats avsevärt av den rådande pandemin vilket bl.a inneburit att budgetdagar inte har ägt rum.

För Vänsterpartiets del har det blivit tydligt vilka områden som måste prioriteras.

De övriga partierna har gått samman och lagt en gemensam budget, vilket gör att vi står som enda oppositionsparti i Herrljunga Kommun.

Investereringsbudgeten som ”storalliansen” kommit fram till ställer vi oss bakom i det stora hela, däremot har vi skjutit till ytterligare medel till kommunbidrag som vi fördelar med 2 miljoner extra till socialnämnden.

Av kommunstyrelsens utvecklingsmedel flyttar vi 1 miljon som vi fördelar till bildningsnämnden.

Magnus Jonsson (V)

Ordförande / Gruppledare

Resultaträkning

tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Verksamhetens nettokostnader	-517 042	-525 424	-531 186	-535 660	-543 833	-555 803
Avskrivningar	-19 817	-27 154	-27 154	-31 322	-34 000	-37 000
Verksamhetens nettokostnader	**-536 858**	**-552 578**	**-558 340**	**-566 982**	**-577 833**	**-592 803**
Skatteintäkter	429 708	435 879	433 865	435 360	447 261	461 367
Generella statsbidrag	113 969	124 686	125 264	139 749	143 059	144 880
Extra statsbidrag	3 018	2 073	6 862			
Verksamhetens resultat	**9 836**	**10 060**	**7 651**	**8 127**	**12 487**	**13 444**
Finansiella intäkter	1 467	1 500	1 440	1 300	1 300	1 300
Finansiella kostnader	-538	-400	-485	-800	-800	-800
Finansiell kostnad införd pensionsskuld	-	-		-	-	-
Resultat efter finansiella poster	**10 766**	**11 160**	**8 606**	**8 627**	**12 987**	**13 944**
Extraordinära poster	-	-	-	-	-	-
Årets resultat	**10 766**	**11 160**	**8 606**	**8 627**	**12 987**	**13 944**
Resultat i procent av skatteintäkter	2,0%	2,0%	1,5%	1,5%	2,2%	2,3%
Investeringsnivå	-42 366	-42 050	-48 950	-69 135	-85 225	-76 025
Egna tillförda medel	30 582	38 314	35 760	39 949	46 987	50 944
Finansiellt över- resp underskott	-11 783	-3 736	-13 190	-29 186	-38 238	-25 081
Ack Egna medel/Externa lån	29 200	71 841	30 000	59 186	97 424	122 505
Kommunbidrag	**-532 633**	**-553 704**	**-562 576**	**-566 094**	**-577 164**	**-592 617**
Återföring finansiella kostnader	33	-	-	-	-	-
Kapitalkostnad - avskrivningar	19 817	27 154	27 154	31 322	34 000	37 000
Kapitalkostnad - Internränta	5 124	7 686	7 686	5 832	6 399	6 963
Gemensamma intäkter/kostnader	-9 382	-6 560	-3 450	-6 720	-7 068	-7 149
Avskrivningar	-19 817	-27 154	-27 154	-31 322	-34 000	-37 000
Verksamhetens nettokostnader	-536 858	-552 578	-558 340	-566 982	-577 833	-592 803
Gemensamma kostnader						
Deponi Tumberg	158	200	200	-	-	-
Försäljning mark + exploatering + övrigt	953	-	2 000	-	-	-
Övriga intäkter	151	-	150			
Semesterlöneskuld och upplupna löner	-1 570	-1 000	-1 250	-1 500	-1 500	-1 500
Över/underskott PO-pålägg	-1 885	-	700	-	-	-
	-6 392	-5 760	-4 700	-4 120	-4 268	-4 399
Pensionskostnad fullfondering inkl särskild löneskatt				-1 100	-1 300	-1 250
Övriga pensionskostnader	-488	-	-400	-	-	-
Övriga kostnader	-309	-	-150	-	-	-
Gemensamma kostnader	**-9 382**	**-6 560**	**-3 450**	**-6 720**	**-7 068**	**-7 149**

Balansräkning

tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	64	-	32	-	-	-
Materiella anläggningstillgångar	372 065	440 157	393 861	431 674	482 899	521 924
Mark, byggnader o tekn anläggn.						
Maskiner och inventarier						
Övriga materiella anläggn						
Finansiella anläggningstillgångar	148 658	148 800	148 700	148 725	148 750	148 775
Summa anläggningstillgångar	**520 787**	**588 957**	**542 593**	**580 399**	**631 649**	**670 699**
Bidrag till statlig infrastruktur	**2 249**	**2 125**	**2 125**	**2 000**	**1 875**	**1 750**
Omsättningstillgångar						
Förråd/exploatering	2 627	3 200	2 100	1 850	1 850	1 850
Fordringar	42 874	20 000	35 000	30 000	20 000	20 000
Kortfristiga placeringar	-	-	-	-	-	-
Kassa och bank	51 541	40 000	35 000	30 000	30 000	30 000
Summa omsättningstillgångar	**97 042**	**65 325**	**72 100**	**61 850**	**51 850**	**51 850**
SUMMA TILLGÅNGAR	**620 078**	**654 282**	**616 818**	**644 249**	**685 374**	**724 299**
EGET KAPITAL,	-	-	-			
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-	-	-			
Eget kapital						
Årets resultat	10 766	11 160	11 464	8 596	12 942	13 897
Resultatutjämningsreserv	15 427	15 427	15 427	15 427	15 427	15 427
Övrigt eget kapital	228 579	233 591	239 344	250 808	259 404	272 346
Summa eget kapital	**254 772**	**260 179**	**266 235**	**274 831**	**287 773**	**301 670**
Avsättningar						
Avsättningar för pension	190 803	185 500	185 940	180 370	174 950	169 720
Övriga avsättningar	26 003	24 500	22 000	18 000	14 000	10 000
Summa avsättningar	**216 805**	**210 000**	**207 940**	**198 370**	**188 950**	**179 720**
Skulder						
Långfristiga skulder	2 257	-	30 000	90 000	100 000	140 000
Kortfristiga skulder	146 243	184 104	140 443	81 048	108 651	102 909
Summa skulder	**148 501**	**184 104**	**170 443**	**171 048**	**208 651**	**242 909**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	**620 078**	**654 282**	**644 618**	**644 249**	**685 374**	**724 299**

Kommunbidrag 2021

2021	Kommun bidrag 2020	Lönerev 2021	Prisökn extern exkl lön	Prisökn internt	Demografi förändring	Kapitalk förändring	Politisk prioritering 2020 tillfällig	Politisk prioritering 2021 tillfällig	Politisk prioritering ramhöjande	Nationella beslut (ramhöjande/sänkande)	Politisk justering, beslut 2021	Ramväxling	Kommun bidrag 2021
Kommunfullmäktige, Valnämnd, revision	1 673		33				0	0	0	0	0		**1 706**
Kommunstyrelsen	37 449		339	59		-14	-4 111	0	0	0	0	179	**33 901**
Bildningsnämnden	244 306		555	1 055	-9 978	60	0	8 453	1 000	-513	0	-1 298	**243 639**
Socialnämnden	205 592		629	415	-2 033	91	0	2 033	3 000	2	0	593	**210 322**
Tekniska nämnden	38 252		142	188		586	-900	900	17	0	0	282	**39 466**
Bygg- och miljönämnden	13 874		-32	27		37	0	0	0	41	0	245	**14 192**
Utvecklingsmedel	1 500												**1 000**
Lönerevidering 2020 9 månader + 2021	5 690	9 259											**14 950**
Lönesatsning prioriterade grupper		3 000											**3 000**
													0
Kapitalkostnadsförändring 2020-2021	5 367					-1 448							**3 919**
Summa	**553 704**	**12 259**	**1 666**	**1 743**	**-12 012**	**-688**	**-5 011**	**11 386**	**4 017**	**-470**	**0**	**0**	**566 095**
											Tillgängligt kommunbidrag		**566 095**
											Differens		**0**

KS § 92 DNR KS 70/2020 906

Svar på socialnämndens äskande om medel ur trygghetsfonden

Sammanfattning

Socialnämnden inkom med ett äskande till kommunstyrelsen om att få ta del av 4 111 tkr ur kommunstyrelsens trygghetsfond (SN § 40/2020-02-25). Kommunstyrelsen beslutade att återremittera ärendet till socialnämnden med uppdraget att söka finansiering ur egen ram samt återkomma med en prioriteringsordning av det behov som kvarstår (KS § 48/2020-03-16).

Socialnämnden har nu inkommit med svar på återremissen (SN § 69/2020-04-28) och äskar fortsatt att få 4 111 tkr ur kommunstyrelsens trygghetsfond, fördelat på i första hand 3 111 tkr till placering av barn och familj och i andra hand på 1000 tkr för ökad hemtjänst.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad den 2020-05-13
Socialnämnden § 69/2020-04-28
Kommunstyrelsen § 48/2020-03-16
Socialnämnden § 40/2020-02-25

Förslag till beslut

Socialnämndens förslag till beslut:

- Socialnämnden äskar fortsatt till kommunstyrelsen om att få 4 111 tkr ur trygghetsfonden med ovan prioriteringsordning.

Ordförandens förslag till beslut:

- Socialnämndens äskande beaktas senare under hösten när en bredare översyn av finansieringen är genomförd.

Mats Palm (S) föreslår att 4 111 tkr ramväxlas ur kommunstyrelsens trygghetsfond 2020 till socialnämnden för att täcka delar av det identifierade behovet.

Ordföranden och Fredrik Svensson (KD) yrkar bifall till ordförandens förslag till beslut.

Magnus Jonsson (V), Ronnie Rexwall (KV) och Håkan Körberg (L) yrkar bifall till Mats Palms (S) förslag till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden ställer ordförandens förslag till beslut mot Mats Palms (S) förslag till beslut och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med Mats Palms (S) förslag.

Fortsättning KS § 92

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. 4 111 tkr ramväxlas ur kommunstyrelsens trygghetsfond 2020 till socialnämnden för att täcka delar av det identifierade behovet.

Protokollsanteckning

Ordföranden lämnar följande protokollsanteckning, som Fredrik Svensson (KD) ställer sig bakom:

”Vid kommunstyrelsens sammanträde, gällande äskande medel ur trygghetsfond, vill vi förtydliga vårt förslag och ställningstagande.

Under våren äskade socialnämnden om 4 111 tkr ur kommunstyrelsens trygghetsfond. Socialnämnden såg en möjlighet att få sin budget i balans om ett äskande skedde av de pengar som kommunen tilldelades efter beslut i riksdagen om en kostnadsutjämning.

Vårt samhälle har genomgripit en oerhörd förändring de senaste månaderna och framtiden är därför oerhört oviss, i synnerhet för socialnämnden, deras arbete har påverkats oerhört av covid-19. Att överblicka behoven är svåra och att detta belopp skulle täcka behovet är för oss svårt att se. Att sätta ett belopp på deras arbete redan nu är för oss omöjligt.

Moderaterna
Genom.

Gunnar Andersson”.

Expedieras till: Socialnämnden

HERRLJUNGA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSEN
Gunnar Andersson (M)

Ordförandeskrivelse
2020-05-13
DNR KS 70/2020 906

Svar angående äskande av medel ur trygghetsfonden från socialnämnden

Sammanfattning

Ett äskande av medel från kommunstyrelsens övergripande trygghetsfond har inkommit från socialnämnden. Kommunstyrelsen återremitterade ärendet med uppdrag att söka finansiering ur egen ram, ett svar har inkommit där socialnämnden säger sig inte hitta utrymme inom egen ram, varvid yrkandet kvarstår. Även en prioriteringsordning har inkommit.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-05-13
Kommunstyrelsen § 48/2020-03-16
Socialnämnden § 40/2020-02-25

Förslag till beslut

Socialnämndens äskande beaktas senare när en bredare översyn av finansieringen är genomförd.

Gunnar Andersson (M)
Kommunstyrelsens ordförande

Expedieras till: Socialnämnden

SN § 69 DNR SN 80/2018

Svar angående äskande av medel ur trygghetsfonden från socialnämnden

Sammanfattning

Socialnämnden har tidigare äskat 4 111 tkr ur kommunens trygghetsfond (SN § 40/2020-02-25). Kommunstyrelsen har återremitterat ärendet till socialnämnden med uppdraget att söka finansiering ur egen ram samt återkomma med en prioriteringsordning av det behov som kvarstår (KS § 48/2020-03-16).

Socialnämnden har inte utrymme för dessa kostnader inom egen ram så hela äskandet kvarstår. Kostnaderna för placeringar av barn och familj är höga, vilket de varit i flera år och sannolikt fortsätter att vara även framöver. Socialnämnden äskar därför i första hand 3 111 tkr för medel till placering av barn och familj och i andra hand 1 000 tkr för ökad hemtjänst, för att förstärka sin budget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-09
SN 8/2020 7706 Månadsuppföljning per mars 2020

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Socialnämnden äskar fortsatt till kommunstyrelsen om att få 4 111 tkr ur trygghetsfonden med ovan prioriteringsordning.

Magnus Lennartsson (M) föreslår att ärendet återremitteras till socialförvaltningen för att göra en bredare översyn gällande behov av finansiering.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ärendet ska beslutas i dag eller återremitteras enligt Magnus Lennartssons (M) förslag, och finner att ärendet avgörs idag.

Magnus Lennartsson (M) reserverar sig till förmån för eget förslag.

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

Socialnämndens beslut

1. Socialnämnden äskar fortsatt till kommunstyrelsen om att få 4 111 tkr ur trygghetsfonden med ovan prioriteringsordning.

Reservation

Magnus Lennartsson (M) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Expedieras till: Kommunstyrelsen

KS § 48 DNR KS 70/2020 906

Äskande av medel ur "trygghetsfonden" från socialnämnden

Sammanfattning

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

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

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

Beslutsunderlag

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

Förslag till beslut

Socialnämndens förslag till beslut:

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

Ordförandens förslag till beslut:

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

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

Beslutsgång

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

Omröstning begärs.

Ordföranden ställer följande propositionsordning:

Ja = i enlighet med ordförandens förslag
Nej = i enlighet med socialnämndens förslag

Fortsättning KS § 48

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

Kommunstyrelsens beslut

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

Reservation

Socialdemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för socialnämndens förslag.

Expedieras till: Socialnämnden
För kännedom till:

Omröstningsbilaga 1, KS § 48/2020-03-16	Tjänstgörande	§ 48/2020 ordförandens förslag (JA) mot socialnämndens förslag (NEJ)		
		JA	NEJ	Avstår
Gunnar Andersson, Ordförande (M)	X	X		
Jessica Pehrson, 1:e vice ordförande (C)	X	X		
Mats Palm, 2:e vice ordförande (S)	X		X	
Andreas Molin, Ledamot (C)				
Fredrik Svensson, Ledamot (KD)				
Rexwall Ronnie, Ledamot (Kv)	X	X		
Lennart Ottosson, Ledamot (Kv)	X	X		
Håkan Körberg, Ledamot (L)				
Kari Hellstadius, Ledamot (S)				
Kerstin Johansson, Ledamot (S)	X		X	
Jimmie Stranne, Ledamot (SD)	X		X	
Niclas Emanuelsson, Ersättare (C)				
Simon Fredriksson, Ersättare (C)	X	X		
Peter Artman, Ersättare (KD)	X	X		
Gun Carlsson, Ersättare (Kv)				
Christina Abrahamsson, Ersättare (M)				
Lise-Lotte Hellstadius, Ersättare (S)	X		X	
Magnus Fredriksen, Ersättare (S)				
Jacob Brendelius, Ersättare (SD)				
Tommy Thulin, Ersättare (SD)				
Magnus Jonsson, Ersättare (V)				
Inger Gustavsson, Ersättare (L)				
Summa		**6**	**4**	**0**

GA KJ

SN § 40 SN 80/2018

Äskande av medel ur trygghetsfonden

Sammanfattning

På kommunövergripande nivå finns det en trygghetsfond, som utgörs av medel som Herrljunga kommun tilldelats från staten. Totalt finns 4 111 tkr i trygghetsfonden idag. Socialnämnden ser redan idag att det är svårt att klara sig inom budgetramarna för 2020. Detta beror främst på ökade behov av insatser inom såväl placeringar för barn och unga som inom hemtjänsten. För att nämnden ska kunna täcka detta behov behövs en budgetförstärkning för 2020 med 4 111 tkr:

- 3 111 tkr för placeringar barn
- 1 000 tkr för ökad hemtjänst

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2020-02-07

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

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

Beslutsgång

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

Socialnämndens beslut

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

Expedieras till: Kommunstyrelsen
För kännedom till:

KS § 85 DNR KS 44/2020 993

Uppdrag till Herrljungabostäder AB att genomföra nybyggnation av 64 lägenheter samt förändring av bolagets avkastningskrav

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade genom KF § 31/2020-03-09 att ge det kommunala bostadsbolaget Herrljungabostäder AB i uppdrag att genomföra en ekonomisk analys vid simulering av nya flerfamiljshus. Uppdragsbeskrivningen (bilaga 1, KS § 25/2020-02-18) angav ett antal parametrar för bolaget att ta hänsyn till i den ekonomiska analysen. Ett antal av dessa parametrar förväntades bolaget själva bedöma och uppskatta baserat på deras profession och kunskap.

Herrljungabostäder har återkommit med en rapport och redogjort för simulerade scenarier utifrån kommunfullmäktiges uppdragsbeskrivning. I rapporten konstateras att bolaget har förmågan att klara av de simulerade nybyggnationerna utan krav på ägartillskott. Soliditeten kommer att befinna sig över den nivå som är fastställd i ägardirektivet. Under den kommande tioårsperioden kommer soliditetsmåttet vid nybyggnation även att öka. Avkastningen kommer att vara stabil i förhållande till marknadsvärdet på fastigheterna. Dock kommer inte ägardirektivets krav på avkastning att kunna uppfyllas. Under den kommande tioårsperioden kommer bolaget att befinna sig på 2-2,4 procent i avkastning i förhållande till fastigheternas marknadsvärde. Anpassningar i hyresnivåer alternativt underhållskostnader skulle kunna öka avkastningen, men avvägningen kan vara svår. En minskad underhållsbudget kan på sikt vara sämre för fastigheternas värde och drift då fler oförutsägbara åtgärder kan behöva genomföras.

Vid förändrade förutsättningar är det av vikt att nya siffror tas fram i modellen för att se hur det nya ekonomiska läget prognostiseras. Förutsättningar kan ändras, vilket med största sannolikhet också är troligt då många antaganden är gjorda utifrån nu kända fakta och uppskattningar. Den ekonomiska analysen ger en god bild över vad som händer i bolagets ekonomi vid nybyggnation och kan utgöra ett beslutsstöd gällande vilka kommande investeringar som ska genomföras. Analysen kan även utgöra ett diskussionsunderlag för kommunens politiker och bolagets styrelse.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-05-08
Rapport från Herrljungabostäder AB (affärssekretess)
Kommunfullmäktige § 31/2020-03-09
Uppdragsbeskrivning (bilaga 1 KS § 25/2020-02-18)

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås lägga informationen till handlingarna.

Fortsättning KS § 85

- Kommunfullmäktige föreslås ge Herrljungabostäder AB:s styrelse i uppdrag att genomföra nybyggnation av 32 lägenheter som aktiveras senast 2022-01-01, 16 lägenheter som aktiveras senast 2025-01-01 samt 16 lägenheter som aktiveras senast 2028-01-01.

Jessica Pehrson (C) föreslår följande tillägg:

- Avkastningskravet i Särskilt ägardirektiv för Herrljungabostäder AB ändras till 2 procent från och med 2020 till och med 2029 under förutsättning att nybyggnation av 64 lägenheter sker under den aktuella tidsperioden.

Christina Abrahamsson (M) och Fredrik Svensson (KD) yrkar bifall till Jessica Pehrsons (C) förslag till beslut.

Mats Palm (S) föreslår följande ändringsförslag:

- Aktiveringen av de 32 första lägenheterna ändras till senast 2022-06-30.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om punkt 1 i förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om punkt 2 i förvaltningens förslag till beslut med Mats Palms (S) ändringsförslag antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om Jessica Pehrsons (C) tilläggsförslag antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Rapport från Herrljungabostäder AB läggs till handlingarna (bilaga 1, KS § 85/2020-05-25).
2. Herrljungabostäder AB:s styrelse ges i uppdrag att genomföra nybyggnation av 32 lägenheter som aktiveras senast 2022-06-30, 16 lägenheter som aktiveras senast 2025-01-01 samt 16 lägenheter som aktiveras senast 2028-01-01.
3. Avkastningskravet i Särskilt ägardirektiv för Herrljungabostäder AB ändras till 2 procent från och med 2020 till och med 2029 under förutsättning att nybyggnation av 64 lägenheter sker under den aktuella tidsperioden.

Expedieras till: Kommunfullmäktige, Herrljungabostäder AB
För kännedom till: Dokumentcontroller

HERRLJUNGA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSENS
FÖRVALTNING
Linda Rudenwall

Tjänsteskrivelse
2020-05-08
DNR KS 44/2020

Uppdrag Herrljungabostäder avseende simulering ekonomiska konsekvenser vid nybyggnation

Sammanfattning

Den 9/3 2020 §31 beslutade kommunfullmäktige att ge det kommunala bostadsbolaget Herrljungabostäder AB i uppdrag att genomföra en ekonomisk analys vid simulering av nya flerfamiljshus. En uppdragsbeskrivning följde med beslutet, och i den fanns ett antal parametrar som bolaget behövde ta hänsyn till. Vissa parametrar skulle bolaget själva bedöma och uppskatta utifrån deras profession och kunskap.

Herrljungabostäder har återkommit med en rapport och redogjort för simulerade scenarier utifrån kommunfullmäktiges uppdragsbeskrivning. I rapporten konstateras att bolaget har förmågan att klara av de simulerade nybyggnationerna utan krav på ägartillskott. Soliditeten kommer att befinna sig över nivån som är fastställd i ägardirektivet. Under den kommande tioårsperioden kommer soliditetsmåttet vid nybyggnation även att öka.

Avkastningen kommer att vara stabil i förhållande till marknadsvärdet på fastigheterna. Dock kommer inte ägardirektivets krav på avkastning att kunna uppfyllas. Bolaget kommer under den kommande tioårsperioden att befinna sig på 2-2,4 % i avkastning i förhållande till fastigheternas marknadsvärde. Anpassningar i hyresnivåer alternativt underhållskostnader skulle kunna öka avkastningen, men avvägningen kan vara svår. En minskad underhållsbudget kan på sikt vara sämre för fastigheternas värde och drift då fler oförutsägbara åtgärder kan behöva genomföras.

Vid förändrade förutsättningar är det av vikt att nya siffror tas fram i modellen för att se hur det nya ekonomiska läget prognostiseras. Förutsättningar kan ändras, vilket med största sannolikhet också är troligt då många antaganden är gjorda utifrån nu kända fakta och uppskattningar.

Den ekonomiska analysen ger en god bild över vad som händer i bolagets ekonomi vid nybyggnation och är ett bra beslutsstöd i vilka kommande investeringar som ska genomföras. Analysen ger också ett bra underlag för diskussioner mellan kommunens politiker och bolagets styrelse.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2020-05-08
Rapport från Herrljungabostäder (affärssekretess)

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige föreslås lägga informationen till handlingarna.

HERRLJUNGA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING
Linda Rudenwall

Tjänsteskrivelse
2020-05-08
DNR KS 44/2020

2. Kommunfullmäktige föreslås ge Herrljungabostäder AB:s styrelse i uppdrag att genomföra nybyggnation av 32 lägenheter som aktiveras senast 2022-01-01, 16 lägenheter som aktiveras senast 2025-01-01 samt 16 lägenheter som aktiveras senast 2028-01-01.

Linda Rudenwall
Ekonomichef

Expedieras till: Herrljungabostäder

KF § 31
KS § 25

DNR KS 44/2020 993

Uppdrag till Herrljungabostäder AB att analysera konsekvenser för bolagets ekonomi vid nybyggnation av tre flerfamiljshus under 2020-2029

Sammanfattning

Herrljunga kommuns vision lyder "Växtkraft 10 000 – Våga, vilja, växa" med ett övergripande mål om att ha ett invånarantal om 10 000. För att nå 10 000 invånare behöver kommunen öka inflyttningen och/eller minska utflyttningen. Genom att erbjuda både potentiella och befintliga invånare tilltalande bostäder i attraktiva lägen med trevliga omgivningar, ökar sannolikheten för att invånarantalet ökar.

Herrljunga kommun har en god planberedskap med beslutade detaljplaner som ger förutsättningar för nybyggnation av flerfamiljshus. De detaljplaner som idag ger bra förutsättningar för nybyggnation av flerbostadshus är Ljung 1:19, Horsby del II och Tallen. Detaljplanerna ger olika förutsättningar, Ljung 1:19 och Horsby del II ger möjlighet till något mindre hyreshus på 2-4 våningar medan Tallen medger ett hus på 8 våningar, dvs 32 lägenheter. Ytterligare planer som framöver är aktuella för bostadsbyggnation är Herrljunga 6:3 (Hagen 50 lägenheter och Lyckan 25 lägenheter).

Utifrån Herrljunga kommuns vision om befolkningstillväxt föreslås kommunfullmäktige ge ett uppdrag till kommunens bostadsbolag, Herrljungabostäder AB, om att genomföra en ekonomisk analys vid simulering av nya flerfamiljshus. En långsiktig ekonomisk analys behöver göras för att kunna bedöma om kommande investeringar ska genomföras. Analysen ger också ett bra underlag för diskussioner mellan kommunens politiker och bolagets styrelse.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-05
Förslag till uppdragsbeskrivning daterat 2020-02-05

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås ge Herrljungabostäder AB i uppdrag att analysera konsekvenser för bolagets ekonomi vid nybyggnation av tre flerfamiljshus under 2020-2029.
- Uppdraget ska genomföras i enlighet med bifogad uppdragsbeskrivning.

Ordföranden föreslår att svarstiden ändras till den 30 april 2020.

Beslutsgång

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

Fortsättning KF § 31
Fortsättning KS § 25

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Herrljungabostäder AB ges i uppdrag att analysera konsekvenser för bolagets ekonomi vid nybyggnation av tre flerfamiljshus under 2020-2029.
2. Uppdraget ska genomföras i enlighet med bifogad uppdragsbeskrivning (bilaga 1, KS § 25/2020-02-18).
3. Svarstiden ändras till den 30 april 2020.

I kommunfullmäktige frågar ordföranden om kommunstyrelsens förslag till beslut antas och finner att så sker.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

1. Herrljungabostäder AB ges i uppdrag att analysera konsekvenser för bolagets ekonomi vid nybyggnation av tre flerfamiljshus under 2020-2029.
2. Uppdraget ska genomföras i enlighet med bifogad uppdragsbeskrivning (bilaga 1, KS § 25/2020-02-18).
3. Svarstiden ändras till den 30 april 2020.

Expedieras till: Herrljungabostäder AB, Nossan Förvaltningsaktiebolag

Bilaga 1, KS § 25/2020-02-18

DIARIENUMMER:	KS 44/2020 993
FASTSTÄLLD:	KF § XX/2020-03-09
DOKUMENTANSVAR:	Ekonomichef

Uppdragsbeskrivning

Dokumentet beskriver Herrljunga kommuns uppdrag till Herrljungabostäder AB, som beslutades av kommunfullmäktige 2020-03-09 (KF § XX).

HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Bakgrund

Herrljunga kommuns vision lyder "Växtkraft 10 000 – Våga, vilja, växa" med ett övergripande mål om att ha ett invånarantal om 10 000. För att nå 10 000 invånare behöver kommunen öka inflyttningen och/eller minska utflyttningen. Genom att erbjuda både potentiella och befintliga invånare tilltalande bostäder i attraktiva lägen med trevliga omgivningar, ökar sannolikheten för att invånarantalet ökar.

Tillgänglighet, närhet och energieffektivitet är några begrepp som finns att läsa om i kommunens riktlinjer och analys för bostadspolitik. Ytterligare faktorer som är viktiga för invånaren är god skolgång, god tillgång till barnomsorg och äldreomsorg samt ett levande kultur- och föreningsliv. Herrljunga kan erbjuda närhet och småskalighet med småstadskvaliteter till låga boendekostnader med ett centralt läge i regionen, som genom järnvägen ger möjlighet att nå en stor del av regionens arbetsmarknad inom en timme.

Herrljunga kommun har en god planberedskap med beslutade detaljplaner som ger förutsättningar för nybyggnation av flerfamiljshus. De detaljplaner som idag ger bra förutsättningar för nybyggnation av flerbostadshus är Ljung 1:19, Horsby del II och Tallen. Detaljplanerna ger olika förutsättningar, Ljung 1:19 och Horsby del II ger möjlighet till något mindre hyreshus på 2-4 våningar medan Tallen medger ett hus på 8 våningar, dvs 32 lägenheter. Ytterligare planer som framöver är aktuella för bostadsbyggnation är Herrljunga 6:3 (Hagen 50 lägenheter och Lyckan 25 lägenheter).

Uppdragsbeskrivning

Uppdraget är att utifrån nedanstående uppgifter simulera och göra en ekonomisk analys som visar påverkan på resultatet, balansräkning och nyckeltal över en tioårsperiod från och med 2020-12-31.

- Under 2020-2021 bygga ett flerfamiljshus med totalt 32 lägenheter, aktivering 2022-01-01.
- Under 2023-2024 bygga ett flerfamiljshus med totalt 16 lägenheter, aktivering 2025-01-01.
- Under 2026-2027 bygga ett flerfamiljshus med totalt 16 lägenheter, aktivering 2028-01-01.

Balansräkning för vart och ett av åren över en tioårsperiod ska finnas i underlaget. Perioden ska vara 2020-12-31 till 2029-12-31. Nyckeltal och uppgifter som ska finnas med i analysen är resultat i kronor efter avskrivningar och finansnetto, avkastning i procent (enligt ägardirektivet), soliditet i procent (enligt ägardirektivet) samt kassalikviditet. Ytterligare nyckeltal som Herrljungabostäder finner viktiga att lyfta fram kan läggas till i underlaget.

- Schablonberäkningar gör Herrljungabostäder utifrån gällande byggkostnad för projekten.
- Olika ränteantaganden ska göras för att se effekterna vid olika räntesatser.
- Eventuella nedskrivningsbehov ska bedömas.

- Löpande verksamheten inklusive hyresintäkter bedömer Herrljungabostäder utifrån kända fakta och nuläge.
- Eventuella ägartillskott ska bedömas

Alla gjorda antaganden ska redogöras för i analysen.

Nossan Förvaltningsaktiebolag finns som ett stöd i arbetet med simuleringen.

Svaret ska vara kommunkansliet (herrljunga.kommun@admin.herrljunga.se) och ekonomichefen (linda.rudenwall@vargarda.se) till handa senast den 17 april 2020.

KS § 88 DNR KS 110/2020 992

Årsredovisning och ansvarsfrihet 2019 Sjuhärads Samordningsförbund samt prövning av ansvarsfrihet för förbundsstyrelsen

Sammanfattning

Förbundsstyrelsen fastställde i februari 2020 årsredovisning 2019 för Sjuhärads Samordningsförbund. Årsredovisningen och revisionsberättelsen har sänts till förbundsmedlemmarna för prövning av frågan om styrelsen ska beviljas ansvarsfrihet. I revisionsberättelse och i revisorbiträdenas PM för år 2019 tillstyrker revisorerna att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-22
Årsredovisning för Sjuhärads samordningsförbund 2019
Revisionsberättelse för Sjuhärads samordningsförbund 2019
Revisorsbiträdenas PM
Revisionsberättelse KPMG

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås godkänna Årsredovisning 2019 för Sjuhärads Samordningsförbund.
- Kommunfullmäktige föreslås bevilja förbundsstyrelsen och dess ledamöter ansvarsfrihet för år 2019.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Årsredovisning 2019 för Sjuhärads samordningsförbund godkänns.
2. Förbundsstyrelsen för Sjuhärads samordningsförbund och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för år 2019.

Expedieras till: Sjuhärads samordningsförbund

HERRLJUNGA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSE-
FÖRVALTNING
Linda Rudenwall

Tjänsteskrivelse
2020-04-22
DNR KS 110/2020 992

Årsredovisning och ansvarsfrihet 2019 för Sjuhärads Samordningsförbund samt prövning av ansvarsfrihet för förbundsstyrelsen

Sammanfattning

Förbundsstyrelsen fastställde i februari 2020 årsredovisning 2019 för Sjuhärads Samordningsförbund. Årsredovisningen och revisionsberättelsen har sänts till förbundsmedlemmarna för prövning av frågan om styrelsen ska beviljas ansvarsfrihet. I revisionsberättelse och i revisorbiträdenas PM för år 2019 tillstyrker revisorerna att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-22
Årsredovisning för Sjuhärads samordningsförbund 2019
Revisionsberättelse för Sjuhärads samordningsförbund 2019
Revisorsbiträdenas PM

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige föreslås godkänna Årsredovisning 2019 för Sjuhärads Samordningsförbund.
2. Kommunfullmäktige föreslås bevilja förbundsstyrelsen och dess ledamöter ansvarsfrihet för år 2019.

Linda Rudenwall
Ekonomichef

Expedieras till: Sjuhärads samordningsförbund
För kännedom till:

SJUHÄRADS SAMORDNINGSFÖRBUND

Kommunerna Bollebygd | Borås | Herrljunga | Mark | Svenljunga | Tranemo | Ulricehamn | Vårgårda och

VÄSTRA GÖTALANDSREGIONEN Försäkringskassan ARBETSFÖRMEDLINGEN SWEDISH PUBLIC EMPLOYMENT SERVICE

ÅRSREDOVISNING FÖR SJUHÄRADS SAMORDNINGSFÖRBUND 2019-01-01 – 2019-12-31

Ordförande har ordet

Hösten 2018 skedde allmänna val vilket i sin tur ledde till val av styrelseledamöter från region och kommun. Detta resulterade i en ny uppsättning där halva styrkan byttes ut och styrelsen fick en ny mix av människor. Nya friska tankar och ifrågasättande av gamla beslut lyfte upp och fräschar upp diskussionerna - och nya ställningstaganden görs. Det följer i förbundets anda att samtidigt som basen är stabil så måste arbetssätten hela tiden utvecklas för att nå bästa möjliga resultat.

Att förbundet hela tiden utvecklas, tar till sig ny kunskap och vidareutvecklar de aktiviteter som förbundet erbjuder hänger ihop med den fantastiska personal som med glöd och energi tar sig an varje ny uppgift samtidigt som de skruvar på basaktiviteterna för att deltagarna ska få bästa möjliga stöd på vägen till arbete.
Gröna Vägen och Vägen Framåt har som resultat av tankarna att ge fler det allra bästa slagits samman till Gröna Vägen Framåt. Det bästa av dessa två fantastiska aktiviteter finns nu att erbjuda i en och samma aktivitet samtidigt som målgruppen breddats något.

Att utveckla nya arbetssätt kräver att våga ta till sig ny kunskap samt ibland att kopiera andra. Efter Nationella Finsamkonferensen (där representanter både från kansli samt styrelse i Sjuhärad deltog) utvecklades snabbt en svensk översättning av danskarnas forskning om progressionsmätning.
Grunden i progressionsmätning bygger på att deltagaren/individen tillsammans med sin handledare går igenom nuläge för att bidra till förändring och sedan kunna se framsteg. Forskningen visar vikten av att prata arbete tidigt i processen samt att aktiviteter i en rehabiliteringsprocess bör pågå parallellt med varandra (istället för att ligga linjärt efter varandra). Forskningsrapportens bevis om vikten av tilltro till individen, hur viktig handläggares tilltro till deltagaren är för resultatet har vi redan lyft ibland oss och fler aktiviteter planeras för att sprida kunskapen.

Som om detta inte vore nog med nyheter så beslutade styrelsen att ge kansliet i uppdrag att skriva fram en ny ansökan om ESFmedel som en form av vidareutveckling efter Positiv Rörelse. Resultatet blev PR- Hälsa i Hållbart arbetsliv och Norrmännens "Menn-i-helse" är även det ett exempel från nationella finsamkonferensen som togs hem och formulerades som en del i den nya ansökan. Samtidigt som all verksamhet och en ny projektansökan skrevs fram förberedde även kansliet en flytt av kontoret, vilken genomfördes under hösten så vår lokala samordningsförbundets-dag blev en kombinerad invigning av nya lokalerna samtidigt som flertalet av förbundets aktiviteter på ett eller annat sätt presenterade sina arbetssätt.

Nu är 2019 till ända och jag vill personligen skicka ett stort tack för ett fantastiskt arbete till alla i styrelsen men främst till all personal som finns både på kansliet och ute i alla aktiviteter.

Med vänliga hälsningar

Cecilia Andersson,
Ordförande, Västra Götalandsregionen

Innehållsförteckning

sida

1. Förvaltningsberättelse ... 3
1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret ... 4
1.2 Om förbundet ... 5
1.3 Beskrivning av verksamheten ... 6
1.3.1 Målgrupper ... 6
1.3.2 Strukturövergripande Insatser ... 6
1.3.3 Individinriktade insatser ... 8
1.4 Måluppfyllelse och resultat ... 9
1.4.1 Övergripande, Deltagarantal ... 9
1.4.2 För individen ... 9
1.4.3 För verksamheterna ... 10
1.4.4 För förbundet ... 10
1.4.5 För samhället ... 10
1.5 Styrelse, ledning och administration ... 11
1.5.1 Styrelse ... 11
1.5.2 Beredningsgrupper ... 11
1.5.3 Personal och lokaler ... 12
1.5.4 Externa resurser ... 12
2. Ekonomiskt utfall ... 13
2.1 Ekonomisk sammanfattning ... 13
2.2 Resultaträkning ... 13
2.3 Balansräkning ... 15
2.4 Uppföljning per kostnadsställe ... 16
2.5 Kassaflödesanalys ... 17
2.6 Redovisningsprinciper ... 18
3. Styrelsens beslut ... 18

1. Förvaltningsberättelse

Sjuhärads samordningsförbund omfattar geografiskt åtta kommuner och befolkningsunderlaget i området var vid halvårsskiftet 225 000 invånare enligt statistik från SCB.

Ändamålet för förbundet är att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning.
De gemensamma resurserna ska användas för samordnade bedömningar och insatser som syftar till att den enskilde ska återta eller förbättra sin förmåga att förvärvsarbeta.

Genom Sjuhärads samordningsförbund kan de fyra ägarparterna verka tillsammans och komma närmare varandra i en flexibel samarbetsform.

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2019.

1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret

Under året har kommunernas ledamöter beslutat om en ambition att ha årsvis rullande byte av ordinarie ledamot, vilket kan undantas om den ordinarie kommun-representanten utses som styrelseordförande. Förbundet ska i övrigt enligt tidigare beslutade ambitioner eftersträva kontinuitet och presidium bildas av en styrelseledamot som är tjänsteman och en bland de politiskt utsedda styrelseledamöterna. Detta har följts under 2019 genom att Cecilia Andersson (Region Västra Götaland) fortsatt varit ordförande med Sofia Sandänger (Försäkringskassan) som vice ordförande.

Både strukturövergripande samverkan och individinriktade åtgärder har finansierats. Basverksamheter bedrevs kontinuerligt av förbundets ägare enligt fastställd verksamhetsplan, främst för pre-rehabilitering för kvinnor och män 16 - 64 år som var aktuella hos två eller fler av medlemmarna i förbundet. Utbudet av aktiviteter skiftade något inom det geografiska området. Oavsett i vilken sjuhäradskommun deltagare bosatt sig fanns möjlighet att ta del av de olika insatserna, men flertalet platser nyttjades lokalt och endast några promille har nyttjats av personer från angränsande kommuner. Styrelsen har verkat för ökad kunskap om Sociala företag och personer med behov av arbetslivsinriktad rehabilitering har kunnat få stöd för att etablera sig hållbart i yrkeslivet. Förbundets kanslipersonal har utfört projektledning samt arrangerat konferenser etc. Fristående utförare har i olika projekt utfört en del kompetensutvecklande aktiviteter samt utvärderingsuppdrag vilket då varit upphandlat, eller konkurrensutsatt.

Sedan flera år tillbaka har Sjuhärads förbundsmedlemmar/ägarrepresentanter önskat egenfinansiera en budget om 20 miljoner. Kommunerna och regionen har tillfört sina respektive andelar medan statens andel begränsats och budgeten totalt varit drygt 19 miljoner för 2019. Utöver medlemmarnas egeninsatser drevs mycket verksamhet i olika projekt med extra finansiering från ESF, Europeiska socialfonden. Ett projekt har varit aktivt hela året (Positiv Rörelse) och ett har startat under våren (Puls). Två projekt (Space och Point) har avslutats och därefter delimplementerats med egna medel. Efter sommaren beviljades förbundet en projektmedverkan som samverkanspart med SKR i ett nationellt projekt (Moves).
Inför årsskiftet beviljades förbundet medel för den senaste ansökan (PR- Hälsa i hållbart arbetsliv) som medlemmarna utformat under året.

Sjuhärads samordningsförbund har nyttjat de medel som stått till förfogande och ekonomiskt ligger kostnaderna för verksamheten i linje med anslagen budget. Avsikten var ett +/-noll resultat, och utfallet visar ett underskott om 47 tkr vilket är helt nära styrelsens uppföljning och prognos.

1.2 Om förbundet

Organisation
Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt Borås Stad, Bollebygd, Herrljunga, Mark, Svenljunga, Tranemo, Ulricehamn och Vårgårda kommuner som medlemmar.
Förbundet har en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli.

Historik
Sjuhärads samordningsförbund är sedan 2011 en sammanslagning av Samordningsförbundet Tranemo-Ulricehamn, som bildades den 1 november 2005, Bollebygd-Mark-Svenljunga Samordningsförbund, som bildades den 1 januari 2006, och Borås Samordningsförbund som bildades den 1 april 2006. Kommunerna Vårgårda och Herrljunga som tidigare saknat förbundstillhörighet trädde in i förbundet i samband med sammanslagningen 2011.

Lagrum
Lagen om finansiell samordning av rehabiliterings-insatser (2003:1210) och den förbundsordning som beslutats av samordningsförbundets medlemmar reglerar verksamheten. Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning. Samordningsförbundet följer även Lag om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och Kommunallag (2017:725). i tillämpliga delar.

Uppdrag
De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som främst bedrivs av de samverkande parterna. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre och för att förebygga ohälsa hos kvinnor och män. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering & Medlemsavgifter
Ägarparterna bidrar med varsin del till medlemsfinansieringen. Kommunerna bidrar med andel i relation till befolkningsmängd vid föregående halvårsskifte.

Europeiska socialfonden, ESF, står därutöver för en stor del av de medel som bekostat aktiviteter i Sjuhärad under 2019. Förbundet bedriver projekt inom två olika programområden (PO1 och PO2). Ersättning för kostnader inom ESF-projekten baseras på en blandning av schablonbelopp och faktiska kostnader inom olika tidsintervall för analys och genomförande som inte sammanfaller med kalenderår och som sträcker sig över upp till tre år. Projektredovisningen släpar efter i relation till förbundets egna medel och innan ansökan om utbetalning är beviljad finns en osäkerhet om eventuell differens mellan förbundets kostnader och vad ESF slutligt kommer att täcka. Vid projektavslut kommer nettokostnaden för förbundet att ligga inom ramarna för beslutad budget och eventuella överskott (då schabloner i vissa fall överstiger faktiska kostnader) att ha använts till verksamhet inom de områden som projektet verkat för.
Förbundet täckte under 2019 vissa implementeringskostnader inom ramen för tidigare upparbetad ESF-finansiering. Detta gäller för Studiesteget inom Point, för Space utlandspraktik under stora delar av året samt utbildningar till parternas personal inom metoder som ACT och Supported employment.

Ägarparternas bidrag	tkr
Försäkringskassa	4 544
Arbetsförmedlingen	4 543
Kommuner	5 000
Hälso- och sjukvårdsnämnd	5 000
Totalt	**19 087**

Bollebygd	209
Borås	2498
Herrljunga	212
Mark	773
Svenljunga	239
Tranemo	265
Ulricehamn	545
Vårgårda	259

Verksamhetsidé och vision
Samordningsförbundet är ett sätt att finansiera rehabilitering och ett sätt att arbeta för nytänkande och flexibilitet genom att pröva nya vägar att arbeta och tillsammans göra det som ingen enskild part har ansvar för att göra. Samverkande professioner och organisationer skapar ett gemensamt sammanhållet arbetssätt och synsätt på individens aktivitetsförmåga och olika behov.
Gemensam kraft med människans möjligheter i fokus!

1.3 Beskrivning av verksamheten

1.3.1 Målgrupper

Målgrupperna för individinriktade och strukturövergripande insatser är olika.

Störst andel av medlen riktades under året till målgruppen med personer som ej omedelbart varit anställningsbara, och som är aktuella hos minst två myndigheter. Kvinnorna stod för 62% och männen 38%, fördelat i åldrar16-63år (en person i vardera yttre ålder, merparten i spannet 20-56år. Av totala antalet män är nästan precis 40% i åldern 20 - 29 år, medan motsvarande ålderskategori omfattar 30% av alla kvinnorna. 298 personer är över 40år och av dessa är 212 personer kvinnor Inbördes variationer av fördelning finns mellan insatserna.

Oftast fanns sammansatt problematik och lång frånvaro, eller avsaknad av debut, i arbetslivet. Vissa verksamheter hade särskilda avgränsningar. Stressrelaterad problematik, personer med utländsk bakgrund och/eller funktionsnedsättning, personer med aktivitetsersättning och unga med funktionsnedsättning som riskerar ett långvarigt utanförskap är exempel på specifik avgränsning. Många av de som deltagit hade annars riskerat passivisering till följd av arbetslöshet eller sjukdom.

Utbildningsnivån varierade i deltagargruppen. 26% av kvinnorna har enbart grundskoleutbildning, medan motsvarande siffra bland männen är 41%. Andelen med eftergymnasial utbildning är högre bland kvinnorna. 32% av kvinnorna har högskola eller annan eftergymnasial utbildning medan motsvarande för männen är 13%

Deltagare har haft olika försörjningsformer under den tid de fått insatser genom förbundet. Fördelningen följer i stora drag mellan könen. Antalet år som deltagarna vid inskrivning haft offentlig försörjning är fördelat på 42% som haft det upp till två år 35% upp till sex år och 15% sex år eller längre. Resterande upp till andel har inte haft offentlig försörjning.

Nedan följer en fördelning av de deltagare som nyregistrerats med kompletta uppgifter
Observera att en deltagare ofta haft flera olika försörjningskällor vid start. Totalsumman av antalet försörjningar är därför högre än det totala antalet faktiska, unika deltagare.

JR SS

Försörjning	Antal deltagare	Andel
Sjukpenning/Rehabpenning	278	38%
Aktivitetsersättning	97	13%
Sjukersättning	20	3%
A-kassa	27	4%
Aktivitetsstöd	88	12%
Försörjningsstöd	185	25%
Studiestöd/Studiemedel	5	1%
Annan offentlig försörjning	8	1%
Ingen offentlig försörjning	59	8%

En mindre andel medel har använts till målgrupp för strukturpåverkande insatser. Mätningen av deltagande inom denna målgruppskategori sker genom volymantal. Målgruppsbeskrivning omfattar såväl handläggare och chefer hos olika myndigheter som arbetar i direkt rehabiliteringsinriktad verksamhet, som privata arbetsgivare, politiker och offentliganställd personal och chefer inom kontaktyrken som skola och omsorg. Utbildningar i att handleda grupper i Supported Employment, ACT och NeuroAct har väsentligen getts till den personal som arbetar med förbundets primära målgrupp. Kompetensutvecklingsinsatser inom projekt Positiv Rörelse har främst riktats till personal inom kontaktyrken. Bland personal noteras en övervägande andel kvinnor, medan en högre andel män deltagit bland beslutsfattare. I SUS registreras enbart antal, utan könsfördelning.

1.3.2 Strukturövergripande Insatser

Förbundsfinansierade verksamheter samverkar med parternas egna insatser och hade i olika grad kontakter sinsemellan med primärvård och/eller psykiatri, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, individ- och familjeomsorg, socialtjänst och socialpsykiatri. Flertalet hade även kontakter med företag och andra aktörer i näringslivet då jobbskuggning och praktik varit del i rehabilitering. Team (finansierade inom parternas ordinarie verksamhet, med enbart viss processledning genom förbundet) bidrar till utökade kunskaper om parternas olika uppdrag och ökar strukturövergripande samverkan. En vårdcentral med privat drift omfattas och övrig samverkan sker med Närhälsan.

Konferenser (tex olika möten om metodutveckling och samordningsförbundets dag) och utbildningstillfällen (tex ACT, SE) har under året riktats till personal hos de samverkande parterna och föredrag har skett i samband med möten som parterna själva eller andra arrangerat. Förbundet har hämtat inspiration från Nationella Finsam-konferensen och arbetat vidare för ytterligare konkret verksamhetsutveckling baserat på Danmarks inslag om Forskningscentrat Vaeksthusets mätningar och kunskap samt Norges inslag om personal inom kontaktyrken "Menn-i-Helse" som verkar för att rekrytera män till vård-och omsorgsyrken, och som gynnar kvinnor som redan är/vill bli personal.

Strukturövergripande delar finns inom olika projekt. Med Space har nya metodmaterial utvecklats innan det slutrapporterats som ESF-projekt och övergått till egenfinansierad drift i region Västra Götalands regi, samtidigt som ett nationellt samarbete inletts med SKR inom ramen för det nationellt ägda ESF-projektet "Moves".
Projekt Positiv Rörelse omfattar strategiskt arbete för att öka den psykiska hälsan och hållbarheten i arbetslivet, för personal i kontaktyrken. personal inom kontaktyrken Studiebesök har genomförts till Norge som mycket generöst delar med sig av olika koncept.

JR 88

Projekt PULS påbörjade analysfas 1mars och omfattar exempelvis handledarutbildningar mm för att förbättra attityden till att rekrytera personer som har funktionsnedsättningar av olika slag. Arbete för attitydpåverkan har utvecklats vidare efter Pointprojektet som avslutades 31januari Genomförandefas startade 1maj och har bland annat arrangerat ett studiebesök till Danmark.

Vaeksthusets forskingscenter och BIP-projektets metodmaterial för att mäta och stimulera progression mot arbete har sedan översatts till svenska.
Styrelsen har bildat en arbetsgrupp kring förbundets former för att ge stöd till sociala företag.
Vid konferenser och studieresor har vanligen en blandning av politiker, chefer, medarbetare och deltagare deltagit vilket bidragit till otraditionella grupperingar med strukturövergripande syfte.

1.3.3 Individinriktade insatser

För varje individinriktad verksamhet har en utförande part haft egenanställd eller inhyrd personal som de har tagit ansvar för och hållit med lokaler för i enlighet med årets verksamhetsavtal.
ACT har under året implementerats som metod och förhållningssätt i samtliga basverksamheter.
Till största del utfördes verksamhet av personal med grundanställning i Sjuhärads olika kommuner.
Korta beskrivningar av dessa följer nedan:

Aktiv Hälsa och Ny kraft har fortsatt att erbjudas med olika aktiviteter på bestämda tider, och med respektive kommun som utförare i egna eller hyrda lokaler. Promenader, naturvistelse, mindfulness, yoga och träning på gym finns bland de aktiviteter som erbjudits – med stor lokal variation. Aktivitetstiden för deltagare har varit låg från början för att sedan gradvis ökas. Under året har processer inletts för att under nästkommande år sammanföra de båda aktiviteterna till en.

K-plus har bedrivits i Borås under årets första tertial. Aktiviteten var inspirationskälla och övergick from 1 maj till projekt Puls, med spridning till hela Sjuhärad (något senare start i vissa kommuner och undantaget Bollebygd vars deltagare inte haft hela projektutbudet lokalt).

Gröna Vägen har bedrivit verksamhet i Björbostugan och i den omgivande naturen riktat till personer med stressrelaterad problematik. Vägen Framåt har genomförts vid Ramshulan på Rya åsar. Alla deltagare har fått personliga IPU-analyser och arbetat med egna handlingsplaner i kombination av avslappning och naturvistelse.
Under året har de båda verksamheterna haft det gemensamma uppdraget att arbeta för en sammanslagning, som i slutet av året beslutades träda i kraft under namnet Gröna Vägen Framåt.

Space har efter att det upphörde som ESF-projekt genomförts med personal anställd genom Region Västra Götaland. Som ESF-projekt genomfördes en praktikperiod i Italien och förbundsfinansierat genomfördes därefter en praktikperiod på Island.

Efter Pointprojektet har förbundet fortsatt bekostat delen Studiesteget för att underlätta start och/slutförande av studier för kvinnor och män som står särskilt långt från arbete.

Därutöver har externa coacher arbetat inom projekt Positiv rörelse för utbildningsinsatser för offentliganställda sjukskrivna. Deltagarna har fått olika kurser som ACT och annan särskilt utformad stresshantering och kunskap gällande arbetsmiljöfrågor, jämställdhet mm.

Vissa insatser har fortsatt getts för sociala företag och parterna har mötts genom olika myndighetsteam för samordningsbehov kring patienter med komplex problematik.

JR SB

1.4 Måluppfyllelse och resultat

Samtliga insatser registreras i ett nationellt system för uppföljning av samverkan, SUS.
Flertalet aktiviteter har till största del registrerat med utförliga uppgifter som efter utskrivning ger uppföljningsmöjligheter av förändrad försörjning etc. Strukturövergripande utbildningsinsatser, konferenser etc mäts endast med antal som volyminsats.

1.4.1 Övergripande, Deltagarantal

Från målgruppen arbetslösa/ ej direkt anställningsbara har under året har 911 personer deltagit, 571 kvinnor och 340 män, deltagit i verksamheter som registrerar med fullständiga personuppgifter. Några deltagare har deltagit i två olika aktiviteter samtidigt eller efter varandra. Av dessa har 728 personer påbörjat sin insats under 2018 och det rör sig om 534 unika deltagare. Enbart 4 personer har registrerats anonymt till följd av skyddad identitet eller att de nekat samtycke till registrering, och 3 av dessa 4 är kvinnor.

Från målgruppen offentliganställd personal och chefer (inom kontaktyrken som skola och omsorg. har ca 280 personer utbildats och 680 personer (delvisa samma personer) tagit del av seminariedagar för att stärka organisationsutveckling och individers förmåga att hantera stress mm. Av parternas egen personal har även 99 personer utbildats till att kunna leda/grupphandleda i olika metoder. Fler än 300 personer har deltagit i samband med andra mötestillfällen, studieresor mm som förbundet arrangerat. Tillsammans i dessa delar har antal deltagare i volyminsatser varit minst 1359 personer.
Antalet Strukturövergripande volymregistreringar överstiger budgeterat antal trots att de medvetet har hållits på en låg nivå. Endast aktiviteter som förbundet själva arrangerat och finansierat har räknats och varje person har enbart noterats en gång för grupper då upprepade träffar skett.

1.4.2 För individen

Målet har varit ökad andel i egenförsörjning och med förbättrad arbetsförmåga, vilket oftast inletts genom ökad hälsa och livskvalitet, studier eller annan aktivitet för utveckling. **Personer (18st) som har gått vidare till studier med studiemedel har bara ökat med en sett i antal, men omfattningen för dem har ökat från 57% till 70% i medel för individerna.** Verksamheterna har haft skiftande målsättningar även då syftet varit gemensamt i ett långsiktigt perspektiv. Flera verksamheter återger att deltagare lämnar positiva omdömen i samband med deltagarenkäter även om undantagsvis också negativa omdömen lämnas.

Verksamheterna har gett förutsättningar till flexibla och personligt anpassade lösningar och aktiviteter för ökad anställningsbarhet. Deltagare har i viss utsträckning varit aktiva i planering och genomförande och har därmed stärkts i aktivitetsförmåga och tilltro till sin förmåga vilket styrks av positiva uttalanden etc. även om det inte genast leder hela vägen till egenförsörjning.

De deltagare som involverats i samband med gemensamma konferenser, studieresor etc ger starka vittnesmål om nyttan med de insatser de tagit del av, och hur krav och ansvar bidragit till att stärka dem. Ökad daglig deltagandetid, från insatsens början till utskrivning, noteras för flera verksamheter. Detta kan indikera måluppfyllelse ur individernas perspektiv.

JR 88

1.4.3 För verksamheterna

Verksamheter har bedrivits med bred geografisk spridning och platserna har fördelats till både kvinnor och män. Andel kvinnor och män har varierat mellan olika verksamheter.

IN- och UT-Flöden	Antal deltagare folkbokförda i:							
Januari-december 2019	Bollebygd	Borås	Herrljunga	Mark	Svenljunga	Tranemo	Ulricehamn	Vårgårda
IN-flöde	39	260	48	179	48	24	87	32
Nya 2019	39	260	48	179	48	24	87	32
Varav unika	30	193	38	121	44	20	58	24
UT-flöde	39	217	38	140	24	16	65	23

Flera verksamheter har haft erfarenhetsutbyte och konkret samverkan med andra (olika, eller liknande) verksamheter i förbundet. Personal från arbetsmarknadsenhet har genomfört och gett strategisk kompetensutveckling till personal med ledningsuppdrag i en kommun. Endast få arbetslösa individer i Sjuhärad har valt deltagande i en annan kommun än den de bor i. Totalt har förbundet även gett insatser till 11 personer (varav 6 unika) som inför start i aktivitet varit skrivna i kommun utanför Sjuhärad. (Härryda 3, Göteborg 2, Essunga 2, Alingsås 1, Varberg 1)
Överlag har tillgången till aktiviteter varit god och utan köer trots viss personalomsättning eller sjukskrivning av personal med ansvara för verksamheten. Några verksamheter har haft platser till förfogande som inte fullt ut nyttjats av remittenterna, medan vissa periodvis har haft en väntetid på någon/några veckor inför deltagande. Förbundets ägare, främst kommunerna, lyfter fram förbundet som viktigt då det drivit verksamhetsutveckling i den egna organisationen. Projektdriften är en viktig del i detta och nyttan involveras i och kommer ordinarie verksamhet tillgodo.

1.4.4 För förbundet

Målet om grundläggande god ekonomisk hushållning och att driva verksamhet inom fastslagna medelsramar har uppfyllts. Budgeten har följts upp och rapporterats tertialvis till medlemmarna.

Ekonomin är i balans och förbundets eget kapital skapar handlingsfrihet inför 2020. Genom projektdriften har förbundets omsättning varit nästan 40% ytterligare (drygt 7 miljoner högre) än de 19 miljoner som förbundets medlemmar tillsammans bekostar. Mot bakgrund av detta är det naturligt att förbundet inte till fullo förmår hålla det egna kapitalet inom de ramar (den så kallade trappan) som fastställts av nationella rådet. (En liten differens finns av högre eget kapital mot medlemmars kostnad, men i relation till förbundets omsättning ligger det egna kapitalet väl i balans enligt trappans beräkningsmodell)
Förbundet har inte haft några avkastningskrav, vilket är helt i linje med lagstiftningens intention. Kännedomen om förbundet har ökats genom digitala nyhetsbrev, viss utdelning av trycksaker samt med olika studiebesök och andra mötesplatser. Förbundet har fortsatt spridit information via egen fristående hemsida, www.sjusam.se, där protokoll, verksamhetsinformation mm presenteras.

1.4.5 För samhället

Bland deltagare som skrivits ut efter verksamhet genom förbundet minskar inte beroendet av offentlig försörjning, men andelen som förvärvsarbetar har ökat. Av de deltagare som avslutats

under 2019 har 47 personer gått ut i arbete eller studier. Av dessa har 3 personer (2 kvinnor och 1 man) fått arbete med subvention och 26 personer (12 kvinnor och 14 män) helt utan subvention. Om en mätning kunnat ske i ett något senare skede än direkt efter avslut uppger en verksamhet att fler i arbete och studier skulle kunna redovisas.

Försörjning	Andel före	Förändring i %
Sjukpenning/Rehabpenning	42%	-5%
Aktivitetsersättning	13%	3%
Sjukersättning	3%	23%
A-kassa	3%	-32%
Aktivitetsstöd	11%	18%
Försörjningsstöd	24%	-6%
Studiestöd/Studiemedel	1%	-20%
Annan offentlig försörjning	1%	14%
Ingen offentlig försörjning	8%	7%

1.5 Styrelse, ledning och administration

1.5.1 Styrelse

Styrelsen som leder Sjuhärads samordningsförbund har bestått av fyra ledamöter och tio ersättare. Kommunerna, som tillsammans utgör en part, har vardera haft en representant som fördelas på en ledamot och sju ersättare medan övriga tre parter haft en ledamot och en ersättare per part.

Styrelsen har under året haft sex möten: 31 januari, 15 mars, 21 maj, 9 september, 13 november samt 6 december. Ordförande och vice ordförande har under året bildat presidium som har träffats inför styrelsemöten.

Beslutande ledamöter:
Cecilia Andersson (C), Västra Götalandsregionen, ordförande
Sofia Sandänger, Försäkringskassan, vice ordförande
Jonas Ryhr, Arbetsförmedlingen, ordinarie ledamot
Lars-Åke Johansson (S), Borås Stad, ordinarie ledamot

Ersättare
Nicole Bouyer, Arbetsförmedlingen
Lars Hermansson, Försäkringskassan tom augusti
Anette Ryberg, Försäkringskassan from september
Hanne Jensen (S), Västra Götalandsregionen
Leif Sternfeld (C), Marks kommun
Liselotte Andersson (C), Ulricehamns kommun
Gunilla Blomgren (L), Tranemo kommun
Ingamaj Wallertz Olsson (M), Vårgårda kommun
Kerstin Göss-Lindh (S), Svenljunga kommun
Eva Larsson (C), Herrljunga kommun
Patrik Karlsson (KD), Bollebygds kommun

1.5.2 Beredningsgrupper

Till stöd för styrelsens planering fanns aktivt i början av året fyra grupper med relativt lokal förankring. Borås hade en egen grupp, Bollebygd och Mark hade en parvis liksom Herrljunga och Vårgårda. För Svenljunga-Tranemo-Ulricehamn samlades tre kommuner i en grupp. Grupperna hade

ett fåtal möten då tjänstemän på ledningsnivå träffades som beställarparter. Olika dialoger har därefter förts om hur det varit svårt att sammanföra olika behov i fasta grupper, där varje ämne inte är lika aktuellt för var och en. Styrelsen har under året diskuterat förbundets beslutsprocesser och fattat beslut om att pröva en ny modell 2020.

1.5.3 Personal och lokaler

Förbundet har följt sina riktlinjer för rekrytering av personal och har för gemensam övergripande administration under året köpt tjänster från medverkande parter, främst av olika kommuner:

Förbundschef: Anna Fagefors, för förbundets övergripande förvaltning enligt styrelsens anvisningar.
Projektledning och biträdande förbundschef: Pernilla Knutsson, nu Andersson.
Projektledning Space: Malin Karlsson.
Projektledning Positiv Rörelse: Marie Irvang.
Administration: Helena Thelin och Malin Ekunger.

Övriga tjänster: Gunilla Hell Bellman har i början av året arbetat med revidering av styrdokument tillsammans med förbundschef (däribland med förbundets nya plan för dokumenthantering) och senare som samordnare med uppdrag för attitydpåverkan i Puls. Anna-Karin Bragd har arbetat för Space, och Justyna Ratajczak för Positiv Rörelse. Efter första halvåret har Justynas tjänst köpts in för begränsade konsultuppdrag då hon lämnat kommunal anställning.

Förbundet bekostade viss kompetensutveckling för personal med varaktiga uppdrag. Exempelvis har personal lärt mer om ACT och två har gått en CSR-kurs kring hållbarhet och Globala mål med fokus på samhällets vinster om arbetgivare anställer förbundets primära målgrupp.

Fram till och med september har förbundet hyrt kanslilokaler på Österlånggatan 74 genom Arbetslivsförvaltningen i Borås Stad som även ställt upp med tillgång till konferenslokaler i samband med styrelsemöten och utbildningar. Sedan oktober har förbundet kontor på Bryggaregatan genom en extern hyresvärd med egna ytor för möten och utbildningar.

1.5.4 Externa resurser

I viss mån har externa lokaler hyrts för utbildningar, konferenser och samverkansmöten.

Bokföring och redovisningstjänster har skötts av ekonomiservice i Mariestad genom region Västra Götaland som även hanterat styrelsens arvoden genom Löneservice i Vänersborg.
Löneservicedelen har sagts upp och upphörde vid årsskiftet.
En person har gemensamt för flera samordningsförbund arbetat med verksamhetsuppföljning, analyser, rapporter och utbildning kopplat till SUS (sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan).
Konsulter/Föredragshållare har anlitats i samband med olika konferenser och informationsinsatser samt för processledning och annan utbildning inom kompetensutvecklingsprojekt Positiv Rörelse.
Förbundet betalar en årlig kostnad för revision som ska ske genom kompletterande uppdrag.
Kommunerna och Västra Götalandsregionen ska utse en gemensam revisor i samråd och praxis har blivit att utgå från Regionfullmäktiges kandidat. Regionfullmäktige har utsett Ulf Sjösten till revisor, vilket Kommunerna allteftersom ställt sig bakom genom egna formella val.
För Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen utses en gemensam revisor. KPMG har upphandlats och Nils Nordqvist utsedd som revisor.

JR SS

2. Ekonomiskt utfall

2.1 Ekonomisk sammanfattning

Belopp i tkr	Utfall jan-dec 2019	Budget jan-dec 2019	Avvikelse jan-dec 2019	Prognos helår 2019	Utfall jan-dec 2018
1.Nettokostnad och finansnetto	-19 134	-19 087	-47	-19 087	-19 265
2.Bidrag	19 087	19 087	0	19 087	19 620
3.Resultat	-47	0	-47	0	355
4.Utgående EK	3 372				3 419

2.2 Resultaträkning

		Utfall jan-dec 2019		Utfall jan-dec 2018
Intäkter				
	Space	369 911,00		2 334 134,12
	Point	2 558 683,00		11 160 971,00
	Positiv Rörelse	2 038 307,00		1 457 653,00
	PULS	2 217 478,00		0,00
	Övriga intäkter	-19,42	Not 1	-12,38
Summa Verksamhetens intäkter		**7 184 359,58**		**14 952 745,74**
Kostnader				
	Arvoden	-129 897,66		-145 956,45
	Reseersättning	-76 727,12		-86 984,33
	Sociala avgifter	-38 939,91		-43 943,09
	Övriga Personalkostnader	-1 069 977,60		-1 052 720,87
	Verksamhetsanknutna kostnader	-24 348 628,83	Not 2	-32 532 705,76
	Lokalkostnader	-158 750,00		-91 340,00
	Övriga kostnader	-496 231,24	Not 3	-264 500,60
Summa Verksamhetens kostnader		**-26 319 152,36**		**-34 218 151,10**
RES1	**Verksamhetens nettokostnad**	**-19 134 792,78**		**-19 265 405,36**
	Erhållna bidrag från huvudmännen	19 087 000,00		19 620 000,00
	Övriga finansiella intäkter	2 186,76		1 244,73
	Övriga finansiella kostnader	-1 645,00		-1 087,00
Summa Finansiella intäkter/kostnader		**19 087 541,76**		**19 620 157,73**
RES2	**Resultat före extraordinära poster o spec beslut**	**-47 251,02**		**354 752,37**
	Extraordinära intäkter	0,00		0,00
	Extraordinära kostnader	0,00		0,00
RES3	**PERIODENS RESULTAT**	**-47 251,02**		**354 752,37**

NOTER

Not 1 Övriga intäkter		*Jan-dec 2019*	*Jan-dec 2018*
3740	Öres- och kronutjämning	-19,42	-12,38
Summa:		**-19,42**	**-12,38**

Not 2 Verksamhetsanknutna kostnader		*Jan-dec 2019*	*Jan-dec 2018*
5538	Verksamhetsanknutna IT-kostnader	-38 782,96	-36 721,80
5539	Övriga verksamhetsanknutna tjänster	-22 849 100,76	-31 036 675,74
5540	Övriga verksamhetsanknutna kostnader	-14 869,09	-17 729,88
5542	Verksamhetsanknutna resekostnader	-684 685,66	-1 003 291,05
5543	Verksamhetsanknutna lokalkostnader	-2 800,00	-9 600,00
5544	Verksamhetsanknutna utbildnings-, kurs- och konferenskostnader	-711 721,53	-394 901,25
5545	Verksamhetsanknutna trycksaker	-38 022,00	-17 946,00
5548	Verksamhetsanknuten telefonkostnad, mobil	-8 646,83	-15 840,04
Summa:		**-24 348 628,83**	**-32 532 705,76**

Not 3 övriga kostnader		*Jan-dec 2019*	*Jan-dec 2018*
6230	Datakommunikation	-9 642,20	-9 313,66
6412	Möbler	-19 752,00	-4 900,00
6419	Övriga förbrukningsinventarier	-48 443,20	-46 764,64
6451	Kontorsmaterial	-9 558,58	-6 026,26
6911	Kostnader för information och	-9 525,06	-21 609,70
7071	Representation (ej personal)	-554,46	-412,76
7212	Tele, mobil	-6 443,65	-4 821,62
7251	Postbefordran	-46	-20
7541	IT-tjänster	0,00	-1 117,60
7551	Konsultarvoden spec utredn	-85 166,00	-54 082,00
7599	Övriga tjänster	-293 630,00	-100 819,86
7619	Övriga kostnader	-13 470,09	-14 612,50
Summa:		**-496 231,24**	**-264 500,60**

JR 88

2.3 Balansräkning

	Ingående balans 2019-01-01	Förändring	Utgående balans 2019-12-31	
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar	0,00	0,00		
Summa anläggningstillgångar	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar	5 688 937,00	-1 893 782,00	3 795 155,00	Not 1
Likvida medel	8 794 001,20	-2 463 005,06	6 330 996,14	Not 2
Summa omsättningstillgångar	**7 922 353,59**	**-4 356 787,06**	**10 126 151,14**	
SUMMA TILLGÅNGAR	**7 922 353,59**	**-4 356 787,06**	**10 126 151,14**	
EGET KAPITAL, AVS. och SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital	3 419 480,33	0,00	3 419 480,33	
Periodens resultat		-47 251,02	-47 251,02	
Summa Eget kapital	**3 419 480,33**	**-47 251,02**	**3 372 229,31**	
Skulder				
Kortfristiga skulder	11 063 457,87	-4 309 536,04	6 753 921,83	Not 3
Summa skulder	**5 336 437,42**	**-4 309 536,04**	**6 753 921,83**	
SA EGET KAP, AVS. och SKULDER	**7 922 353,59**	**-4 356 787,06**	**10 126 151,14**	

	NOTER	*UB 2019-12-31*	*UB 2018-12-31*
Not 1	*: Kortfristiga fordringar*		
1511	Kundfordringar	2 194 750,00	2 439 500,00
1687	Redovisningskonto, Ludvikamoms	99 905,00	48 937,00
1711	Förutbetalda kostnader	500,00	500
1712	Upplupna intäkter	1 500 000,00	3 200 000,00
	Summa:	**3 795 155,00**	**5 688 937,00**
Not 2	*: Likvida medel*		
1930	Bankgiro	1 114 742,08	4 979 933,90
1970	Företagskonto	5 216 254,06	3 814 067,30
	Summa:	**6 330 996,14**	**8 794 001,20**
Not 3	*: Kortfristiga skulder*		
2411	Leverantörsskulder	4 147 739,00	6 690 124,21
2711	Innehållen personalskatt	0,00	6 136,00
2931	Upplupna sociala avgifter	0,00	4 855,00
2991	Upplupna kostnader	2 606 182,83	4 362 342,66
	Summa:	**6 753 921,83**	**11 063 457,87**

2.4 Uppföljning per kostnadsställe

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område		Utfall jan-dec 2019	Budget jan-dec 2019	Avvikelse jan-dec 2019
1001	Styrelse (arvoden, konferenser, bilers. etc)	215	300	-85
1003	Gemensamma kostn (revision, SUS, ek service)	157	200	-43
1010	Kansli (personal, hyra, IT, information div mtrl)	1 540	1 550	-10
3001	Verksamheter i Borås, (Ny kraft, k+)	4 350	5 250	-900
3002	Aktiv hälsa Borås	800	800	0
3004	Sociala företag	485	500	-15
3005 *	Utbildning/Utveckling	566	200	366
3006	Gröna Vägen i Borås	1 350	1 350	0
3007	Aktiv hälsa Mark	300	300	0
3008	Ny kraft Mark	2 070	2 070	0
3010	Aktiv hälsa Bollebygd	100	100	0
3011	Ny kraft Bollebygd	550	550	0
3012	Aktiv hälsa Svenljunga	100	100	0
3013	Ny kraft i Svenljunga	650	650	0
3015	Ny kraft i Tranemo	700	700	0
3016	Ny kraft i Ulricehamn	1 450	1 450	0
3018	Vårgårda arbetslivsinriktad verks. (ny kraft, aktiv)	800	800	0
3019	Herrljunga arbetslivsinriktad verksamhet	650	650	0
3020	Tranemo Aktiv hälsa	100	100	0
3021	Ulricehamn Aktiv hälsa	200	200	0
3036	Vägen Framåt	6	0	6
3041-42	Space Utlandspraktik, ordinarie del av	744	638	106
3043-45	Point; studiesteget, ordinarie del av	200	200	0
3047-48*	Medfinansiering till ESF Projekt Positiv Rörelse	429	429	0
3049	Medfinansiering ESF Projekt Puls (tidigare Kplus)	900	0	900
Summa		**19 412**	**19 087**	*** 325**

* Kostnadsställe 3005 omfattar utöver planerad budget för samordningsförbundets dag mm även kostnader för utbildningar som erbjudits medlemmar och prioriterats löpande under året.
Den positiva skillnaden mellan utfall mot budget (325tkr) och årets minskning av eget kapital (47tkr) består av intäkter av tidigare upparbetade projektkostnader som ersatts inom ramen för ESF-finansiering. (Tidigare inte fullt uppbokade som intäkt då avvikelser kan uppstå mellan ansökan om utbetalning och faktisk beviljad utbetalning)

* kostnadsställe 3047-48 är en estimering av den totala medfinansiering till ESF-projekt Positiv Rörelse som avsatts under den treårsperiod projektet pågår. Projektet avslutas och slutberäknas först 2020 då ev mindre differens kan synliggöras.

JR SS

Nettokostnad och finansnetto i tkr per område		Utfall jan-dec 2019
3041	Space genomförande, faktiska	80
3042	Space, Schablonbaserade	1 114
3043	Point analys, faktiska	0
3044	Point genomförande, faktiska	70
3045	Point Schablonbaserade (studiesteget)	474
3047	Positiv Rörelse -faktiska	1 115
3048	Positiv Rörelse -Schablonbaserade	1 202
3049	Puls	2 848
Summa		**6 903**

ESF-projektens kostnader fördelas på en blandning av schablonbelopp och faktiska kostnader. Det finns en eftersläpning av sökta intäkter i projekten, och kostnaderna är inte linjära. Förbundets redovisning ovan omfattar endast direkta penningflöden och inte medfinansiering i form av deltagartid eller andra värden som på olika vis ska tillföras projekten.
Förbundet har haft en extra förskjutning som beredskap för att kunna lösa eventuell medfinansiering som kunnat uppstå till följd av att budgeterad deltagartid uteblivit, eller om inte alla kostnader ansetts möjliga att ersätta med medel från ESF. Projekten omfattar flera kostnadsställen vardera för att anpassa redovisning och uppföljning enligt de kriterier som ESF kräver. I likhet med både tidigare genomförda och andra nu pågående projekt har Space och Point drivits under tre år med budgetperioder för olika tidsintervall som inte sammanfaller med kalenderår. Projekten har nu balanserats i samband med att projektperiod upphört och detta medför att förbundet trots 325tkr högre kostnader mot budget endast har ett negativt resultat på 47tkr.

2.5 Kassaflödesanalys

Löpande verksamhet		
	Årets resultat	-47 251,02
Kassaflöde från löpande verksamhet		**-47 251,02**
Förändring av rörelsekapital		
	Kortfristiga fordringar	1 893 782,00
	Kortfristiga skulder	-4 309 536,04
	Överlåtelse inkomster	
Förändring av rörelsekapital		**-2 415 754,04**
Investeringar		
	Investeringar	0,00
Investeringsnetto		**0,00**
Finansieringar		
	Långfristiga fordringar	0,00
	Långfristiga skulder	0,00
Finansieringsnetto		**0,00**
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL		**-2 463 005,06**
Kontroll (Se Balansrapporten)		
UB Likvida medel		6 330 996,14
IB Likvida medel		8 794 001,20
Summa:		**-2 463 005,06**

JR 88

2.6 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (1997:614) om kommunal redovisning i tillämpliga delar.

Styrelsen har bedömt att förbundet har ett långsiktigt behov av eget kapital på minst 2 mnkr för att kunna möta oplanerade verksamhetsförändringar. Det egna kapitalet överstiger 3 mnkr per balansdagen, vilket kommer att utjämnas inom kommande år om pågående och planerade verksamheter implementeras i den omfattning de har nu.

Beträffande balanskravsavstämning är årets resultat enligt resultaträkningen -47tkr. Av detta avgår inga realisationsvinster och ingen justering mot övriga poster enligt KRL.
Förbundet har inga pensionsåtaganden åt personal eller styrelse. Förbundet har inga materiella anläggningstillgångar och har inte haft investeringsbudget 2019.

3. Styrelsens beslut

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Borås 2020- 02 - 05

.....
Cecilia Andersson
Ordförande
(Västra Götalandsregionen)

.....
Sofia Sandänger
Vice Ordförande
(Försäkringskassan)

.....
Lars-Åke Johansson
Ledamot
(Kommunerna; Borås kommun)

.....
Jonas Ryhr
Ledamot
(Arbetsförmedlingen)

Till

Förbundsstyrelsen i Samordningsförbundet Sjuhärad
Kommunfullmäktige i Vårgårda, Herrljunga, Borås, Tranemo, Ulricehamn, Bollebygd, Mark och Svenljunga kommuner
Regionfullmäktige i Västra Götaland
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2019

Samordningsförbundet Sjuhärad
Organisationsnummer 222000-2105

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Sjuhärad, org nr 222000-2105, för verksamhetsåret 2019.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionssed. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Sjuhärad har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

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

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Borås 2020 04 06
Ort, datum

Ulf Sjösten
Revisor för kommun och region

Bilagor:
De sakkunnigas rapporter

pwc

PM granskning av årsredovisning och intern kontroll år 2019 för Sjuhärads samordningsförbund

På uppdrag av revisorerna för Sjuhärads samordningsförbunds har vi granskat årsredovisningen och den interna kontrollen år 2019. Syftet med granskningen är att bedöma om styrelsen har haft en tillräcklig kontroll över verksamheten samt om årsredovisningen är rättvisande. Vår granskning det utkast till årsredovisning som presenterades för oss 2020-01-16.

Granskningen har utförts i enlighet med god sed i kommunal verksamhet. Våra synpunkter har stämts av med förbundschefen. Vi har inte haft i uppdrag att granska delårsbokslutet (halvår).

Sammanfattande bedömning och iakttagelser år 2019
Vi bedömer att samordningsförbundets styrelse har haft en tillräcklig kontroll över verksamheten under år 2019. Uppföljning av verksamhet och ekonomi sker på regelbundet och strukturerat sätt och rapporteras till styrelsen.

Årsredovisningen är i allt väsentligt uppställd i enlighet med Kommunal redovisningslag (avvikelser kommenteras nedan) och bedöms som rättvisande.

Organisation och verksamhet år 2019

Styrelsen har haft regelbundna sammanträden (6 st) under året. Ägarsamråd har skett 2019-03-15. Styrande för verksamheten under år 2019 har varit den verksamhetsplan som styrelsen antagit.

- *Protokoll finns tillgängliga på förbundets hemsida.*

Styrelsen har i sin roll som ordförande i uppdrag att underteckna verksamhetsavtal för år 2019.

- *Vår stickprovsmässiga granskning visar att verksamhetsavtalen har undertecknats av ordföranden.*

pwc

- *Förändringar gällande hantering av personuppgifter har successivt beaktas av förbundet under året. Avtal gällande dataskyddsombud finns via Sjuhärads kommunalförbund.*

Beslutsattest i löpande verksamhet sker enligt Attest- och delegationsordning för Sjuhärad Samordningsförbund (beslutad: 2019-03-15) endast av en person (vanligen förbundschefen) upp till ett värde om 3 basbelopp. Attest av förbundschefens utlägg skall ske av förbundets ordförande med vice ordförande som ersättare. Vid ESF-projekt genomförs dubbelattest av förbundschef och berörd projektledare.

Firmateckning sker av ordförande eller vice ordförande, dvs två personer i förening krävs inte.

Försäkring för lokaler, inventarier samt ansvarsförsäkring finns tecknad via Länsförsäkringar för år 2019.

Utbetalningar från förbundets bankkonto hanteras av administrationen hos regionservice hos VGR och vid varje utbetalning måste attesteras med två personer med bankfullmakt.

- *Våra genomförda kontroller visar att ovanstående beslut avseende intern kontroll har efterlevts.*

- *IT-säkerheten bedöms som tillräcklig.*

Ekonomisk redovisning och rapportering
Det upprättas tertialrapporter, delårsbokslut samt årsbokslut som rapporteras till styrelsen vid varje sammanträde.

- *Rutinen bedöms som tillräcklig.*

Borås den 2020-02-06

Fredrik Carlsson
Certifierad kommunal revisor

KPMG

Revisionsberättelse

för Samordningsförbundet Sjuhärad, org. nr 222000-2105

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Samordningsförbundet Sjuhärad för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkningen och balansräkningen för förbundet fastställs.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt god revisionssed använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

KPMG

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Samordningsförbundet Sjuhärad för år 2019.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen i Sjuhärad samordningsförbund har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar

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

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Skövde den 31 mars 2020

KPMG AB

Svante Engquist
Auktoriserad revisor

KS § 89 DNR KS 111/2020 992

Godkännande av årsredovisning 2019 för Tolkförmedling Väst samt prövning av ansvarsfrihet

Sammanfattning

Årsredovisning 2019 för Tolkförmedling Väst skickas ut till samtliga medlemsfullmäktige för beslut om att godkänna årsredovisningen samt beslut om ansvarsfrihet. Förfarandet sker i enlighet med Tolkförmedling Västs förbundsordning (§ 16). I enlighet med förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader minst täckas av årets intäkter. Ett av de övergripande verksamhetsmålen är att verksamheten ska vara kostnadseffektiv. Intäkter fås genom förmedling av tolktjänster och förbundets största kostnader är arvoden till tolkar kopplat till tolkuppdrag. Den totala kostnaden för arvoden och de totala intäkterna är beroende av hur många tolktjänster som utförs. Förbundet ska debitera medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

Efterfrågan av tolktjänster var för 2019 något högre än budgeterat. Utfallet blev drygt 347 000 uppdrag, vilket är ca 2 000 fler uppdrag än budgeterat. Att medlemmarna under året i större utsträckning köpt tolktjänster från förbundet bedöms vara den största anledningen till det positiva utfallet. Resultatet för 2019 blev knappt 5,9 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat. Revisionen bedömer att Tolkförmedling Väst har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-22
Protokollsutdrag från direktionen för Tolkförmedling Väst § 397/2020-03-27
Internkontrollrapport Tolkförmedling Väst
Årsredovisning 2019 för Tolkförmedling Väst
Revisionsberättelse 2019
PwC PM avseende årsredovisning

Jäv

Gunnar Andersson (M), Mats Palm (S) och Christina Abrahamsson (M) anmäler jäv och deltar inte i handläggningen eller i beslutet av ärendet.

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås godkänna Årsredovisningen för 2019 för Tolkförmedling Väst.
- Kommunfullmäktige föreslås bevilja ledamöterna i direktionen för Tolkförmedling Väst ansvarsfrihet för år 2019.

Magnus Fredriksen (S) föreslår att Kari Hellstadius (S) justerar paragrafen.

Fortsättning KS § 89

Beslutsgång

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

Ordföranden frågar om punkt 1 i förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om punkt 2 i förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Kari Hellstadius (S) justerar paragrafen.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Årsredovisning 2019 för Tolkförmedling Väst godkänns.
2. Ledamöterna i direktionen för Tolkförmedling Väst beviljas ansvarsfrihet för år 2019.

Expedieras till: Kommunfullmäktige, Tolkförmedling Väst

HERRLJUNGA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSE-
FÖRVALTNING
Linda Rudenwall

Tjänsteskrivelse
2020-04-22
DNR KS 111/2020 992

Årsredovisning och ansvarsfrihet för Tolkförmedling Väst 2019

Sammanfattning

Årsredovisning för 2019 skickas ut till samtliga medlemsfullmäktige för beslut om att godkänna årsredovisningen samt beslut om ansvarsfrihet. Detta sker i enlighet med TFVs förbundsordning (16§).

I enlighet med förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader minst täckas av årets intäkter. Ett av de övergripande verksamhetsmålen är att verksamheten ska vara kostnadseffektiv. Intäkter fås genom förmedling av tolktjänster och förbundets största kostnader är arvoden till tolkar kopplat till tolkuppdrag. Den totala kostnaden för arvoden och de totala intäkterna är beroende av hur många tolktjänster som utförs. Förbundet ska debitera medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Efterfrågan av tolktjänster var för 2019 något högre än budgeterat. Utfallet blev drygt 347 000 uppdrag, vilket är ca 2 000 fler uppdrag än budgeterat. Att medlemmarna under året i större utsträckning lojalt köpt tolktjänster från förbundet bedöms vara den största anledningen till det positiva utfallet. Resultatet för 2019 blev knappt 5,9 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat.

Revisionen bedömer att TFV har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-22
Årsredovisning 2019
Protokollsutdrag från direktionen
Revisionsberättelse 2019
PM avseende årsredovisning
Förbundsordning

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige föreslås godkänna Årsredovisningen för 2019 för Tolkförmedling Väst.
2. Kommunfullmäktige föreslås bevilja ledamöterna i direktionen för Tolkförmedling Väst ansvarsfrihet för år 2019.

Linda Rudenwall
Ekonomichef

Expedieras till: Tolkförmedling Väst

Tolkförmedling Väst

PROTOKOLL
Direktionen
2020-03-27
Dnr 20/0001-1

397 § Årsredovisning 2019

Beslut

Direktionen beslutar att godkänna årsredovisningen för 2019 och översänder den till medlemmarna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Sammanfattning

Efter varje verksamhetsår tillika kalenderår ska en årsredovisning upprättas. Årsredovisningen ska innehålla förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning och finansieringsanalys.

Tolkförmedling Väst har i samarbete med redovisningsenheten på Mariestads Kommun upprättat bokslut och årsredovisning för Tolkförmedling Väst år 2019.

Under 2019 utfördes nästan 347 000 uppdrag vilket är 2 000 uppdrag fler än budgeterat. De mest efterfrågade språken var arabiska och somaliska.

Förbundet har delvis uppnått verksamhetsmålen. Tillsättningsgrad och andel uppdrag som utförs av auktoriserade tolkar samt av tolkar med utbildningsnivå 1C är mål som uppnåtts. Målet för andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av sjukvårdstolkar, andel beställningar som inkommer via digitala tjänster, tolkning på distans samt att sjukfrånvaron ska understiga 5% är mål som ej uppfyllts.

Förbundet hade 1 183 aktiva tolkar per 31 december. Antalet uppdragstagare har ökat under året och förbundet har fått 20 nya auktoriserade tolkar varav 4 av dem har sjukvårdsauktorisation.

Den 31 december 2019 hade förbundet 5 265 registrerade medlemskunder. Varje månad förmedlas uppdrag till ca 2 000 kunder. Totalt köps 99,9 % av samtliga förmedlade uppdrag av förbundets medlemmar. Största kunden är Västra Götalandsregionen, som står för ca 72 %.

Under året har 60 personer varit tillsvidareanställda i förbundet vilket motsvarar en personalomsättning om 18,2 %.

Den totala sjukfrånvaron för 2019 är 6,2 % vilket är en minskning jämfört med föregående år.

Händelser av väsentlig betydelse:

- Förbundet har under 2019 fått 12 nya medlemskommuner.
- Göteborgskontoret och kansli har flyttat till nya mer ändamålsenliga lokaler.
- Kontoren i Trollhättan och Uddevalla har flyttat till en gemensam lokal i Trollhättan.
- Förbundet har omförhandlat avtalet gällande verksamhetssystem med befintlig leverantör pga. utdragen upphandlingsprocess.
- Avtal med ny leverantör av nytt verksamhetssystem har tecknats.
- Ny tillgänglighetsanpassad webbplats har publicerats.
- Ny verksamhetschef har rekryterats till Fyrbodal.
- Förbundet har deltagit på Kvalitetsmässan och Nationella primärvårdskonferensen.

Efterfrågan av tolktjänster var något högre än budgeterat. Utfallet blev drygt 347 000 uppdrag, vilket är ca 2 000 fler uppdrag än budgeterat. Att medlemmarna under året i större utsträckning lojalt köpt tolktjänster från förbundet bedöms vara den största anledningen till det positiva utfallet. Resultatet för 2019 blev knappt 5,9 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- ÅRSREDOVISNING 2019, dnr 20/0011-2
- Internkontrollrapport, 20/0011-3

Beslutet ska skickas till

Förbundsmedlemmarna

Tolkförmedling Väst

Årsredovisning 2019

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att godkänna årsredovisningen för 2019 och översänder den till medlemmarna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet.

Sammanfattning av ärendet

Efter varje verksamhetsår tillika kalenderår ska en årsredovisning upprättas. Årsredovisningen ska innehålla förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning och finansieringsanalys.

Tolkförmedling Väst har i samarbete med redovisningsenheten på Mariestads Kommun upprättat bokslut och årsredovisning för Tolkförmedling Väst år 2019.

Under 2019 utfördes nästan 347 000 uppdrag vilket är 2 000 uppdrag fler än budgeterat. De mest efterfrågade språken var arabiska och somaliska.

Förbundet har delvis uppnått verksamhetsmålen. Tillsättningsgrad och andel uppdrag som utförs av auktoriserade tolkar samt av tolkar med utbildningsnivå 1C är mål som uppnåtts. Målet för andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av sjukvårdstolkar, andel beställningar som inkommer via digitala tjänster, tolkning på distans samt att sjukfrånvaron ska understiga 5% är mål som ej uppfyllts.

Förbundet hade 1 183 aktiva tolkar per 31 december. Antalet uppdragstagare har ökat under året och förbundet har fått 20 nya auktoriserade tolkar varav 4 av dem har sjukvårdsauktorisation.

Den 31 december 2019 hade förbundet 5 265 registrerade medlemskunder. Varje månad förmedlas uppdrag till ca 2 000 kunder. Totalt köps 99,9 % av samtliga förmedlade uppdrag av förbundets medlemmar. Största kunden är Västra Götalandsregionen, som står för ca 72 %.

Under året har 60 personer varit tillsvidareanställda i förbundet vilket motsvarar en personalomsättning om 18,2 %.

Den totala sjukfrånvaron för 2019 är 6,2 % vilket är en minskning jämfört med föregående år.

Händelser av väsentlig betydelse:

- Förbundet har under 2019 fått 12 nya medlemskommuner.
- Göteborgskontoret och kansli har flyttat till nya mer ändamålsenliga lokaler.
- Kontoren i Trollhättan och Uddevalla har flyttat till en gemensam lokal i Trollhättan.
- Förbundet har omförhandlat avtalet gällande verksamhetssystem med befintlig leverantör pga utdragen upphandlingsprocess.

- Avtal med ny leverantör av nytt verksamhetssystem har tecknats.
- Ny tillgänglighetsanpassad webbplats har publicerats.
- Ny verksamhetschef har rekryterats till Fyrbodal.
- Förbundet har deltagit på Kvalitetsmässan och Nationella primärvårdskonferensen.

Efterfrågan av tolktjänster var något högre än budgeterat. Utfallet blev drygt 347 000 uppdrag, vilket är ca 2 000 fler uppdrag än budgeterat. Att medlemmarna under året i större utsträckning lojalt köpt tolktjänster från förbundet bedöms vara den största anledningen till det positiva utfallet. Resultatet för 2019 blev knappt 5,9 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- ÅRSREDOVISNING 2019, dnr 20/0011-2
- Internkontrollrapport, 20/0011-3

Beslutet ska skickas till

Västra Götalandsregionen, samt till kommunerna Alingsås, Bollebygd, Borås, Dals-Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Mariestad, Mark, Munkedal, Mölndal, Orust, Skara, Skövde, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda, Öckerö.

Åsa Fröding
Förbundsdirektör

Tolkförmedling Väst

INTERNKONTROLL
Redovisning

Internkontrollrapport

Kontrollmoment
Sammanfattning av internkontroller

Enhet
Förbundsövergripande

Metod
Genomgång av utförda internkontroller kopplat till planen för interkontroll

Mätperiod
2019-01-01 – 2019-12-31

Tillvägagångssätt
Genomgång av kontroller genomförda inom ramen för internkontrollplanen 2019.

Resultat
1. GDPR; inga brister påvisade.
2. Politiska beslut; inga brister påvisade.
3. Löneutbetalningar; inga brister påvisade.
4. Arvodesutbetalningar politiker; inga brister påvisade.
5. Arvodesnivå och uppdragstagarregister; vissa brister påvisade avseende underlag och registreringen av kompetens och arvodesnivå. Rutin för registrering och registervård har säkerställts.
6. Internkontrollrapport; se denna sammanställning.

Sammanfattningsvis konstateras att samtliga kontroller i internkontrollplanen genomförts. De brister som uppmärksammats har åtgärdats direkt där så varit möjligt och i övriga fall har nödvändiga åtgärder kartlagts för åtgärd längre fram.

Kontroll utförd

2020-02-04

Datum

Åsa Fröding
Förbundsdirektör

Kontroll rapporterad

2020-03-09

Datum

Åke Björk
Ordförande

Ärende 10

ÅRSREDOVISNING
Dnr 20/0011-2
2020-03-27

Årsredovisning 2019

Tolkförmedling Väst

Organisationsnummer 222000-2972

Innehåll

Förvaltningsberättelse **4**
Inledning 4
Vision 5
Ledord 5
Omvärldsanalys 5
Nuläge 6
Övergripande verksamhetsmål 7
Måluppfyllelse 7
Verksamhetsmål 2019 och måluppfyllelse 8
Kvalitetsmål 8
Arbetsmiljömål 8
Miljömål 8
Måluppfyllelse 8
Verksamhet **9**
Tolkar och översättare 10
Kunder 11
Organisation **12**
Direktionen 12
Medarbetare 14
Tillsvidare- och visstidsanställda 14
Sysselsättningsgrad 15
Sjukfrånvaro 15
Pensioner 16
Händelser av väsentlig betydelse **16**
Nya medlemmar 16
Nya lokaler i Göteborg 16
Ett kontor i Fyrbodal 16
Omförhandlat avtal 16
Avtal nytt verksamhetssystem 16
Konkurrensverket 16
Ny webbplats 16
Verksamhetschef Fyrbodal 17

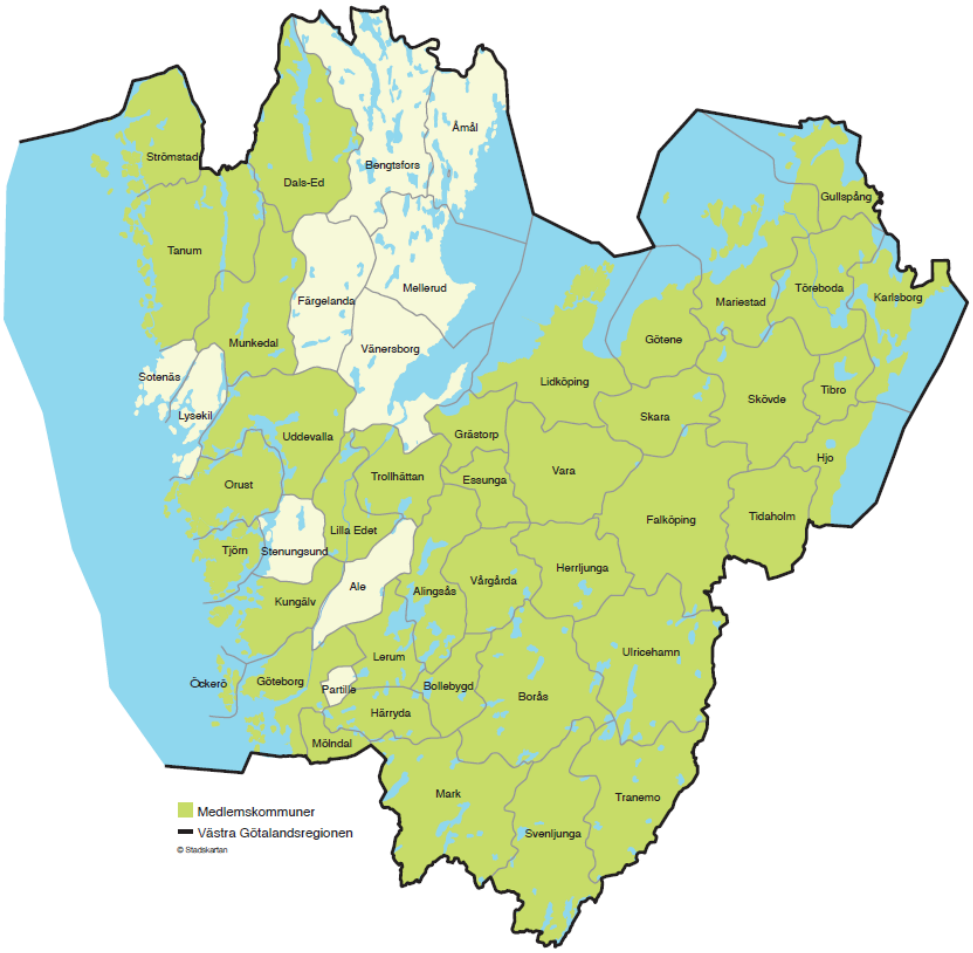
Mässdeltagande 17
Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång 17
Förlängt avtal 17
Brand i Trollhättan 17
Ny verksamhetschef Fyrbodal 17
Covid-19 påverkar verksamheten 17
Förväntad utveckling avseende verksamhet och ekonomi 18
Utveckling av verksamheten över tid 18
Förbundets investeringsverksamhet 19
Ekonomi 19
Likviditet 19
Mål för god ekonomisk hushållning 19
Utvärdering av ekonomisk ställning 20
Utfall i förhållande till budget 20
Bakgrund till budget 20
Utfall 20
Driftsredovisning 22
Balanskrav utifrån årsresultat 22
Resultaträkning 23
Resultaträkning 23
Balanskravsavstämning 24
Balansräkning 25
Kassaflödesanalys 26
Redovisningsprinciper 26
Noter 27

Förvaltningsberättelse

Inledning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund och dess ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk. En myndighet ska enligt 13 § i Förvaltningslagen ”… använda tolk och se till att översätta handlingar om det behövs för att den enskilde ska kunna ta till vara sin rätt när myndigheten har kontakt med någon som inte behärskar svenska.” Förbundet har övertagit uppgiften och ansvaret för språktolkförmedling från dess medlemmar och är därmed huvudman för verksamheten. Förbundet utför även vissa översättningstjänster till medlemsorganisationerna.

Tolkförmedling Väst består av 40 medlemmar; Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, Bollebygd, Borås, Dals-Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Mariestad, Mark, Munkedal, Mölndal, Orust, Skara, Skövde, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda och Öckerö.



Figur 1 Karta över medlemskommuner

Förbundet är en egen offentligrättslig juridisk person, fristående i förhållande till sina medlemmar. Medlemmarna har kvar ett yttersta ekonomiskt ansvar för verksamheten. Varje medlem har tillskjutit 1 krona per kommuninvånare som andelskapital. Kvotvärdet av detta ger medlemmens andel i förbundet.

Förbundet styrs av en direktion bestående av ledamöter från respektive medlemsorganisation. Särskilt utsedda revisorer granskar förbundets verksamhet. Förmedlingsverksamheten bedrivs på fyra orter och kansliet har sitt säte i Göteborg. Förbundet har varit i drift sedan 1 april 2013.

Vision

Genom att erbjuda kvalitativa språktolk- och översättningstjänster bidrar Tolkförmedling Väst till en ökad integration i samhället.

Ledord

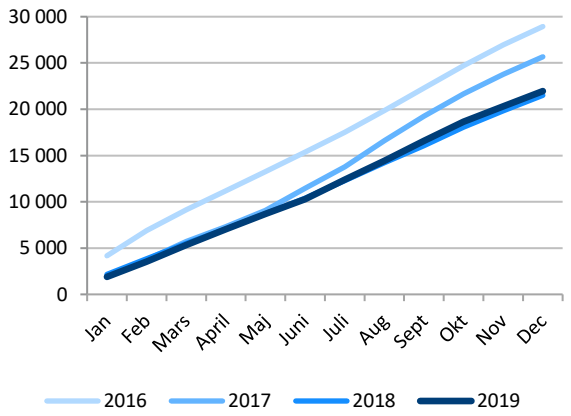
Förbundets ledord; professionalitet, tillgänglighet och trygghet är en del av förbundets varumärke. Ledorden talar om vad förbundet står för och ska genomsyra verksamheten.

Omvärldsanalys

UNHCRs årliga rapport visar att andelen människor i världen som tvingats lämna sina hem nu är högre än någonsin. I slutet av 2018 befann sig 70,8 miljoner människor på flykt vilket är 2,3 miljoner fler människor jämfört med 2017. Av dessa 70,8 miljoner människor är ca 26 miljoner flyktingar. I slutet av 2017 var samma siffra dryga 25 miljoner flyktingar. Drygt två tredjedelar av flyktingarna kommer från länderna; Syrien, Afghanistan, Syd Sudan, Myanmar och Somalia. [1]

I juli 2019 fattade riksdagen beslut om att förlänga den tillfälliga lagen om uppehållstillstånd. Beslutet gäller till och med den 19 juli 2021.[2]

Resultatet för 2019 visar att knappt 22 000 personer sökte asyl i Sverige vilket är cirka 500 fler jämfört med 2018. Flest asylsökande kom från Syrien, Iran, Irak, Uzbekistan och Georgien. Jämfört med föregående år har dock antalet asylsökande från dessa länder minskat, endast antalet asylsökande från Uzbekistan har ökat. Kommunmottagandet har jämfört med föregående år nästintill halverats.[3]



Figur 2 Totalt antal asylsökande, migrationsverket.se 2019-12-31

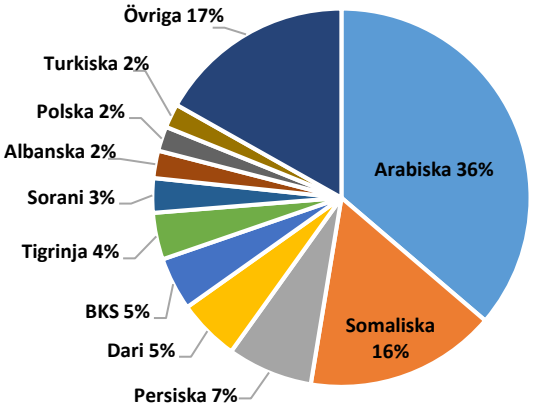
[1] UNHCR, Global trends forced displacement in 2018
[2] www.regeringen.se
[3] www.migrationsverket.se

Nuläge

För 2019 budgeterades 345 000 uppdrag, dock utfördes nästan 347 000 uppdrag. De tolv nya medlemskommunerna som inträdde 2019 står för drygt 8 000 uppdrag vilket motsvarar 2,5 % av totalen.

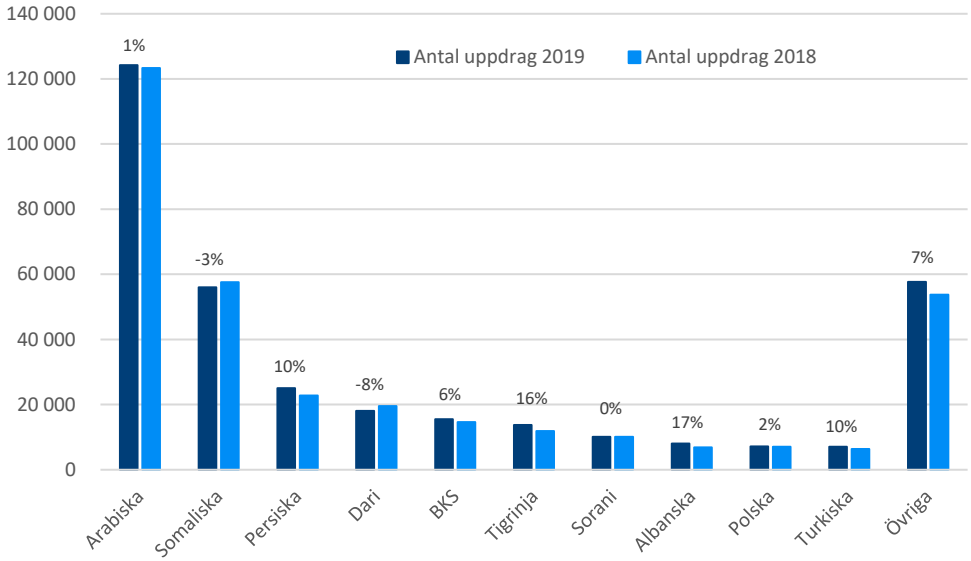
Flera tolkförmedlingar i landet har under året signalerat en nedåtgående efterfrågan på tolk. Jämfört med föregående år har Tolkförmedling Väst utfört 10 000 fler uppdrag under 2019. Att förbundet till skillnad från övriga förmedlingar i landet ökar antalet utförda uppdrag beror till viss del på de nya medlemskommunerna, men främst tros det bero på en ökad avtalslojalitet från förbundets övriga medlemmar. Förbundets generella ökning har varit enligt prognos.

De senaste åren har avtalslojaliteten följts upp. Den första mätningen 2016 visade att medlemmarna då köpte tolktjänster från andra leverantörer motsvarande ca 25 000 uppdrag. Förbundet har därefter aktivt arbetat med att öka avtalslojaliteten och i mätningen 2019 var köp av tolktjänster från andra aktörer knappt en tredjedel av första mätningen.



Figur 3 Språkfördelning i relation till varandra 2019

De mest efterfrågade språken 2019 var arabiska och somaliska vilka tillsammans motsvarade 52 % av uppdragen. Jämfört med föregående år utfördes något fler uppdrag på arabiska medan uppdragen på somaliska minskade. Persiska, tigrinja, albanska och turkiska är de språk som ökat mest jämfört med 2018. Dari har fortsatt minska under 2019 och sedan den stora flyktingvågen i slutet av 2015 har antalet uppdrag på dari mer än halverats. Förbundet har under 2019 förmedlat tolktjänster på 118 olika språk vilket är 14 fler språk än föregående år.



Figur 4 Antal uppdrag samt procentuell förändring 2019 jmf 2018

Övergripande verksamhetsmål

Tolkförmedling Väst levererar kvalitativa språktolk- och översättningstjänster och är det självklara valet av förmedling för professionella uppdragstagare. Förbundet är en attraktiv arbetsgivare där alla medarbetare vet sitt uppdrag och vem vi är till för. Tolkförmedling Väst ska vara i framkant och en förebild för andra. Verksamheten ska genomsyras av professionalitet, tillgänglighet och trygghet i alla led.

Tolkförmedling Väst

- har god tillgänglighet vid beställning och likvärdig service till förbundets kunder.
- hanterar och tillvaratar såväl kundernas som uppdragstagarnas synpunkter för verksamhetens kvalitetssäkring.
- har en god ekonomisk medvetenhet och arbetar kostnadseffektivt.
- arbetar miljömedvetet.
- verkar för ökad kunskap om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar i samhället.

Måluppfyllelse

Förbundet har under året haft en bra tillgång på tolkar och har kunnat ge likvärdig service till kunderna. Kontinuerligt arbete har pågått för att säkerställa god tillgänglighet av tolk samt kvalitetssäkra servicen till förbundets kunder.

För att säkerställa verksamhetens kvalitet arbetar ett särskilt team med synpunktshantering från såväl kunder som uppdragstagare. Under året har även samarbetet intensifierats mellan förbundet och dess två största medlemmar i syfte att ytterligare möta upp medlemsorganisationernas föränderliga behov och utveckla verksamheten därefter.

Genom att regelbundet, inom förbundet, kommunicera och redovisa verksamhetens ekonomi har en god ekonomisk medvetenhet uppnåtts. Förbundet arbetar ständigt med verksamhetsutveckling för att vara kostnadseffektiva.

För att frigöra den effektiva tolktiden samt minska resorna mellan tolkuppdragen arbetar förbundet med utveckling av distanstolkning. Förbundets tolkar uppmanas att resa kollektivt för att minska miljöpåverkan.

För att öka kunskapen om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar i samhället har förbundet under 2019 informerat om såväl tolkyrket som tolkanvändande i olika forum. Bland annat har förbundet varit representerat på Kvalitetsmässan och Nationella primärvårdskonferensen samt deltagit på olika rekryteringsmässor. Förbundet har vid flertalet tillfällen besökt medlemmar och informerat om tolkanvändande. Under hösten bjöd förbundet in kunder till frukostmöten för information och dialog om tolkanvändande. Förbundet har också agerat remissinstans gällande regeringens tolkutredning.

Verksamhetsmål 2019 och måluppfyllelse

Direktionen har fastslagit följande verksamhetsmål:

Kvalitetsmål

Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans

Indikator	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019	
Andel tillsatta beställningar ska uppgå till minst 99 %.	99,2 %	≥99 %	**99,5 %**	🟢
Andel tillfällen tolkar kommit sent eller uteblivit från bokade uppdrag ska understiga 1 %.	1,3 %	<1 %	**1,2 %**	🔴

Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar

Indikator	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019	
Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av tolkar med speciell kompetens som sjukvårdstolk ska uppgå till minst 7 %.	4,5 %	≥7 %	**4,1 %**	🔴
Andel uppdrag som utförs av auktoriserade tolkar ska uppgå till minst 13 %.	13,0 %	≥13 %	**14,4 %**	🟢
Andel uppdrag som utförs av tolkar med utbildningsnivå 1C ska uppgå till minst 48 %.	56,3 %	≥48 %	**57,6 %**	🟢

Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verka för att verksamheten utvecklas

Indikator	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019	
Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 55 %.	40,0 %	≥55 %	**45,2 %**	🔴

Arbetsmiljömål

Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare

Indikatorer	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019	
Sjukfrånvaron ska understiga 5 %.	6,8 %	<5 %	**6,0 %**	🔴

Miljömål

Tolkförmedling Västs verksamhet ska vara långsiktig och hållbar

Indikatorer	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019	
Tolkning på distans ska utgöra minst 50 % av totalt antal utförda tolkuppdrag.	40,4 %	≥50 %	**40,3 %**	🔴

🟢 Målet uppnått 🔴 Målet ej uppnått

Måluppfyllelse

Andel tillsatta beställningar ska uppgå till minst 99 %. 🟢

Under 2019 tillsatte förbundet 99,5 % av antalet inkomna beställningar vilket är en ökning på 0,3 procentenheter från föregående år. Målet är uppfyllt.

Andel tillfällen tolkar kommit sent eller uteblivit från bokade uppdrag ska understiga 1 %. ●
Under 2019 var andelen tillfällen då tolkar kom försent eller uteblev till bokade uppdrag 1,2 % vilket är något lägre jämfört med föregående år. Av dessa tillfällen står förbundets mest efterfrågade språk, arabiska och somaliska, för drygt hälften. Förbundet arbetar fortlöpandet med synpunktshantering och följer konsekvent upp tolkar med avvikelser. Målet är ej uppfyllt.

Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av tolkar med speciell kompetens som sjukvårdstolk ska uppgå till minst 7 %. ●
Under 2019 utförde sjukvårdsauktoriserade tolkar 4,1 % av hälso- och sjukvårdsuppdragen vilket är en minskning med 0,4 procentenheter jämfört med föregående år. Sjukvårdsuppdragen var dock 5 800 fler jämfört med 2018. Minskningen bedöms bero på en kombination av ökat antal sjukvårdsuppdrag och den nationella bristen på sjukvårdsauktoriserade tolkar i de mest efterfrågade språken. Förbundet fick under 2019 tre nya sjukvårdsauktoriserade tolkar varav två auktoriserade sig under årets två sista månader och har därmed inte haft någon direkt påverkan på utfallet. Målet är ej uppfyllt.

Andel uppdrag som utförs av auktoriserade tolkar ska uppgå till minst 13 %. ●
Andelen uppdrag som utförts av auktoriserade tolkar under 2019 var 14,4 % vilket är en ökning på 1,4 procentenheter från föregående år. Andelen uppdrag som utförts av auktoriserade tolkar har ökat succesivt de senaste åren och vid årets slut hade förbundet totalt 17 fler auktoriserade tolkar jämfört med föregående år. Målet är uppfyllt.

Andel uppdrag som utförs av tolkar med utbildningsnivå 1C ska uppgå till minst 48 %. ●
Förbundet har under senaste åren intensifierat arbetet för att öka andelen tolkar med utbildningsnivå 1C. Under 2019 har 57,6 % av förbundets uppdrag utförts av tolkar på nivå 1C. Detta är en ökning med 1,3 procentenheter jämfört med föregående år. Målet är uppfyllt.

Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 55 %. ●
En långdragen upphandlingsprocess har försenat införandet av det inplanerade nya verksamhetssystemet. Då systemet är en förutsättning för ökad digitalisering är målet inte realistiskt. Under 2019 inkom 45,2 % av beställningarna via digitala tjänster. Det är dock en ökning på 5,2 procentenheter jämfört med föregående år. Ökningen beror främst på att förbundet sedan januari erbjuder tjänsten Akut tolk, vilken är en helt digital tjänst. Målet är inte uppfyllt.

Sjukfrånvaron ska understiga 5 %. ●
Den totala sjukfrånvaron för 2019 är 6,0 % vilket är en minskning om 0,8 procentenheter jämfört med föregående år. Sjukfrånvaron har inte minskat i den omfattning som förväntades dock påverkas resultatet starkt av några få medarbetares icke-arbetsrelaterade sjukfrånvaro. Målet är inte uppfyllt.

Tolkning på distans ska utgöra minst 50 % av totalt antal utförda tolkuppdrag. ●
Under 2019 har totalt 40,3 % av tolkuppdragen utförts på distans vilket är en liten procentuell minskning jämfört med föregående år. Dock har drygt 1 000 fler uppdrag, jämfört med 2018, utförts på distans. Målet är inte uppfyllt.

Verksamhet

Tolkförmedling Väst har i uppdrag att tillgodose medlemmarnas behov av språktolktjänster. Förbundet erbjuder även översättningstjänster till sina medlemmar. Språktolkning erbjuds på plats

och på distans. Distanstolkning utförs via ljud och skärm för såväl kortare meddelanden som längre tolkningsuppdrag.
Bokning av förbundets tjänster kan ske såväl genom telefonkontakt som digitalt via webb och app. Förmedlingskontoren har öppet vardagar under kontorstid. Övriga tider administreras förbundets bokningar av Regionservice, Västra Götalandsregionen. Via förbundets digitala tjänst Akut tolk tillsätts akuta tolkuppdrag inom fem minuter, dygnet runt, årets alla dagar.

Förbundet har under 2019 utfört ca 347 000 uppdrag vilket är 2 000 fler uppdrag än budgeterat. Tillsättningsgraden av beställda uppdrag har trots detta ökat jämfört med föregående år och är nu 99,5 %.

År	Antal utförda uppdrag	Procentuell tillsättning
2019	347 000	99,5 %
2018	337 000	99,2 %
2017	336 000	98,8 %
2016	355 000	97,6 %
2015	307 000	97,3 %

Tabell 1 Antal utförda uppdrag och procentuell tillsättning per år

Tolkar och översättare

Den 31 december 2019 hade förbundet 1 183 aktiva tolkar vilket är en ökning om 95 tolkar. Vid samma tidpunkt fanns också 96 aktiva översättare. 31 uppdragstagare är verksamma både som tolk och översättare. Av de aktiva uppdragstagarna är 271 auktoriserade och av dem har 62 tolkar även sjukvårdsauktorisation.

År	Tolkar	Översättare	Både tolk och översättare	Auktoriserade uppdragstagare	Sjukvård-auktorisation
2019	1 183	96	31	271	62
2018	1 088	87	27	251	58
2017	992	151	38	264	52
2016	969	138	38	261	52
2015	919	139	44	260	45

Tabell 2 Statistik över förbundets aktiva uppdragstagare

I Sverige talas ca 200 språk. Kammarkollegiet ansvarar för auktorisation av tolkar och översättare. Möjligheten till auktorisation erbjuds dock endast i ca 40 respektive 30 språk för tolkar och översättare. Tillgången på auktoriserade tolkar är därmed begränsad till de mest etablerade språken.

Förbundet arbetar kontinuerligt med att rekrytera såväl tolkar som översättare. Under 2019 genomförde 143 personer förbundets rekryteringstest för att bli tolkaspirant, 38 % erhöll godkänt resultat. Såväl antalet personer som genomfört rekryteringstest som andelen godkända resultat av rekryteringstest har minskat jämfört med föregående år. Detta tros bland annat bero på en förändrad arbetsmarknad där potentiella tolkaspiranter med tillräcklig kompetens i större utsträckning erhåller andra mer attraktiva yrken. Dock har, som en följd av den minskade efterfrågan på tolk i landet, en större andel redan utbildade och i viss mån också auktoriserade tolkar under året sökt sig till förbundet. Dessa redan etablerade tolkar genomför ej förbundets rekryteringstest vilket också påverkar utfallet för året.

Genom förbundets interna utbildningsprogram kvalitetssäkras tolktjänster. Förbundets tolkaspiranter genomgår en introduktionskurs och erbjuds därefter grundutbildning för tolkar.

Aktiva grundutbildade tolkar inom förbundet erbjuds såväl allmän som specialinriktad vidareutbildning och handledning i förbundets regi.
Under 2019 utfärdades 137 kursintyg till tolkar som genomfört olika ämneskurser inom förbundet. Under de senaste åren har fokus lagts på att motivera befintliga tolkar att höja sin kompetens. 44 tolkar har under året höjts till nivå 1C, vilket innebär kompetensnivån under auktorisation. Totalt 44 % av förbundets aktiva tolkar är nu på nivå 1C och ca 58 % av förbundets uppdrag utfördes av dessa tolkar.

År	Antal personer som genomfört rekryteringstest	Andel godkända resultat	Antal utfärdade kursintyg	Antal personer som genomgått SRHR-utbildning
2019	143	38 %	137	54
2018	248	46 %	148	86
2017	211	56 %	212	62
2016	251	52 %	195	35
2015	475	33 %	224	76

Tabell 3 Test- och utbildningsstatistik

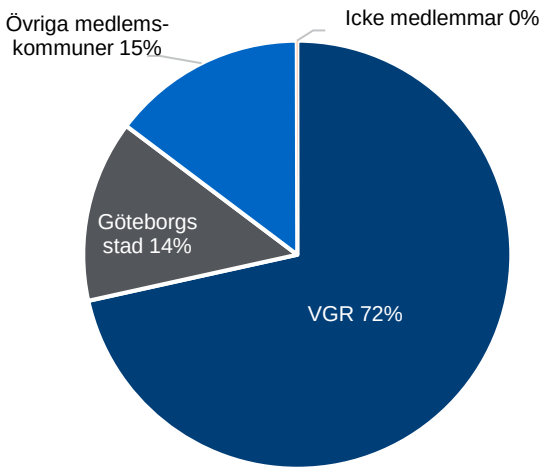
I samarbete med Kunskapscentrum för sexuell hälsa, Västra Götalandsregionen, har förbundet under flera år erbjudit aktiva tolkar utbildning i sexuell och reproduktiv hälsa och rättigheter, SRHR. Under 2019 genomgick 54 tolkar SRHR-utbildningen, vilket är 32 färre än föregående år. Minskningen beror framförallt på att en kurs tvingades ställas in på grund av underbemanning. Totalt har förbundet 359 aktiva tolkar med SRHR-kompetens.

Förbundets tolkar och översättare har vid fyra tillfällen under året bjudits in till respektive lokalkontor. Två av mötena har varit av mer informativ karaktär och två mer sociala sammankomster, till exempel julfika. Dessa återkommande träffar har blivit uppskattade kommunikationstillfällen för såväl uppdragstagare som förbundets personal.

Teamet som arbetar med rekrytering och utbildning av tolkar har under andra halvan av året varit kraftigt reducerat på grund av vakanser. Teamet har även drabbats av två längre icke arbetsrelaterade akuta sjukskrivningar. Detta har från och till inneburit i princip obefintlig bemanning avseende rekrytering och utbildning under årets sista månader.

Kunder

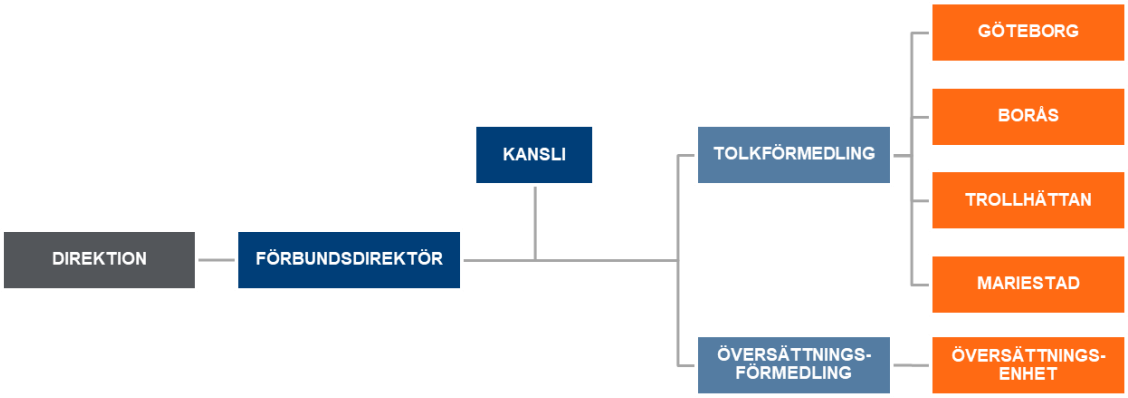
Den 31 december 2019 hade förbundet 5 265 registrerade medlemskunder. Varje månad förmedlas uppdrag till ca 2 000 kunder. Totalt köps 99,9 % av samtliga förmedlade uppdrag av förbundets medlemmar. Största kunden är Västra Götalandsregionen, som står för ca 72 %. Göteborgs Stad köper knappt hälften av medlemskommunernas totala antal bokade uppdrag, dvs. knappt 14 %.



Figur 5 Fördelning av bokade uppdrag

Organisation

På uppdrag av direktionen leds tjänstemannaorganisationen av förbundsdirektör. Verksamheten består av kansli, översättningsförmedling samt fyra tolkförmedlingskontor. Kansliet leds av förbundsdirektören och de fyra lokala förmedlingskontoren i Göteborg, Borås, Mariestad och Trollhättan, inklusive översättningsförmedlingen, leds av fyra verksamhetschefer. Administrativa stödfunktioner inom IT, ekonomi, HR och lön köps av Mariestads, Töreboda, Gullspångs kommuner i samverkan. Verksamhetsspecifikt IT-stöd och verksamhetsanpassat telefonisystem köps separat.



Figur 6 Organisationsschema.

Direktionen

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med direktion. Direktionens uppdrag regleras i kommunallagen och den förbundsordning som medlemmarna antagit. Direktionen har haft fem möten under 2019. Med anledning av nyvald direktion efter valet 2018 hölls i samband med årets första direktionsmöte en separat information avseende förbundets historia och dess verksamhet. Samtliga politiker i direktionen, såväl ordinarie som ersättare, bjöds in att deltaga.

Förbundets direktion utgjordes 2019-12-31 av:

Göteborgs Stad
Åke Björk (M), ordförande
Erik Norén (V), ersättare

Alingsås kommun
Per-Gordon Tranberg (M), ledamot
Leif Hansson (S), ersättare

Borås Stad
Lars-Åke Johansson (S), ledamot
Birgitta Bergman (M), ersättare

Essunga kommun
Gunilla Hermansson (KD), ledamot
Daniel Andersson (M), ersättare

Grästorps kommun
Tobias Leverin (C), ledamot
Kent Larsson (M), ersättare

Västra Götalandsregionen
Christina Abrahamsson (M), vice ordförande
Jonas Adelsten Kristiansen (S), ersättare

Bollebygd kommun
Ingridh Anderén (M), ledamot
Ulf Rapp (S), ersättare

Dals-Eds kommun
Christina Virevik (C), ledamot
Carina Halmberg (S), ersättare

Falköpings kommun
Hans Johansson (C), ledamot
Caroline Lundberg (M), ersättare

Gullspångs kommun
Ann-Christin Erlandsson (S), ledamot
Björn Thodenius (M), ersättare

Götene kommun
Isabella Carlén (KD), ledamot
Björn Cavalli Björkman (S), ersättare

Hjo kommun
Ann-Christine Fredriksson (M), ledamot
Sandra Lind (S), ersättare

Karlsborgs kommun
Ingvar Kärsmyr (KD), ledamot
Anita Larsson (S), ersättare

Lerums kommun
Ulf Utgård (M), ledamot
Halim Azemi (S), ersättare

Lilla Edets kommun
Zara Blidevik (M), ledamot
Minna Salow (S), ersättare

Marks kommun
Niklas Herneryd (L), ledamot
Ann Iberius Orrvik (M), ersättare

Mölndals stad
Leif Norberg (M), ledamot
Shahla Alamshahi (S), ersättare

Skara kommun
Ewa Karlsson (M), ledamot
Michael Karlsson (S), ersättare

Strömstads kommun
Anna-Lena Carlsson (C), ledamot
Merry Johansson (S), ersättare

Tanums kommun
Roger Wallentin (C), ledamot
Ida Östholm (M), ersättare

Tidaholms kommun
Hajrudin Abdihodzic (V), ledamot
Gunilla Dverstorp (M), ersättare

Tranemo kommun
Eva-Karin Haglund (S), ledamot
Cecilia Valbrant (C), ersättare

Töreboda kommun
Pernilla Johansson (C), ledamot
Anne-Charlotte Karlsson (S), ersättare

Herrljunga kommun
Gunnar Andersson (M), ledamot
Mats Palm (S), ersättare

Härryda Kommun
Maria Kornevik Jakobsson (C), ledamot
Wiwiann Niklasson (S), ersättare

Kungälv kommun
Lennart Martinsson (S), ledamot
Vakant

Lidköpings kommun
Lena O Jenemark (S), ledamot
Kristina Classon (M), ersättare

Mariestads kommun
Richard Thorell (M), ledamot
Janne Jansson (S), ersättare

Munkedals kommun
Anna Höglind (L), ledamot
Hans-Joachim Isenheim (MP), ersättare

Orust kommun
Britt-Marie Andrén Karlsson (S), ledamot
Maria Sörqvist (C), ersättare

Skövde kommun
Ulla-Britt Hagström (L), ledamot
Anita Löfgren (S), ersättare

Svenljunga kommun
Patrik Harrysson (S), ledamot
Johan Björkman (M), ersättare

Tibro kommun
Peter Söderlund (L), ledamot
Maria Maric (KD), ersättare

Tjörns kommun
Gun Alexandersson Malm (L), ledamot
Anette Johannessen (S), ersättare

Trollhättans Stad
Margreth Johnsson (S), ledamot
Vakant

Uddevalla kommun
Elving Andersson (C), ledamot
Stefan Skoglund (S), ersättare

Ulricehamn kommun
Elisabeth Stålbrand (NU[4]), ledamot
Sebastian Gustavsson (M) ersättare

Vara kommun
Agneta Edvardsson (M), ledamot
Fredrik Pettersson (S) ersättare

Vårgårda kommun
Bengt Hilmersson (C), ledamot
Tony Willner (S), ersättare

Öckerö kommun
Kent Lagrell (M), ledamot
Jan-Åke Simonsson (S), ersättare

Medarbetare

Föregående års medvetna rekryteringsarbete har resulterat i att bemanningen inom förbundet nu stabiliserats. Restriktiv hållning till nyanställningar inom förmedlingsarbetet har under året gällt i avvaktan på effekterna av införande av nytt verksamhetssystem.

Utifrån förbundets pågående utveckling anpassas bemanning och arbetssätt. Bland annat har detta inneburit att tjänsten som verksamhetscontroller konverterats till utvecklingsledare och befattningsinnehavaren ingår i ledningsgruppen. I samband med nyrekrytering har kompetensen kopplat till rekrytering och utbildning av tolkar anpassats till förbundets förändrade behov.

Verksamhetschefen för Fyrbodal sa upp sig under hösten och en ny chef rekryterades externt. Denne tillträder i februari 2020. Under mellanperioden är verksamhetschefen för Sjuhärad tillförordnad verksamhetschef även för Fyrbodal.

Under hösten genomfördes i samarbete med extern part en insats för ledningsgruppen i syfte att utveckla gruppen och dess arbete.

Värdegrundsarbetet har fortgått under året i hela organisationen. På varje arbetsplatsträff har samtliga medarbetare deltagit i arbetet genom olika övningar. Under våren gjordes dessutom en forskningsbaserad satsning i samarbete med extern part i syfte att öka medarbetarnas engagemang.

För fjärde året i rad hade förbundet i december en gemensam utvecklingsdag för samtliga medarbetare. Årets externa föreläsare var Jim Thuresson och rubriken var ”Teamkänsla”. Avsikten med föreläsningen var att skapa större förståelse för varandra och fokusera på det positiva. Att alla anställda inom förbundet en gång om året ges möjlighet att träffas har varit mycket uppskattat av medarbetarna och vi-känslan inom förbundet har vuxit sig starkare för varje år.

Samtliga nyanställda medarbetare, såväl tillsvidare- som visstidsanställda, genomgår en introduktionsdag i syfte att skapa förståelse för förbundets verksamhet och uppdrag. Under året har introduktion för nya medarbetare genomförts vid ett tillfälle.

Årets löneöversyn är genomförd utifrån gjord lönekartläggning och i enlighet med centralt avtal. Samtliga löner är utvärderade i relation till uppdrag, befogenheter och individuella prestationer, samt marknadsläge. Då den lokala fackliga klubben för Vision upplöstes hösten 2018 avsa sig arbetstagarorganisationen delaktighet i 2019 års löneöversyn.

Tillsvidare- och visstidsanställda

Per den 31 december 2019 hade förbundet 51 tillsvidareanställda arbetstagare, 40 kvinnor respektive 11 män. Fyra av dessa var dock studielediga och två föräldralediga vid tidpunkten.

[4] Nya Ulricehamn.

Under året har 60 personer varit tillsvidareanställda i förbundet vilket motsvarar en personalomsättning om 18,2. Totalt var antalet tillsvidareanställda arbetstagare sex personer färre och den totala personalomsättningen 6,4 procentenheter lägre jämfört med föregående år.

Antalet arbetade timmar som förbundets tillsvidareanställda arbetstagare har utfört motsvarar 53,4 årsarbetare (åa) vilket är en minskning om 4,2 åa. Även antalet utförda timmar av timavlönad personal har minskat. Dock har arbetade timmar utförda av visstidsanställd personal ökat med 3,0 åa. Totalt har antalet arbetade timmar som utförts inom förbundet under året motsvarat 64,8 åa vilket är 1,6 åa färre jämfört med föregående år. Minskningen beror främst på en restriktivitet avseende tillsättning av vakanta tolkförmedlartjänster i avvaktan på införande av nytt verksamhetssystem. Den största yrkesgruppen inom förbundet är tolkförmedlare.

År	Tillsvidare (åa)	Visstid (åa)	Timavlönade (åa)	Totalt (åa)
2019	53,4	9,8	1,6	64,8
2018	57,6	6,8	2,0	66,4
2017	57,0	6,8	2,6	66,4
2016	47,3	8,6	9,6	65,5

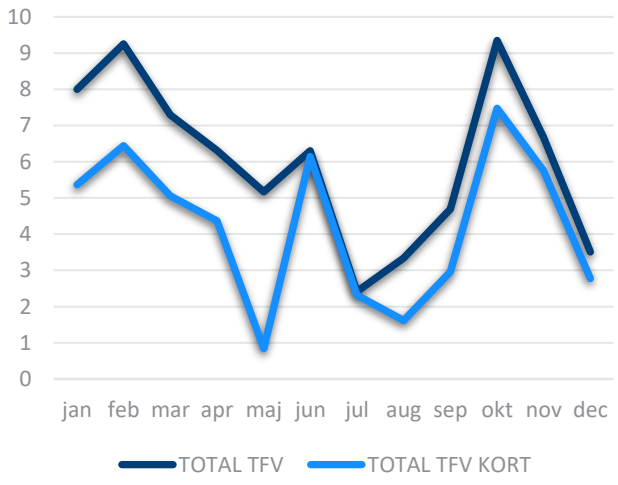
Tabell 4 Faktiskt arbetade timmar omvandlat till årsarbetare

Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för de tillsvidareanställda medarbetarna är 97,5 % vilket innebär att sysselsättningsgraden har ökat något jämfört med föregående år. 89 % av kvinnorna respektive 92 % av männen arbetar heltid inom förbundet.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för 2019 är 6,0 % vilket är en minskning om 0,8 procentenheter jämfört med föregående år. Sjukfrånvaron har inte minskat i den omfattningen som förväntades. Dock finns inga indikationer på arbetsrelaterad sjukfrånvaro.



Figur 7, Sjukfrånvaro %, Total och kort 2019

Långtidssjukfrånvaron motsvarar 24,2 % av den totala sjukfrånvaron vilket är en ökning med 5,6 procentenheter jämfört med föregående år. Ökningen är kopplad till några få allvarligt sjuka medarbetare. Den totala sjukfrånvaron för kvinnor är 6,8 % och 3,1 % för män. Sjukfrånvaron för såväl kvinnor som män har sjunkit jämfört med föregående år. Sjukfrånvaron hos medarbetare 29 år eller yngre var 6,7 %. I åldersgruppen 30-49 var sjukfrånvaron 5,4 år % medan medarbetare 50 år eller äldre hade en sjukfrånvaro på 7,1 %.

Friskvårdsbidraget har nyttjats av 29 medarbetare under 2019, vilket är fyra personer färre jämfört med föregående år. Under hösten inleddes ett samarbete med en massör för att möjliggöra subventionerad massage på kontoret i Göteborg. Denna insats föll väl ut och var mycket uppskattad hos medarbetarna. Insatsen fortlöper under våren 2020.

Pensioner

Intjänande av pensioner inklusive löneskatt bokförs löpande i driftsredovisningen och är en pensionslösning via KPA.

Händelser av väsentlig betydelse

Nya medlemmar

Förbundet utökades i januari 2019 med följande 12 nya medlemskommuner: Bollebygds kommun, Dals-Ed kommun, Herrljunga kommun, Härryda kommun, Kungälvs kommun, Marks kommun, Strömstads kommun, Svenljunga kommun, Tanums kommun, Tjörns kommun, Tranemo kommun, Vårgårda kommun.

Nya lokaler i Göteborg

Lokalen i Göteborg i vilken förbundets verksamhet tidigare inrymdes i var ursprungligen inte anpassad för kontorsverksamhet. Lokalen hade därmed stora brister och en godtagbar arbetsmiljö kunde inte upprätthållas. Från juni är kansliet och förbundets största förmedlingskontor inrymda i moderna, för verksamheten anpassade, kontorslokaler i Gårda.

Ett kontor i Fyrbodal

I en förbundsövergripande lokalöversyn bedömdes inte kontoren i Trollhättan och Uddevalla vara ändamålsenliga. Direktionen beslutade därför om en sammanslagning av de båda kontoren och från augusti är förbundets verksamhet i Fyrbodal placerad i en ny ändamålsenlig lokal i centrala Trollhättan.

Omförhandlat avtal

På grund av den utdragna upphandlingsprocessen av nytt verksamhetssystem hade förbundet tidigare tvingats träffa ett för förbundet mindre fördelaktigt avtal med befintlig leverantör av verksamhetssystem. Denna leverantör nyttjade sin avtalsrätt och sa i februari upp avtalet. Uppsägningen medförde ett mycket akut och kritiskt läge för förbundets totala drift. Ett nytt avsevärt dyrare avtal med förlängningsmöjlighet tvingades därför av förbundet att ingås med befintlig leverantör.

Avtal nytt verksamhetssystem

Efter en lång upphandlingsprocess med överklaganden till högsta instans kunde förbundet i maj teckna avtal med ny leverantör för nytt verksamhetssystem. Under sommaren och hösten har ett intensivt arbete pågått tillsammans med den nya leverantören i ett försök att kunna driftsätta det nya systemet innan årsskiftet. I slutet av oktober fastställdes att driftsättningen inte var möjlig under 2019 och beslut togs att förlänga avtalet med nuvarande leverantör och därmed driftsätta under våren 2020.

Konkurrensverket

Förbundet anmäldes under året anonymt till konkurrensverket. Ärendet avskrev efter utredning.

Ny webbplats

Förbundet har i samarbete med extern konsult tagit fram en ny webbplats i syfte att möta de nya lagkraven gällande tillgänglighetsanpassning som träder i kraft under 2020. I december publicerades den nya webbplatsen.

Verksamhetschef Fyrbodal

I oktober sa verksamhetschefen för Fyrbodal upp sig från sin tjänst i förbundet. Verksamhetschefen för Sjuhärad tillförordnades omgående och den tidigare verksamhetschefen för Fyrbodal fick under uppsägningstiden andra arbetsuppgifter i förbundet. Rekryteringen av en ny verksamhetschef avslutades i mitten av december.

Mässdeltagande

I syfte att stärka varumärket framförallt gentemot kund, men även för att öka kunskapen om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar i samhället, har förbundet under 2019 deltagit med monter på både Kvalitetsmässan och Nationella primärvårdskonferensen. Förbundet har också deltagit på olika rekryteringsmässor bland annat på Högskolan i Borås samt på Opportunity Day i syfte att i första hand rekrytera nya tolkar.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Förlängt avtal

På grund av senarelagd driftsättning av nya verksamhetssystemet förlängdes avtalet för befintligt verksamhetssystem.

Brand i Trollhättan

I början av året uppstod en brand i fastigheten i vilken förbundet har förmedlingskontoret för Fyrbodal. Lokalen fick kraftiga rökskador och tvingades stänga för sanering. Personalen arbetade under denna period på förbundets kontor i Göteborg.

Ny verksamhetschef Fyrbodal

I början av februari tillträdde den nya verksamhetschefen för Fyrbodal.

Covid-19 påverkar verksamheten

På grund av Covid-19 utbrottet har många av förbundets kunder, per den 25 mars 2020, avbokat en stor mängd planerade tolkuppdrag. Förbundet uppmanar kunderna att i största möjliga mån använda sig av distanstolkning och många kunder väljer att boka om kvarvarande tolkuppdrag på plats till telefontolkning för att minska risken för smittspridning. Inledningsvis valde flertalet tolkar att ej åta sig uppdrag på plats. Bilden har dock på två veckor förändrats till att flera tolkar istället utrycker oro för sin försörjning då uppdragen markant minskat. I skrivande stund är det svårt att prognostisera Covid-19 påverkan på förbundets verksamhet över tid. Sannolikheten att budgeterat antal tolkuppdrag för 2020 kommer att uppnås, bedöms som obefintlig. Detta kommer att resultera i en negativ ekonomisk påverkan och en eventuell prishöjning kan komma att krävas under året för en budget i balans.

Effekterna av Covid-19 kommer med stor sannolikhet att påverka möjligheterna att driftsätta det nya verksamhetssystemet. Förbundets kunder, framför allt Västra Götalandsregionen, är hårt belastade på grund av Covid-19 utbrottet. Att under rådande omständigheter sammankalla grupper av människor samt ta fokus från verksamhetsdriften för att utbilda kund, tolk och förbundets medarbetare i ett nytt system framstår tveksam. I skrivande stund har dialoger förts med såväl nuvarande systemleverantör avseende förlängning av befintligt avtal som med leverantören av nytt verksamhetssystem för en eventuell senareläggning av driftsättning. En senareläggning av driftsättning av nytt system kommer på olika sätt resultera i ökade kostnader för förbundet.

En riskanalys utifrån Covid-19 är framtagen för förbundet och uppdateras löpande. Ledningsgruppen inklusive övriga nyckelpersoner i förbundet har daglig avstämning med anledning av Covid-19.

Förväntad utveckling avseende verksamhet och ekonomi

Rekrytering av nya uppdragstagare och vidareutbildning av befintliga sker löpande för att möta kundernas förväntade tolkbehov. Förbundet har en ständig utmaning i att attrahera och rekrytera lämpliga kandidater till tolkyrket. Senaste året har dock fler etablerade och redan utbildade tolkar sökt sig till förbundet vilket medfört ett större fokus på kompetensutveckling. Under andra halvan av 2019 och början av 2020 har en bemanningsförändring skett i teamet som arbetar med rekrytering och utbildningssamordning av uppdragstagare. En översyn av arbetet kopplat till kompetensförsörjning av uppdragstagare pågår och förväntas under 2020 utveckla olika processer men också öka digitaliseringen av arbetet.

Förbundet har under senaste åren erbjudit distanstolkning via telefon och skärm. Efter införandet av ett nytt verksamhetssystem förväntas användarvänligheten för skärmtolkning att öka, för såväl kund som tolk. Som ett led i förbundets hållbarhet är målet att distanstolkningen ska öka under 2020.

Senaste årets mer intensifierade arbete med kund och varumärke ledde bland annat till att en enkät skickades ut till förbundets alla kunder innan sommaren. Resultatet av denna enkät har bland annat lett till fler kundbesök och att förbundets kunder under hösten bjöds in till frukostmöten för dialog och information om tolkanvändande. Då dessa aktiviteter föll väl ut har ytterligare frukostmöten bokats in under våren 2020. Under 2020 planeras även digitala informations- och dialogmöten med kund. Ett arbete har även påbörjats för att på sikt kunna erbjuda förbundets kunder olika informationsfilmer gällande tolkanvändande.

Under 2019 har förberedelser för implementering och driftsättning av nytt verksamhetssystem pågått. Det nya systemet är planerat att driftsättas i maj 2020. Införandet av nytt verksamhetssystem förväntas medföra ökad digitalisering och automatisering av förmedlingsarbetet vilket även kan komma att ställa andra kompetenskrav på förbundets tolkförmedlare.

Upphandling av ännu ett verksamhetskritiskt system påbörjades under hösten 2019. Nytt avtal för telefoni- och kommunikationslösning väntas tecknas under 2020. Nuvarande avtal löper ut i mitten av 2020.

Under hösten 2019 har förbundets kvalitetsarbete fortgått i enlighet med FR2000. Då arbetet har varit avsevärt mer omfattande än förväntat och förbundets kvalitetsambitioner är höga, har kvalitetsarbetet tillåtits få ta tid. Ambitionen är nu att certifiera förbundet under 2020. Det systematiska arbetsmiljöarbetet fortgår och genomsyrar hela organisationen.

Förbundet kommer under 2020 börja använda ett nytt digitalt, AI-uppbyggt, arbetsmiljöverktyg, som möjliggör att löpande mäta hur organisationen mår i syfte att maximera engagemanget på arbetsplatsen. Detta verktyg kommer även att årligen kunna mäta HME, det vill säga hållbart medarbetarengagemang, vilket tidigare mättes genom en traditionell medarbetarenkät vartannat år.

Utveckling av verksamheten över tid

Utvecklingen av flyktingsituationen i världen är svår att förutse men behovet av tolk förväntas ändå inom de närmaste åren vara i likvärdig nivå med nuvarande behov. Språktolkens roll och utbudet av språktolktjänster förväntas dock förändras under de närmaste åren. Bland annat tros detta bero på regeringens tolkutredning och den allmänna politiska debatten om rättigheten till tolk, men också på de offentliga verksamheternas besparingskrav, det minskade intresset för tolkyrket och inte minst den digitala utvecklingen.

Förbundet arbetar redan idag med ökad digitalisering och utveckling av befintliga tolktjänster. Bland annat görs detta för att effektivare kunna nyttja den faktiska tolktiden men också utifrån såväl kostnadsmedvetenhet som miljöperspektiv. Under de närmaste åren förväntas förbundet komplettera sina nuvarande tolktjänster med mer digitala alternativ. Distanstolkning förväntas över tid i större utsträckning användas av förbundets kunder.

Förbundet bedriver utöver tolkförmedling även viss översättningsverksamhet. Då översättning inte är en del av förbundets uppdrag har denna verksamhet bedrivits i mycket ringa omfattning på grund av svårigheter med kvalitetssäkring. Verksamheten bedöms sedan ett år tillbaka kvalitativt stabil vilket innebär att målsättningen nu är att under närmaste åren utveckla verksamheten.

Ett nytt verksamhetssystem planeras att driftsättas under 2020 vilket medför en ökad digitalisering i förmedlingsarbetet. Detta kommer över tid förändra förmedlarrollen och kompetensbehovet i förbundet.

Förbundets investeringsverksamhet

I maj 2019 skrevs avtal med ny leverantör för nytt verksamhetssystem. Investeringsbudgeten är 11 mkr och då driftsättning kommer ske under 2020 har inga avskrivningar skett under året.

I samband med att kansli och förmedlingsverksamheten i Göteborg i juni flyttade till nya mer ändamålsenliga lokaler gjordes en översyn av inventarierna. Större delen av kontorets inventarier återanvändes på förbundets olika kontor. Komplettering och anpassning skedde också av befintliga inventarier. Den nya utbildningssalen i Göteborg möblerades dock upp med nya inventarier. En ej budgeterad investering på 0,4 mkr har därmed gjorts och avskrivningarna påbörjades under september. Inventarierna skrivs av på fem år.

Ekonomi

I enlighet med förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader minst täckas av årets intäkter. Ett av de övergripande verksamhetsmålen är att verksamheten ska vara kostnadseffektiv. Intäkter fås genom förmedling av tolktjänster och förbundets största kostnader är arvoden till tolkar kopplat till tolkuppdrag. Den totala kostnaden för arvoden och de totala intäkterna är beroende av hur många tolktjänster som utförs. Förbundet ska debitera medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

Tolkförmedling Väst har en checkkredit hos bank på 10 mkr.

Andelskapitalet är beräknat på medlemmarnas invånarantal och uppgår till totalt 3 mkr.

Likviditet

I samband med att direktionen godkände 2018 års årsredovisning beslutades också att en återbetalning till medlemmarna skulle ske. Beslutet innefattade även en höjning av lägsta nivå på eget kapital från 20 mkr till 22 mkr samt en utbetalning på 4 676 tkr. Förbundet har haft en god likviditet under hela 2019 och den checkkredit som finns på 10 mkr har inte nyttjats.

Mål för god ekonomisk hushållning

I enlighet med kommunallagen ska förbundet ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Verksamheten ska genomsyras av en god ekonomisk hushållning både i ett kort- och i ett långsiktigt perspektiv. Kännetecken för detta är bland annat att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna och att resultatet, sett över en längre period, är positivt.

Direktionen har fastslagit följande finansiella mål rörande god ekonomisk hushållning:

- Den löpande verksamheten ska visa ett positivt resultat
- Checkkrediten ska ej nyttjas

Den löpande verksamheten visar ett positivt resultat och likviditeten har varit god vilket innebär att checkkrediten inte nyttjats.

Utvärdering av ekonomisk ställning

Förbundet finansieras av intäkter från de tjänster som medlemmarna köper enligt självkostnadsprincipen. Sedan start har förbundet byggt upp ett stabilt eget kapital. Det ekonomiska överskottet tillsammans med medlemsandelarna är förbundets likvida medel.

Direktionen har fastställt att lägsta nivå på eget kapital ska vara 22 mkr. Efter att direktionen beslutat att godkänna årsrapporten beslutas även om eventuell återbetalning ska ske av eget kapital till förbundsmedlemmarna. Ett eget kapital om minst 27 mkr krävs för att en återbetalning ska bli aktuell. För eventuell återbetalning av eget kapital och utbetalningar kopplat till pågående investering kan förbundets checkkredit komma att nyttjas varpå den är beslutad att finnas kvar.

Sedan driftstarten 2013 har likviditeten varit god och alla investeringar har klarats med egna medel. Det överskott som genererats i förbundet gör att den ekonomiska ställningen är god.

Utfall i förhållande till budget

Bakgrund till budget

Budget 2019 är planerad utifrån rådande förutsättningar våren 2018 samt utfallet av 2017. Budgeten är därefter lagd utifrån medlemmarnas beräknade behov om 345 000 uppdrag samt att förbundet skulle nå ett nollresultat. För en budget i balans bedömdes en prishöjning på 2,5 % nödvändig.

Utfall

Efterfrågan av tolktjänster var något högre än budgeterat. Utfallet blev drygt 347 000 uppdrag, vilket är ca 2 000 fler uppdrag än budgeterat. Att medlemmarna under året i större utsträckning lojalt köpt tolktjänster från förbundet bedöms vara den största anledningen till det positiva utfallet. Resultatet för 2019 blev knappt 5,9 mkr att jämföra med budgeterat nollresultat.

Försäljningsintäkter och kostnader för uppdragstagare är de utfall som har störst avvikelse mot budget. Detta är bland annat ett resultat av fler utförda tolkuppdrag samt att andelen uppdrag som utfördes av tolkar på en såväl högre arvodes- som prisnivå har ökat ytterligare jämfört med föregående år.

Då intresset och engagemanget från medlemsorganisationernas politiska representanter är stort för förbundet närvarar ofta såväl ledamot som ersättare på förbundets direktionsmöten. Detta har resulterat i att kostnaderna för direktionen är högre än budgeterat. Utfallet för personalkostnaderna är däremot lägre än budgeterat och främst beror avvikelsen på att förbundet haft en lägre bemanning under året. Återbesättning av vakanta tjänster har skett med viss restriktivitet i avvaktan på införande av nytt verksamhetssystem.

Förbundets utfall för tolkutbildning är drygt 800 000 kronor lägre än budgeterat. Avvikelsen beror på minskat utbildningsbehov då redan utbildade tolkar söker sig till förbundet och att färre potentiella tolkaspiranter med tillräcklig kompetens generellt söker sig till yrket. Bemanningen har

också varit kraftigt reducerad i teamet som arbetar med rekrytering och utbildning av tolkar i förbundet.

De tidigare kontoren i Trollhättan och Uddevalla har slagits samman och återfinns numera i en gemensam lokal i Trollhättan. Kontoret i Göteborg, som innefattar såväl förbundets kansli som den största förmedlingsverksamheten, har flyttat till mer ändamålsenliga lokaler. Detta har resulterat i en ökad hyra och därmed en planerad budgetavvikelse kopplat till förbundets lokalkostnader.

Utfallet kopplat till IT-kostnader blev högre än budgeterat. Avvikelsen beror på det fördyrade avtalet med nuvarande leverantör av verksamhetssystem.

Även kostnader kopplat till konsulttjänster avviker mot budget. Dessa är bland annat relaterade till konsultarvode avseende överklagan och införande av nytt verksamhetssystem. Framtagande av förbundets nya tillgänglighetsanpassade webbplats har också medfört konsultkostnader som påverkat budgetavvikelsen. Ytterligare en del av avvikelsen förklaras genom att en arbetsmiljörelaterad insats för samtliga medarbetare i förbundet genomfördes under våren.

Driftsättningen för nytt verksamhetssystem har på grund av den utdragna upphandlingsprocessen ej skett enligt plan under 2019. Driftsättningen är därmed framflyttad till våren 2020. Avskrivningar kopplat till investering av nytt verksamhetssystem har därför uteblivit under 2019 vilket resulterar i en budgetavvikelse. Avskrivningar för ej budgeterat möbelinköp i samband med nya lokaler har däremot belastat budgeten för avskrivningar med 24 tkr.

INTÄKTER	Utfall 2019	Budget 2019
Förmedlingstjänster	219 946	205 448
Övriga intäkter	424	
Summering	**220 370**	**205 448**
KOSTNADER		
Direktionskostnader	1 053	975
Personalkostnader	29 525	30 851
Arvoden och ersättningar tolkar	171 542	161 453
Tolkutbildning	755	1 600
Lokalkostnader	3 568	3 105
Hyra IT-utrustn, IT-program, licenser	3 529	3 200
Inventarier, förbrukningsmaterial	384	374
Administrativa, IT- konsulttjänster, jouravtal	4 092	3 350
Finansiella kostnader	55	540
Summering	**214 503**	**205 448**
RESULTAT		
	5 867	**0**

Tabell 5 Utfall mot budget 2019

Driftsredovisning

Driftsredovisningen redovisas totalt för förbundet då styrningen av verksamhet sker på en total förbundsövergripande nivå. Kostnader kopplat till respektive verksamhetsort finns utfördelad, dock ligger de övergripande kostnaderna budgeterat centralt.

Balanskrav utifrån årsresultat

Balanskravet uppfylls 2019. Inga underskott finns att återställa från tidigare år.

Resultaträkning

Förbundets årliga kostnader ska minst täckas av årets intäkter. Förbundet debiterar medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Om årets kostnader inte täcks ska finansieringen av underskottet fördelas mellan medlemmarna i förhållande till medlemmens andel av andelskapitalet.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2019-01-01 2019-12-31	2018-01-01 2018-12-31
Verksamhetens intäkter	1	220 370	203 940
Verksamhetens kostnader	2	-214 448	-198 506
Avskrivningar	3	-24	-104
Verksamhetens nettokostnader		**5 898**	**5 330**
Finansiella intäkter	4	7	2
Finansiella kostnader	5	-38	-37
Resultat före extraordinära poster		**5 867**	**5 295**
Extraordinära poster		0	0
Årets resultat		**5 867**	**5 295**

Balanskravsavstämning

Belopp i tkr	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	**5 867**	**5 295**	**79**
Minus samtliga realisationsvinster/förluster	0	0	0
Plus sänkning av diskonteringsränta	0	0	0
Plus realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	0	0	0
Plus orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0
Minus återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**5 867**	**5 295**	**79**
Medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0
Årets balanskravsresultat	**5 867**	**5 295**	**79**
Balanskravsresultat att reglera	0	0	0

Budgetomslutning			
Verksamhetens kostnader	214 448	198 506	186 538
Personal- och direktionskostnader, inkl sociala avgifter	30 578	30 526	28 201
Arvoden och ersättningar till tolkar, inkl sociala avgifter	171 542	156 205	148 092
Nettoinvesteringar	3 031	0	0
Likvida medel 31/12 respektive år	18 273	17 584	12 565
Resultat			
Årets resultat	5 867	5 295	79
Ingående Eget kapital	29 455	24 160	24 081
Nyckeltal			
Kassalikviditet	188 %	191 %	176 %
Soliditet	49 %	48 %	43 %

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriell anläggningstillgång	6	2 671	0
Inventarier	7	336	0
Summa anläggningstillgångar		**3 007**	**0**
Omsättningstillgångar			
Fordringar	8	41 160	43 977
Likvida medel	9	18 273	17 584
Summa omsättningstillgångar		**59 433**	**61 561**
Summa tillgångar		**62 440**	**61 561**
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	10	22 000	21 381
Andelskapital, medlemskommuner	10 & 12	2 997	2 779
Årets/periodens resultat	10	5 867	5 295
Summa eget kapital		**30 864**	**29 455**
Skulder			
Kortfristiga skulder	11	31 576	32 106
Summa skulder		**31 576**	**32 106**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**62 440**	**61 561**

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2019-01-01 2019-12-31	2018-01-01 2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	10	5 867	5 295
Justering för av- och nedskrivning	3	24	104
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		5 891	5 399
Minskning kortfristiga fordringar		2 817	-1 010
Minskning kortfristiga skulder		-530	630
Kassaflöde från den löpande verksamheten		8 178	5 019
Investeringsverksamheten			
Bruttoinvestering i anläggningstillgångar	6 & 7	-3 031	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3 031	0
Finansieringsverksamheten			
Andelskapital	12	218	0
Återbetalning av Eget Kapital	10	-4 676	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-4 458	0
Årets kassaflöde		**689**	**5 019**
Likvida medel vid årets början		**17 584**	**12 565**
Likvida medel vid årets slut		**18 273**	**17 584**

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har från och med 2019 upprättats i enlighet med Lag om Kommunal Bokföring och Redovisning, LKBR. Ingående balanser har inte behövt justerats till följd av införandet av LKBR. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärdet om inget annat anges. Intäkter redovisas i den period som tolkuppdragen har utförts och har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras av förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta. Intjänande av pensioner inklusive löneskatt bokförs löpande i driftsredovisningen. Avskrivning av inventarier sker på fem år.

Noter

Belopp i tkr	2019-01-01 2019-12-31	2018-01-01 2018-12-31
Not		
1 **Verksamhetens intäkter**		
Förmedlingstjänster	219 946	203 744
Övriga intäkter	424	196
Summa	**220 370**	**203 940**
2 **Verksamhetens kostnader**		
Direktionskostnader	784	575
Sociala avgifter direktion	269	192
Personalkostnader	22 713	22 673
Sociala avgifter personal	6 812	7 086
Arvoden och ersättning tolkar	141 236	127 937
Sociala avgifter tolkar	30 306	28 268
Tolkutbildning	755	1 244
Lokalkostnader	3 568	2 966
Dator/IT/telefoni/post	3 529	3 174
Inventarier, förbrukningsmaterial	384	675
Administrativa- och konsulttjänster	4 092	3 716
Summa	**214 448**	**198 506**
3 **Avskrivningar**		
Inventarier	24	104
Summa	**24**	**104**
4 **Finansiella intäkter**		
Ränteintäkter	7	2
Summa	**7**	**2**
5 **Finansiella kostnader**		
Räntekostnad	1	1
Övriga finansiella kostnader	37	36
Summa	**38**	**37**

Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden och belastar följaktligen resultatet i den period de hör hemma.

Anläggningstillgångar		
6 **Immateriella anläggningstillgångar**		
Pågående investeringar		
- Nytt verksamhetssystem. Pågående investering under hösten 2019 och våren 2020 med beräknad driftstart maj 2020	2 671	0
Summa	**2 671**	**0**
7 **Inventarier**		

	Anskaffningsvärde	1 241	1 241
	Ackumulerade avskrivningar	-1 241	-1 137
	Årets investering	360	
	Årets avskrivning	-24	-104
	Utgående bokfört värde	**336**	**0**
8	**Fordringar**		
	Kundfordringar	25 217	23 602
	Div. kortfristiga fordringar	10	0
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15 933	20 375
	Summa	**41 160**	**43 977**
9	**Kassa och bank**		
	Bank	18 273	17 584
	Summa	**18 273**	**17 584**
10	**Allmänt eget kapital**		
	Balanserat resultat	26 676	21 381
	Återbetalning av Eget kapital enligt direktionsbeslut §363	-4 676	0
	Andelskapital, medlemskommuner	2 997	2 779
	Årets/periodens resultat	5 867	5 295
	Summa	**30 864**	**29 455**
11	**Kortfristiga skulder**		
	Leverantörsskulder	3 622	1 768
	Moms	8 369	7 787
	Personalens skatter och avgifter	3 402	3 228
	Skulder till anställda	0	1
	Upplupna semesterlöner	882	983
	Upplupet arvode A-skatt tolkar, inkl sociala avgifter	9 560	11 823
	Övriga upplupna kostnader	5 741	6 516
	Summa	**31 576**	**32 106**

En checkkredit på 10 mnkr finns. Ingen kredit var nyttjad per 31 december 2019.

12	**Andelskapital**		
	Årets förändring av andelskapital	218	0
	Varje medlem i förbundet har andelar motsvarande antalet invånare		
	2019 tillkom 12 nya medlemskommuner		
	Summa	**218**	**0**

Tolkförmedling Väst, Göteborg 2020-03-27

Åke Björk
Ordförande

Christina Abrahamsson
Vice ordförande

Tolkar med kvalitet

www.tolkformedlingvast.se

Tolkförmedling Väst

Revisorerna i kommunalförbundet
Tolkförmedling Väst

2020-04-02

Till fullmäktige i

Västra Götalandsregionen
Alingsås kommun, Bollebygd kommun, Borås Stad,
Dals-Eds kommun, Essunga kommun,
Falköpings kommun, Grästorps kommun,
Gullspångs kommun, Göteborgs Stad, Götene kommun,
Herrljunga kommun, Hjo kommun, Härryda kommun,
Karlsborgs kommun, Kungälvs kommun,
Lerums kommun, Lidköpings kommun,
Lilla Edets kommun, Mariestads kommun,
Marks kommun, Munkedals kommun,
Mölndals kommun, Orust kommun, Skara kommun,
Skövde kommun, Strömstads kommun,
Svenljunga kommun, Tanums kommun, Tibro kommun,
Tidaholms kommun, Tjörns kommun,
Tranemo kommun, Trollhättans stad,
Töreboda kommun, Uddevalla kommun,
Ulricehamns kommun, Vara kommun,
Vårgårda kommun samt Öckerö kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, som utsedda revisorer för Tolkförmedling Väst, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet (organisationsnummer 222000-2972) av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Direktionen ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten.

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordning och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att direktionen i kommunalförbundet Tolkförmedling Väst har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
Vi bedömer att direktionen interna kontroll har varit tillräcklig.
Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna densamma.

Vi åberopar bifogad redogörelse.

Vänersborg 2020-04-03

Ulla Göthager

Wimar Sundeen

Bilaga: PM avseende årsredovisning 2019 Tolkförmedling Väst, PwC

PM avseende årsredovisning 2019 Kommunalförbundet Tolkförmedling i Väst

På uppdrag av valda revisorer i Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst har PwC reviderat årsredovisning 2019 för Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst, vilken består av förvaltningsberättelse, balansräkningen per den 31 december 2019, resultaträkning för 2019, kassaflödesanalys för 2019 samt en sammanfattning av betydelsefulla redovisningsprinciper samt andra upplysningar.

Direktionens ansvar för årsredovisningen

Det är direktionen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt bestämmelserna i enlighet med Lag om Kommunal Bokföring och Redovisning.

PwC:s ansvar är att granska årsredovisningen för 2019. Resultatet av vår granskning ligger till grund för revisorernas bedömning av årsredovisning 2019. Vi har utfört vårt uppdrag enligt god revisionssed i kommunal verksamhet. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att rimligt försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Bedömning

Enligt vår bedömning är Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst årsredovisning för det räkenskapsår som slutade den 31 december 2019 i allt väsentligt upprättad enligt Lag om Kommunal Bokföring och Redovisning. Inför 2020 ska ytterligare anpassningar ske avseende förvaltningsberättelsens innehåll och struktur. PwCs bedömning är begränsad till den finansiella revisionen av årsredovisningen.

Göteborg 2020-03-30

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Gunilla Lönnbratt
Auktoriserad revisor

Ärende 10

Gäller fr.o.m.
2019-01-01
Dnr 18/0002-22

Förbundsordning

Tolkförmedling Väst

1 § Namn och säte

Förbundets namn är Tolkförmedling Väst och har sitt säte i Göteborg.

2 § Medlemmar

Medlemmar i kommunalförbundet är Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, Bollebygd, Borås, Dals Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Mark, Mariestad, Mölndal, Munkedal, Orust, Skara, Skövde, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tjörn, Tidaholm, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda samt Öckerö.

3 § Ändamål

Förbundets ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk genom att bedriva gemensam språktolk- och översättningsförmedling.

4 § Organisation

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med direktion.

Direktionen ska bestå av 40 ledamöter och 40 ersättare. Varje medlem väljer en ordinarie ledamot och en ersättare. Göteborgs Stads ledamot är ordförande och Västra Götalandsregionens ledamot är vice ordförande i direktionen.

Direktionens ledamöter och ersättare väljs för en mandattid på fyra år räknat från den 1 januari året efter det att val av fullmäktige har ägt rum i hela landet.

Vid ledamots förhinder tjänstgör ersättare vald av samma förbundsmedlem som ledamoten. Ledamot kallar själv in sin ersättare.

Direktionen utser firmatecknare och beslutsattestanter för förbundet.

Direktionen kan inrätta de övriga organ som behövs för att bedriva förbundets verksamhet på ett effektivt och korrekt sätt.

Direktionen utser en förbundsdirektör som har att leda verksamheten enligt direktionens anvisningar. Förbundet har ett kansli med uppgift att under förbundsdirektör sköta förbundets administration och dess övergripande verksamhet. Förbundet har lokalkontor på flera orter.

5 § Revisorer

Förbundet ska ha två revisorer som utses av Västra Götalandsregionen. Revisorerna väljs för samma mandatperiod som ledamöterna och ersättarna i direktionen. Revisorerna ska avge revisionsberättelse till direktionen och till respektive medlems fullmäktige, vilka beslutar om ansvarsfrihet för direktionen.

6 § Initiativrätt

Ärenden i direktionen får väckas av:

- ledamot i direktionen
- medlem genom dess fullmäktige eller styrelse
- organ under direktionen om direktionen har medgivit sådan rätt

7 § Närvaro- och yttranderätt

Direktionen avgör själv i vilka fall någon som ej är ledamot eller ersättare i direktionen har rätt att närvara och yttra sig vid direktionens sammanträden.

8 § Beslut

Direktionen fattar inte beslut där det krävs kvalificerad majoritet.

9 § Anslagstavla

Förbundets anslagstavla finns på förbundets webbplats.

Förbundets kungörelser, tillkännagivanden av protokollsjusteringar och övriga tillkännagivanden ska anslås på förbundets anslagstavla.

10 § Andelskapital

Varje medlem tillskjuter 1 svensk krona per kommuninvånare som andelskapital vid inträde i förbundet. Kvotvärdet av detta ger medlemmens andel i förbundet.

11 § Andel i tillgångar och skulder

Förbundsmedlemmarna har vid varje tidpunkt andel i förbundets tillgångar och skulder i förhållande till medlemmens andel av andelskapitalet. Fördelningsgrunden gäller även för täckande av brist om förbundet skulle sakna medel att betala sina skulder i verksamheten samt vid skifte av förbundets behållna tillgångar eller skulder som föranleds av förbundets upplösning.

12 § Kostnadstäckning

Förbundets årliga kostnader ska minst täckas av årets intäkter. Medlemmarna debiteras för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

13 § Finanspolicy, borgen m.m.

Förbundet ska följa antagen finanspolicy. Förbundet får inte teckna borgen, garantier eller motsvarande utan godkännande av samtliga medlemmars fullmäktige.

Förbundet får inte bilda bolag, förvärva andelar i bolag eller motsvarande utan godkännande av samtliga medlemmars fullmäktige.

14 § Styrning och insyn i förbundets ekonomi och verksamhet

Styrningen beskrivs i 6, 7, 15, 20, 22 §§.

Medlemmarna i förbundet, genom sina respektive styrelser, har rätt till insyn i förbundet.

Förbundet ska årsvis tillställa medlemmarna en rapport om verksamhetens ekonomi och utveckling. Direktionen ska därutöver avlämna de rapporter över verksamheten som medlem i förbundet efterfrågar.

Direktionen svarar också, på eget initiativ, för att informera medlemmarna i förbundet om principiella händelser eller andra händelser av större vikt för förbundet eller någon av dess medlemmar. Innan beslut tas om avtal av större dignitet eller större investeringar ska samråd ske med samtliga förbundsmedlemmar.

15 § Budgetprocess

Direktionen ska årligen fastställa budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt en plan för ekonomin under den kommande tvåårsperioden.

Förbundet ska samråda med medlemmarna om budgetförslaget senast en månad före direktionens sammanträde. Budgeten ska fastställas senast den 30 september före verksamhetsåret.

Budgetförslaget ska vara tillgängligt för allmänheten enligt kommunallagen. Budgetsammanträdet är offentligt.

16 § Årsredovisning

Direktionen ska senast den sista april ha upprättat förslag till årsredovisning för det gångna verksamhetsåret. Årsredovisningen översänds efter revision till respektive medlemskommun för godkännande och prövning av ansvarsfrihet för direktionen.

Direktionen ska översända delårsrapporten till respektive medlemskommun för behandling i fullmäktige.

Sammanträdet då årsredovisningen behandlas är inte offentligt.

17 § Arvoden och ersättningar

Arvoden och andra ekonomiska ersättningar till ledamöter och ersättare i direktionen samt till revisorerna ska utgå enligt de regler och bestämmelser som gäller för Västra Götalandsregionen. Arvoden och ekonomiska ersättningar bekostas av förbundet.

18 § Uppsägning och utträde

Förbundet är bildat för obestämd tid. En medlem har rätt att utträda ur förbundet. Uppsägningstiden är tre år räknat från ingången av den månad då uppsägningen skedde.

Regleringen av de ekonomiska mellanhavandena mellan förbundet och den utträdande medlemmen bestäms i en överenskommelse mellan samtliga medlemmar. Den ekonomiska regleringen ska ske utifrån principerna i 10 - 12 §§ i denna förbundsordning såvida inte annat avtalas mellan förbundsmedlemmarna. De kvarvarande medlemmarna antar de ändringar i förbundsordningen som behövs med anledning av utträdet.

19 § Likvidation

Om medlemmarna inte kan enas om förutsättningarna för utträde när uppsägningstiden är till ända, ska förbundet omedelbart träda i likvidation.

Förbundet ska också träda i likvidation om mer än hälften av medlemmarna genom samstämmiga beslut i respektive medlems fullmäktige fattat beslut härom.

Likvidation verkställs av direktionen i egenskap av likvidator. Vid skifte av förbundets tillgångar och skulder i anledning av likvidationen ska den i 11 § angivna fördelningsgrunden mellan medlemmarna gälla. När förbundet har trätt i likvidation ska förbundets egendom i den mån det behövs för likvidationen genom försäljning eller på annat lämpligt sätt omvandlas till pengar. Verksamheten får fortsatt tillfälligt bedrivas om det så krävs för en ändamålsenlig avveckling.

När direktionen fullgjort sitt uppdrag som likvidator ska direktionen avge en slutredovisning för sin förvaltning. Redovisningen sker genom en förvaltningsberättelse som rör likvidationen i sin helhet med redovisning av skiftet av behållna tillgångar. Till berättelsen ska fogas redovisningshandlingar för hela likvidationen. Dessa handlingar ska revideras av förbundets revisorer som ska yttra sig över handlingarna i en revisionsberättelse. Till slutredovisningen ska fogas direktionens beslut om vilken av förbundets medlemmar som ska överta och vårda de handlingar som hör till förbundets arkiv.

Förbundet är upplöst då förvaltningsberättelsen och redovisningshandlingarna har delgetts samtliga medlemmar.

20 § Inträde av ny medlem

Om ytterligare kommun önskar bli medlem i förbundet ska ansökan ske till direktionen som yttrar sig och överlämnar ärendet till medlemmarnas fullmäktige för beslut. Ny medlem har antagits när samtliga medlemmar genom fullmäktigebeslut antagit en ny förbundsordning som anpassats till det nya antalet medlemmar.

21 § Tvister

Om tvist uppkommer mellan förbundet och en eller flera medlemmar och om parterna inte kan nå en frivillig uppgörelse ska tvisten avgöras av allmän domstol.

22 § Ändring av förbundsordningen

Ändringar och tillägg till denna förbundsordning ska fastställas av samtliga medlemmars fullmäktige. Direktionen ska ges möjlighet att yttra sig över förslag om förändrad förbundsordning.

KS § 91 DNR KS 222/2019 992

Revidering av förbundsordning för Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst

Sammanfattning

Herrljunga kommun är sedan 2017 medlemmar i kommunalförbundet Tolkförmedling Väst som erbjuder språktolk- och översättningstjänster. Direktionen för Tolkförmedling Väst har nu beslutat att öppna upp för nya medlemmar till förbundet, beslutet gäller för kommuner inom Västra Götalands län. Med anledning av detta revideras nu Tolkförmedlings Västs förbundsordning och samtliga medlemmar behöver fatta beslut om ny förbundsordning. Varje medlems fullmäktigebeslut måste vara förbundet tillhanda senast den 31 september 2020, detta innebär att kommunfullmäktige i Herrljunga kommun bör besluta om ny förbundsordning senast vid fullmäktiges sammanträde den 15 september.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-21
Protokollsutdrag från direktionen för Tolkförmedling Väst § 401/2020-03-27
Förbundsordning Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst
Tidsplan för nya medlemmar till Tolkförmedling Väst

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Ny förbundsordning för Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst godkänns.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Ny förbundsordning för Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst godkänns (bilaga 1, KS § 91/2020-05-25).

Expedieras till: Kommunfullmäktige, Tolkförmedling Väst

HERRLJUNGA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING
Moa Andersson

Tjänsteskrivelse
2020-04-21
DNR KS 222/2019 992

Revidering av förbundsordning för Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst

Sammanfattning

Herrljunga kommun är sedan 2017 medlemmar i kommunalförbundet Tolkförmedling Väst som erbjuder språktolk- och översättningstjänster. Direktionen för Tolkförmedling Väst har nu beslutat att öppna upp för nya medlemmar till förbundet, beslutet gäller för kommuner inom Västra Götalands län. Med anledning av detta revideras nu Tolkförmedlings Västs förbundsordning och samtliga medlemmar behöver fatta beslut om ny förbundsordning. Varje medlems fullmäktigebeslut måste vara förbundet tillhanda senast den 31 september 2020, detta innebär att kommunfullmäktige i Herrljunga kommun bör besluta om ny förbundsordning senast vid fullmäktiges sammanträde den 15 september.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-21
Protokollsutdrag från direktionen för Tolkförmedling Väst 2020-03-27
Förbundsordning Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst
Tidsplan för nya medlemmar till Tolkförmedling Väst

Förslag till beslut

Ny förbundsordning för Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst godkänns.

Moa Andersson
Nämndsamordnare

Expedieras till: Kommunfullmäktige, Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst

Tolkförmedling Väst

PROTOKOLL
Direktionen
2020-03-27
Dnr 20/0001-1

401 § Förbundsordning

Beslut

Direktionen beslutar att anta förslaget till ny förbundsordning och översänder förslaget till befintliga medlemmar och ansökande kommuner för godkännande och beslutsfattande i respektive fullmäktige senast 2020-09-30.

Sammanfattning

Ett förslag till ny förbundsordning har arbetats fram till följd av att nya ansökningar om medlemskap har inkommit. I arbetet har nuvarande förbundsordning setts över utifrån kommunallagen samt utifrån en omvärldsanalys över andra förbundsordningar.

Förändringarna som föreslås är dels att de ansökande medlemmarna Partille, Lysekil och Sotenäs skrivs in och dels ett tillägg att ordföranden har utslagsröst vid lika röstetal. I övrigt är det endast strukturella förändringar och redaktionella förtydliganden. Samtliga medlemmar har givits möjlighet att lämna synpunkter på befintlig förbundsordning. Stads- och kommunjurister i Väst som består av 14 kommunjurister har lämnat ett yttrande som har bidragit till några av dessa förändringar och förtydliganden.

Direktionen behöver anta förslaget till förbundsordning som sedan skickas ut till befintliga medlemmar och ansökande kommuner som i respektive fullmäktige fattar beslut om att fastställa ny förbundsordning senast 2020-09-30. Den nya förbundsordningen föreslås gälla från 2021-01-01.

Förslag under sammanträdet

Ordförande Åke Björk (M) föreslår att direktionen beslutar enligt förslaget med ändringen att paragrafen inte justeras omedelbart.

Beslutsgång

Direktionen beslutar enligt ordförandens förslag.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- FÖRSLAG TILL NY FÖRBUNDSORDNING, dnr 20/0013-4
- FÖRBUNDSORDNING MED ÄNDRINGSMARKERINGAR, dnr 20/0013-3

Beslutet skickas till

Förbundsmedlemmarna och ansökande kommuner.

Revideringskommentarer

ED1: Ersätts av stycket ovan

ED2: Information flyttad till § 6

ED3: Information finns under § 10

ED4: Informationen finns under § 5

ED5: Lagt till rubrik om firmatecknare och flyttat information som tidigare fanns under rubriken organisation.

ED6: Lagt till rubrik om mandattid och flyttat information som tidigare fanns under rubriken organisation.

ED7: Tidigare § 17.

ED8: Står under paragraf 19.

ED9: Information fanns tidigare under rubriken organisation.

ED10: Samråd med 43 medlemmars beslutande organ riskerar stora förlängningar i förbundets arbetsprocesser och anses därmed omöjligt att hantera i praktiken.

ED11: Överflödig information. Styrningen beskrivs i flera paragrafer: 7, 8, 14 – 19.

ED12: Står under § 19.

Förbundsordning

Gäller fr.o.m. 2021-01-01

ÄNDRINGSMARKERINGAR

Diarienummer: 20/0013-3	Beslutad av: Respektive medlemsfullmäktige
Uppdaterad: 2020-03-27	Granskad: 2020-03-27
Dokumentansvarig: Förbundssekreterare	

Tolkförmedling Väst

Tolkförmedling Väst

1 § Namn och säte

Förbundets namn är Tolkförmedling Väst och har sitt säte i Göteborg.

2 § Medlemmar

Förbundet utgörs av 43 medlemmar. Medlemsorganisationerna ~~Medlemmar i kommunalförbundet~~ är Region Västra Götaland ~~Västra Götalandsregionen~~ samt kommunerna Alingsås, Bollebygd, Borås, Dals Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Lysekil, Mark, Mariestad, Mölndal, Munkedal, Orust, Partille, Skara, Skövde, Sotenäs, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tjörn, Tidaholm, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda samt Öckerö.

3 § Ändamål

Förbundets ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk genom att bedriva gemensam språktolk- och översättningsförmedling.

4 § Organisation

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med en direktion. Direktionen är förbundets beslutande församling och styrelse. Direktionen består av en ordinarie ledamot och en ersättare från respektive medlemsorganisation. Ordinarie ledamot från Göteborgs stad är ordförande i direktionen och ledamoten från Region Västra Götaland är vice ordförande. Ordförande och viceordförande utgör direktionens presidium.
~~Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med direktion. Direktionen ska bestå av 40 ledamöter och 40 ersättare. Varje medlem väljer en ordinarie ledamot och en ersättare. Göteborgs Stads ledamot är ordförande och Västra Götalandsregionens ledamot är vice ordförande i direktionen.~~[ED1]

~~Direktionens ledamöter och ersättare väljs för en mandattid på fyra år räknat från den 1 januari året efter det att val av fullmäktige har ägt rum i hela landet.~~[ED2]

~~Vid ledamots förhinder tjänstgör ersättare vald av samma förbundsmedlem som ledamoten. Ledamot kallar själv in sin ersättare~~[ED3]~~.~~

~~Direktionen utser firmatecknare och beslutsattestanter för förbundet.~~[ED4]

Direktionen kan inrätta de övriga organ som behövs för att bedriva förbundets verksamhet på ett effektivt och korrekt sätt.

Direktionen utser en förbundsdirektör som har att leda verksamheten enligt direktionens anvisningar. Förbundet har ett kansli med uppgift att under förbundsdirektör sköta förbundets administration och dess övergripande verksamhet. Förbundet har lokalkontor på flera orter.

5 § Firmatecknare[ED5]

Direktionen utser firmatecknare och beslutsattestanter för förbundet.

ÄNDRINGSMARKERINGAR

6 § Mandattid [ED6]

Direktionens ledamöter och ersättare väljs för en mandattid på fyra år räknat från den 1 januari året efter det att val av fullmäktige har ägt rum i hela landet.

7 § Arvoden och ersättningar

Arvoden och andra ekonomiska ersättningar till ledamöter och ersättare i direktionen samt till revisorerna ska utgå enligt de regler och bestämmelser som gäller för Region Västra Götaland ~~Västra Götalandsregionen~~. Arvoden och ekonomiska ersättningar bekostas av förbundet.[ED7]

8 § Revisorer

Förbundet ska ha två revisorer som utses av Region Västra Götaland ~~Västra Götalandsregionen~~. Revisorerna väljs för samma mandatperiod som ledamöterna och ersättarna i direktionen. Revisorerna ska avge revisionsberättelse till direktionen och till respektive medlems fullmäktige. ~~vilka beslutar om ansvarsfrihet för direktionen.~~ [ED8]

9 § Initiativrätt

Ärenden i direktionen får väckas av:

- ledamot i direktionen
- medlem genom dess fullmäktige eller styrelse
- organ under direktionen om direktionen har medgivit sådan rätt

10 § Närvaro- och yttranderätt

Direktionen avgör själv i vilka fall någon som ej är ledamot eller ersättare i direktionen har rätt att närvara och yttra sig vid direktionens möten. ~~Sammanträden~~

Vid ordinarie ledamots förhinder tjänstgör ersättare. Ledamot kallar själv in sin ersättare.[ED9]

11 § Beslut

Direktionen fattar beslut med enkel majoritet i samtliga ärenden. Vid lika röstetal har ordföranden utslagsröst. ~~Det finns inte beslut där det krävs kvalificerad majoritet.~~

12 § Anslagstavla

Förbundets anslagstavla finns på förbundets webbplats.

Förbundets kungörelser, tillkännagivanden av protokollsjusteringar och övriga tillkännagivanden ska anslås på förbundets anslagstavla.

13 § Andelskapital

Varje medlem tillskjuter 1 svensk krona per kommuninvånare som andelskapital vid inträde i förbundet. Kvotvärdet av detta ger medlemmens andel i förbundet.

14 § Andel i tillgångar och skulder

~~Förbunds~~ Medlemmarna har vid varje tidpunkt andel i förbundets tillgångar och skulder i förhållande till medlemmens andel av andelskapitalet. Fördelningsgrunden gäller även för täckande av brist om förbundet skulle sakna medel att betala sina skulder i verksamheten samt vid skifte av förbundets behållna tillgångar eller skulder som föranleds av förbundets upplösning.

ÄNDRINGSMARKERINGAR

15 § Kostnadstäckning

Förbundets årliga kostnader ska minst täckas av årets intäkter. Medlemmarna debiteras för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

16 § Finanspolicy, borgen m.m.

Förbundet ska följa den av direktionen antagna ~~antagen~~ finanspolicyn. Förbundet får inte teckna borgen, garantier eller motsvarande utan godkännande av samtliga medlemmars fullmäktige.

Förbundet får inte bilda bolag, förvärva andelar i bolag eller motsvarande utan godkännande av samtliga medlemmars fullmäktige.

17 § Insyn och informationsskyldighet ~~Styrning och insyn i förbundets ekonomi och verksamhet~~

Medlemmarna i förbundet, genom sina respektive styrelser, har rätt till insyn i förbundet. Direktionen ska avlämna den information över verksamheten som medlem i förbundet efterfrågar. Direktionen ansvarar ~~också, på eget initiativ~~ för att informera medlemmarna i förbundet om principiella händelser eller andra händelser av större vikt för förbundet eller någon av dess medlemmar. ~~Innan beslut tas om avtal av större dignitet eller större investeringar ska samråd ske med samtliga medlemmar.~~[ED10]

~~Styrningen beskrivs i 6, 7, 15, 20, 22 §§.~~[ED11]

~~Förbundet ska årsvis tillställa medlemmarna en rapport om verksamhetens ekonomi och utveckling.~~ [ED12]

18 § Budgetprocess

Direktionen ska årligen fastställa budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt en plan för ekonomin under den kommande tvåårsperioden.

Budgeten ska fastställas senast den 30 september för kommande verksamhetsår. Budgetförslaget ska dessförinnan samrådas med medlemmarna. ~~Förbundet ska samråda med medlemmarna om budgetförslaget senast en månad före direktionens sammanträde. Budgeten ska fastställas senast den 30 september före verksamhetsåret.~~

Budgetförslaget ska vara tillgängligt för allmänheten. ~~enligt kommunallagen. Budgetsammanträdet~~ Direktionsmötet då budgeten fastställs är offentligt.

19 § Årsredovisning och delårsrapport

Direktionen ska senast den ~~sista~~ 30 mars ~~april~~ ha upprättat årsredovisning för det gångna verksamhetsåret. Årsredovisningen översänds efter revision till respektive medlem ~~medlemskommun~~ för ~~godkännande~~ beslut om godkännande i fullmäktige samt ~~och~~ beslut om prövning av ansvarsfrihet för direktionen.

~~Sammanträdet~~ Direktionsmötet då årsredovisningen behandlas är inte offentligt.

ÄNDRINGSMÄRKERINGAR

Direktionen upprättar även en delårsrapport som efter revision översänds till respektive medlem för behandling i fullmäktige. ~~Direktionen ska översända delårsrapporten till respektive medlemskommun för behandling i fullmäktige.~~

20 § Inträde av ny medlem

Vid önskan om att inträda som ~~Om ytterligare kommun önskar bli~~ medlem i förbundet ska ansökan ställas ~~ske~~ till direktionen som yttrar sig och överlämnar ärendet om ny förbundsordning till medlemmarna. ~~till fullmäktige för beslut~~. Ny medlem har antagits när samtliga medlemmar, ansökande och befintliga, genom fullmäktigebeslut antagit ~~en~~ den nya förbundsordningen. ~~som anpassats till det nya antalet medlemmar.~~

21 § Ändring av förbundsordningen

Ändringar och tillägg till förbundsordningen ska antas av direktionen och fastställas av samtliga medlemmars fullmäktige. ~~Direktionen ska ges möjlighet att yttra sig över förslag om förändrad förbundsordning.~~

22 § Uppsägning och utträde

Förbundet är bildat för obestämd tid. En medlem har rätt att utträda ur förbundet. Uppsägningstiden är tre år räknat från ingången av den månad då uppsägningen skedde.

Regleringen av de ekonomiska mellanhavandena mellan förbundet och den utträdande medlemmen bestäms i en överenskommelse mellan samtliga medlemmar. Den ekonomiska regleringen ska ske utifrån förbundsordningens 13 – 15 §§ ~~principerna i 10-12 §§ i denna förbundsordningen~~ såvida inte annat avtalas mellan ~~förbunds~~medlemmarna. De kvarvarande medlemmarna antar de ändringar i förbundsordningen som krävs ~~behövs~~ med anledning av utträdet.

23 § Likvidation

Om medlemmarna inte kan enas om förutsättningarna för utträde när uppsägningstiden är till ända, ska förbundet omedelbart träda i likvidation.

Förbundet ska också träda i likvidation om mer än hälften av medlemmarna genom samstämmiga beslut i respektive medlems fullmäktige fattat beslut härom.

Likvidation verkställs av direktionen i egenskap av likvidator. Vid skifte av förbundets tillgångar och skulder i anledning av likvidationen ska den i 14 § ~~11 §~~ angivna fördelningsgrunden mellan medlemmarna gälla. När förbundet har trätt i likvidation ska förbundets egendom i den mån det behövs för likvidationen genom försäljning eller på annat lämpligt sätt omvandlas till pengar. Verksamheten får fortsatt tillfälligt bedrivas om det så krävs för en ändamålsenlig avveckling.

När direktionen fullgjort sitt uppdrag som likvidator ska direktionen avge en slutredovisning för sin förvaltning. Redovisningen sker genom en förvaltningsberättelse som rör likvidationen i sin helhet med redovisning av skiftet av behållna tillgångar. Till berättelsen ska fogas redovisningshandlingar för hela likvidationen. ~~Dessa~~ Handlingarna ska revideras av förbundets revisorer vilka ~~som~~ ska yttra sig ~~över handlingarna~~ i en revisionsberättelse. Till slutredovisningen

ÄNDRINGSMARKERINGAR

ska fogas direktionens beslut om vilken av förbundets medlemmar som ska överta och vårda de handlingar som hör till förbundets arkiv.

Förbundet är upplöst då förvaltningsberättelsen och redovisningshandlingarna har delgetts samtliga medlemmar.

24 § Tvister

Om tvist uppkommer mellan förbundet och en eller flera medlemmar och om parterna inte kan nå en frivillig uppgörelse ska tvisten avgöras av allmän domstol.

ÄNDRINGSMARKERINGAR

Tolkförmedling Väst

Tidsplan

Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst (TFV) öppnar upp för nya medlemmar med inträde januari 2021. Nedan beskrivs processen som inkluderar beslut om ny förbundsordning.

Process

1.	Ansökningsperiod för nya medlemmar	4 nov 2019 - 6 mars 2020
2.	Ärendeprocess i Tolkförmedling Väst	
3.	Direktionen beslutar om förslag till förbundsordning	27 mars 2020
4.	Beslut om förbundsordning i respektive fullmäktige	10 april 2020 - 30 sept 2020
5.	Förberedelser i Tolkförmedling Väst inför inträde	hösten 2020
6.	Val av representanter till direktionen	okt - nov 2020
7.	Inträde i förbundet	1 jan 2021
8.	Inbetalning andelskapital och administrativ avgift	jan 2021

1. Ansökningsperiod för nya medlemmar

Förbundet skickar ut förfrågningar om medlemskap och information om förbundet till resterande kommuner i Västra Götalands län.

Ansökan om medlemskap ska vara i form av ett beslut från fullmäktige samt ett ifyllt ansökningsformulär. Ansökan ska vara Tolkförmedling Väst tillhanda senast den 6 mars 2020.

2. Ärendeprocess i Tolkförmedling Väst

Ansökningarna handläggs och förslag på ny förbundsordning arbetas fram.

3. Direktionen beslutar om förslag till förbundsordning

Direktionen beslutar om förslag till ny förbundsordning som anpassats till det nya antalet medlemmar och överlämnar sedan ärendet till respektive fullmäktige för beslut.

4. Beslut om förbundsordning i respektive fullmäktige

Befintliga och nya medlemmar tar beslut om ny förbundsordning som anpassats till det nya antalet medlemmar i respektive fullmäktige senast 30 september 2020. Ny medlem har antagits när samtliga fullmäktige har tagit beslut om ny förbundsordning.

5. Förberedelser i Tolkförmedling Väst inför inträde

Nya medlemmar förbereds för inträde i förbundet. Kunder registreras, utbildas och informeras om förbundets tjänster och verksamhet.

6. Val av representanter till direktionen

Varje ny medlems fullmäktige ska besluta om en ledamot och en ersättare till förbundets direktion. Enligt Kommunallagens 9 kap. 7 § är endast den som är ledamot eller ersättare i medlemmens fullmäktige valbar till förbundets direktion. Direktionen är både beslutande församling och styrelse.

7. Inträde i förbundet

Från den 1 januari 2021 kan nya medlemmar ta del av förbundets språktolk- och översättningstjänster.

8. Inbetalning andelskapital och administrativ avgift

Vid inträde ska varje kommun tillskjuta andelskapital om 1 kronor per kommuninvånare beräknat på befolkningsantalet den 31 december 2019. Ny medlem ska också erlägga en administrativ avgift om 25 000 kronor för att täcka kostnader för handläggning och förberedelser för nya medlemmar.

KS § 99 DNR KS 128/2020 617

Avgifter för Kulturskolan

Sammanfattning

Kulturskolan har ett behov av att revidera avgifterna inför framtiden. Under en kortare period har Kulturskolan kunnat söka statsbidrag från Kulturrådet som delvis gått till att sänka avgifterna och att hålla nya inriktningar avgiftsfria. Statsbidragen är till för att Kulturskolan ska kunna prova nya aktiviteter för att nå nya grupper, och kan endast fås under en begränsad tid. De aktiviteter som blir framgångsrika och som Kulturskolan vill permanenta, måste kommunen själv ta ekonomiskt ansvar för. Flertalet av de aktiviteter som har provats har varit framgångsrika, men tiden för statsbidraget har gått ut. Förslaget till nya avgifter redovisas nedan. Nuvarande form av syskonrabatt föreslås bibehållas.

250 kr/termin	Ensemblespel och körsång, när eleven inte deltar i någon annan av Kulturskolans kurser
500 kr/termin	Gruppundervisning
750 kr/termin	Individuell undervisning
1 500 kr/termin	Vuxna elever, individuell undervisning
300 kr/termin	Hyra av instrument

Beslutsunderlag

Bildningsnämnden § 44/2020-04-27

Förslag till beslut

Bildningsnämndens förslag till beslut:

- Föreslagna avgifter för Kulturskolan antas att gälla från och med 1 augusti 2020.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Avgifter för Kulturskolan antas att gälla från och med 1 augusti 2020 enligt följande tabell:

250 kr/termin	Ensemblespel och körsång, när eleven inte deltar i någon annan av Kulturskolans kurser
500 kr/termin	Gruppundervisning
750 kr/termin	Individuell undervisning
1 500 kr/termin	Vuxna elever, individuell undervisning
300 kr/termin	Hyra av instrument

Fortsättning KS § 99

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Bildningsnämnden

BN § 44 DNR UN 63/2020

Avgifter för Kulturskolan

Sammanfattning

Kulturskolan har ett behov av att revidera avgifterna inför framtiden. Under en kortare period har Kulturskolan kunnat söka statsbidrag från Kulturrådet som delvis gått till att sänka avgifterna och att hålla nya inriktningar avgiftsfria. Statsbidragen är till för att Kulturskolan ska kunna prova nya aktiviteter för att nå nya grupper, och kan endast fås under en begränsad tid. De aktiviteter som blir framgångsrika och som Kulturskolan vill permanenta, måste kommunen själv ta ekonomiskt ansvar för. Flertalet av de aktiviteter som har provats har varit framgångsrika, men tiden för statsbidraget har gått ut.

Förslaget till nya avgifter redovisas nedan. Nuvarande form av syskonrabatt föreslås kvarstå, vilket innebär att familjer betalar avgift för maximalt två syskon.

250 kr/termin	Ensemblespel och körsång, när eleven inte deltar i någon annan av Kulturskolans kurser.
500 kr/termin	Gruppundervisning.
750 kr/termin	Individuell undervisning.
1500 kr/termin	Vuxna elever, individuell undervisning.
300 kr/termin	Hyra av instrument.

Beslutsunderlag

Presidieskrivelse i ärendet daterad 2020-04-09
Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-03-12

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås anta föreslagna avgifter för Kulturskolan att gälla från och med 1 augusti 2020.

Presidiets förslag till beslut:

- I enlighet med förvaltningens förslag till beslut.

Beslutsgång

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

Bildningsnämndens förslag till kommunfullmäktige

1. Föreslagna avgifter för Kulturskolan antas att gälla från och med 1 augusti 2020.

Expedieras till: Kommunfullmäktige

KS § 100 DNR KS 135/2020 213

Nya ersättningsnivåer för jaktarrenden

Sammanfattning

Herrljunga kommun utarrenderar kommunal mark på totalt 321 hektar till nio jaktlag. Dessa jaktlag jagar med full jakträtt eller så kallad reducerad jakträtt. Reducerad jakträtt innebär att inget vilt får skjutas på dessa marker med undantag för skadeskjutet eller trafikskadat vilt som enligt 3 § Jaktstadgan ska uppspåras och avlivas utan dröjsmål. Tekniska förvaltningen har sett över alla jaktarrenden för att få en rättvisare avgiftsnivå. Vid översynen upptäcktes att det skiljer allt för mycket mellan arrendena och i synnerhet mot den prisstatistik som råder i Västra Götaland. Synpunkter avseende ersättningsnivån inhämtades från samtliga jaktlag under 2017. Tekniska nämnden lämnar nu förslag om att godkänna nya ersättningsnivåer för full jakträtt och reducerad jakträtt.

Beslutsunderlag

Tekniska nämnden § 44/2020-04-29

Förslag till beslut

Tekniska nämnden förslag till beslut:

- Nya ersättningsnivåer godkänns. Ersättningsnivåer: 100 kr/hektar för full jakträtt och 20 kr/hektar för reducerad jakträtt. De nya avgifterna gäller från jaktåret 2021/2022.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Nya ersättningsnivåer godkänns. Ersättningsnivåer: 100 kr/ha för full jakträtt och 20 kr/ha för reducerad jakträtt. De nya avgifterna gäller från jaktåret 2021/2022.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Tekniska nämnden

TN § 44 TK 98/2020 213

Översyn av jaktarrenden

Sammanfattning

Herrljunga kommun utarrenderar kommunal mark på totalt 321 Ha till 9 st jaktlag. Dessa jaktlag jagar med full jakträtt eller sk reducerad jakträtt. Reducerad jakträtt innebär att inget vilt får skjutas på dessa marker med undantag av skadeskjutet eller trafikskadat vilt som enligt 3§ Jaktstadgan skall uppspåras och avlivas utan dröjsmål.

Tekniska förvaltningen ser över alla jaktarrenden för att få en rättvisare avgiftsnivå. Det skiljer allt för mycket mellan arrendena och i synnerhet mot den prisstatistik som råder i Västra Götaland. Synpunkter avseende ersättningsnivån inhämtades från samtliga jaktlag
under 2017.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-14
Förteckning över jaktarrendeavtal
Mall för jaktarrendekontrakt

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Nya ersättningsnivåer godkänns och lämnas till kommunfullmäktige för beslut. Ersättningsnivåer: 100 kr/ha för full jakträtt och 20 kr/ha för reducerad jakträtt. De nya avgifterna gäller från jaktåret 2021/2022.
- Samtliga jaktarrendekontrakt uppdateras och revideras avseende pris och framtida uppräkning.
- Samordning ska ske så att samtliga kontrakt innefattar samma kontraktsperiod.
- Ansvarig för att förvalta kontrakten och fakturera arrenden är enhetschef för Gata och Park.

Beslutsgång

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

Tekniska nämndens förslag till kommunfullmäktige

1. Nya ersättningsnivåer godkänns. Ersättningsnivåer: 100 kr/ha för full jakträtt och 20 kr/ha för reducerad jakträtt. De nya avgifterna gäller från jaktåret 2021/2022.

Tekniska nämndens beslut

1. Samtliga jaktarrendekontrakt uppdateras och revideras avseende pris och framtida uppräkning.

Fortsättning TN § 44

2. Samordning ska ske så att samtliga kontrakt innefattar samma kontraktsperiod.
3. Ansvarig för att förvalta kontrakten och fakturera arrenden är enhetschef för Gata och Park.

Expedieras till: Kommunfullmäktige

KS § 101 DNR KS 134/2020 730

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS 2020-03-31

Sammanfattning

Socialnämnden ska till fullmäktige lämna en statistikrapport över hur många av nämndens gynnande beslut enligt 4 kap 1 g 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.

Totalt 11 rapporterade ärenden varav 6 är verkställda eller av annan orsak avslutade Äldreomsorg: Två beslut om särskilt boende varav ett ej verkställt. Väntetider i dessa två ärenden är mellan 5-7 månader. Ärendet gällande kontaktperson har avslutats på enskilds egen begäran då behov inte längre föreligger. Individ- och familjeomsorg: Tre rapporterade ärenden gällande kontaktfamilj och kontaktperson. Bland dessa är ett ärende verkställt och ett ärende avslutat, tidsbegränsat och utan fortsatta behov. Personen med ej verkställt beslut om kontaktfamilj har ansökt om insatser enligt LSS och därför velat avvakta.

LSS: Fem rapporterade ärenden varav ett ärende, kontaktperson är verkställt under en kort tid men återrapporterat då det uppstått ett avbrott i verkställigheten. Ett ärende är avslutat på enskilds egen begäran då det inte är aktuellt att flytta till ett boende. För verkställighet i övriga ärenden behöver det finnas lämpliga personer/familjer som matchar brukarnas behov.

Beslutsunderlag

Socialnämnden § 70/2020-04-28
Rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt SOL och LSS 2020-03-31 (bilaga 1, SN § 70/2020-04-28)

Förslag till beslut

Socialnämndens förslag till beslut:

- Rapporten av ej verkställda gynnande beslut enligt SOL och LSS per 2019-03-31 läggs till handlingarna (bilaga 1, SN § 70/2020-04-28).

Beslutsgång

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

Fortsättning KS § 101

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Rapporten av ej verkställda gynnande beslut enligt SOL och LSS per 2019-03-31 läggs till handlingarna (bilaga 1, SN § 70/2020-04-28).

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Socialnämnden

HERRLJUNGA KOMMUN
Socialförvaltningen

2020-04-09

Rapportering av ej verkställda gynnande beslut[1] enligt SOL och LSS 2020-03-31

SOCIALTJÄNSTLAGEN – SOL

Äldreomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verk/avs[2].
Särskilt boende	2019-08-21		Vuxen	Kvinna	2020-03-10
Kontaktperson	2019-10-09		Vuxen	Man	2020-01-29
Särskilt boende	2019-12-03		Vuxen	Man	

Funktionshinderomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verk/avs.

Individ och familjeomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verks/avs.
Kontaktfamilj	2019-03-06		Ungdom	Pojke	
Kontaktfamilj		2019-07-08	Vuxen	Man	2020-03-25
Kontaktperson	2019-10-03		Vuxen	Man	2020-02-01

LAG OM STÖD OCH SERVICE TILL VISSA FUNKTIONSHINDRADE – LSS

Handikappomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verks/avs.
Korttidsvistelse	2018-11-05		Ungdom	Pojke	
Ledsagarservice	2019-02-28		Vuxen	Kvinna	
Kontaktperson	2019-06-18		Ungdom	Flicka	2019-12-15
Boende barn-unga	2019-10-01		Ungdom	Pojke	2020-03-09
Kontaktperson		2019-12-31	Ungdom	Flicka	

I tjänsten

Heléne Backman Carlsson
SAS/Kvalitetssamordnare

[1] Beslut är, per definition, verkställda om verkställighet har skett inom 3 (tre) månader från beslutsdatum.
[2] Datum för verkställt beslut eller avslutat av annan orsak vid datum för rapportering till Inspektionen för vård och omsorg, IVO.

SN § 70 DNR SN 51/2020

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS 2020-03-31

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.

Totalt 11 rapporterade ärenden varav 6 är verkställda eller av annan orsak avslutade.

Äldreomsorg
Två beslut om särskilt boende varav ett ej verkställt. Väntetider i dessa två ärenden är mellan 5-7 månader. Ärendet gällande kontaktperson har avslutats på enskilds egen begäran då behov inte längre föreligger.

Individ och familjeomsorg
Tre rapporterade ärenden gällande kontaktfamilj och kontaktperson. Bland dessa är ett ärende verkställt och ett ärende avslutat, tidsbegränsat och utan fortsatta behov. Personen med ej verkställt beslut om kontaktfamilj har ansökt om insatser enligt LSS och därför velat avvakta.

LSS
Fem rapporterade ärenden varav ett ärende, kontaktperson är verkställt under en kort tid men åter rapporterat då det uppstått ett avbrott i verkställigheten. Ett ärende är avslutat på enskildes egen begäran då det inte är aktuellt att flytta till ett boende. För verkställighet i övriga ärenden behöver det finnas lämpliga personer/familjer som matchar brukarnas behov.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-09
Rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS 2020-03-31

Forts SN § 70

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige att lägga rapporten av ej verkställda gynnande beslut enligt SOL och LSS per 2020-03-31 till handlingarna.

Beslutsgång

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

Socialnämndens förslag till kommunfullmäktige

1. Rapporten av ej verkställda gynnande beslut enligt SOL och LSS per 2019-03-31 läggs till handlingarna (bilaga 1, SN § 70/2020-04-28).

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Revisorerna

HERRLJUNGA KOMMUN
Socialförvaltningen

2020-04-09

Rapportering av ej verkställda gynnande beslut[1] enligt SOL och LSS 2020-03-31

SOCIALTJÄNSTLAGEN – SOL

Äldreomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verk/avs[2].
Särskilt boende	2019-08-21		Vuxen	Kvinna	2020-03-10
Kontaktperson	2019-10-09		Vuxen	Man	2020-01-29
Särskilt boende	2019-12-03		Vuxen	Man	

Funktionshinderomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verk/avs.

Individ och familjeomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verks/avs.
Kontaktfamilj	2019-03-06		Ungdom	Pojke	
Kontaktfamilj		2019-07-08	Vuxen	Man	2020-03-25
Kontaktperson	2019-10-03		Vuxen	Man	2020-02-01

LAG OM STÖD OCH SERVICE TILL VISSA FUNKTIONSHINDRADE – LSS

Handikappomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verks/avs.
Korttidsvistelse	2018-11-05		Ungdom	Pojke	
Ledsagarservice	2019-02-28		Vuxen	Kvinna	
Kontaktperson	2019-06-18		Ungdom	Flicka	2019-12-15
Boende barn-unga	2019-10-01		Ungdom	Pojke	2020-03-09
Kontaktperson		2019-12-31	Ungdom	Flicka	

I tjänsten

Heléne Backman Carlsson
SAS/Kvalitetssamordnare

[1] Beslut är, per definition, verkställda om verkställighet har skett inom 3 (tre) månader från beslutsdatum.
[2] Datum för verkställt beslut eller avslutat av annan orsak vid datum för rapportering till Inspektionen för vård och omsorg, IVO.

Fyllnadsval socialnämnden

Centerpartiet nominerar Emma Blomdahl Wahlberg [redacted] att tillträda som ledamot i socialnämnden från och med 2020-08-01.

Jessica Pehrson

Ärende 16

HERRLJUNGA KOMMUN
Kommunstyrelsen
2020 -06- 0 3
Dnr 5/2020 Beteckning 111

Sverigedemokraterna nominerar **Jacob Brendelius (Kd)** till ordinarie ledamot i

Kommunstyrelsen för resterande del av mandatperioden.

Herrljunga 2020-05-31

Peter Müller – Gruppledare Sverigedemokraterna

Medborgarförslag – Modernisering och utveckling av Skoghälla IP

Vad vill jag?

Konstgräsplan, padelbana och utegym / hinderbana på Skoghälla IP.

Är friidrottsanläggningen i bruk? Finns det friidrottare i Herrljunga idag? Det ser inte så ut när jag promenerar förbi anläggningen, då den är nergången och den ser inte ut att underhållas ordentligt. Där bör det anläggas en konstgräsplan istället.

De två tennisbanorna på idrottsplatsen används men är i behov av upprustning och det skulle räcka med en utebana, eftersom det finns ytterligare två banor inne i tennishallen. I samband med upprustningen bör den ena tennisbanan byggas om till padelbana.

I anslutning till starten på elljusspåret, vid sidan av tennishallen, finns bra med utrymme för ett utegym / en hinderbana och det bör därmed anläggas där.

Varför?

Det är hög tid att även Herrljunga tätort får en konstgräsplan på plats, då jag inte vet en tätort i Herrljungas kaliber som inte har en konstgräsplan. Det är i längden inte hållbart att föreningar som IK Frisco och Herrljunga SK under vintertid ska åka till Mörlanda eller Vårgårda för att träna och spela fotboll utomhus. Dagens situation ökar inte antalet aktiva fotbollsspelare i kommunen precis, utan snarare tvärtom. Det får väl inte plats en konstgräsplan med fulla mått vid Altorpskolan? Därmed är Skoghälla det enda alternativet i tätorten.

Padel är en sällskapssport som lockar folk från båda könen och i alla åldrar, där det på en vanlig plan (10 x 20 m) alltid spelas dubbel (två mot två). Det är en snabbt växande sport med brett intresse och det ligger därmed i tiden att investera i sporten.

Ett utegym / en hinderbana skulle också förhoppningsvis locka folk från båda könen och i alla åldrar. Exempelvis kan de som väljer att motionera längs det nuvarande elljusspåret, välja att börja med eller att avsluta med en runda längs gymmets hinder.

Samtliga dessa förslag handlar i grunden om att främja, bibehålla och utveckla folkhälsan hos medborgarna, med fler tillgångar till motionsmöjligheter och sociala aktiviteter på orten. Forskning visar att uteträning gör oss piggare, friskare och gladare. Det är dags att modernisera och utveckla Skoghälla IP. Dock måste förstås samtliga berörda föreningar, med stöd från kommunen, vara med på tåget för att dessa förslag ska bli verklighet.

Mitt förslag är:

- Att friidrottsanläggningen, (eller B-planen med fotbollsögon sett), byggs om till konstgräsplan. Om det dock skulle visa sig att friidrottsanläggningen är i bruk, är mitt förslag att konstgräsplanen anläggs på den nuvarande grusplanen.
- Att den ena tennisbanan som finns utomhus rustas upp, medan den andra byggs om till padelbana.
- Att det anläggs ett utegym / en hinderbana vid sidan av tennishallen, i anslutning till starten på elljusspåret.

Linus Lindelöf

[redacted]

Linus Lindelöf

Medborgarförslag – En dagsfestival fylld av gemenskap och glädje

Vad vill jag?

Jag är såpass ung att jag bara minns fragment om vilken folkfest det var förr om åren när Herrljunga hade en egen karneval i början om somrarna. Jag vet inte på pricken hur upplägget var under karnevalens tid men jag tänker mig att det här ska vara något liknande.

Det här förslaget innebär att kommunen, tillsammans med det lokala näringslivet, arrangerar en dagsfestival den första lördagen i juni varje år, där festivalens centrala punkt ska vara längs Storgatan i Herrljunga. Under dagen ska det finnas aktiviteter och nöjen som lockar ut varenda medborgare i kommunen till att vilja delta. På kvällen toppas och rundas festivalen av i form av discotält och livemusik.

Det här bygger på att kommunen och det lokala näringslivet arbetar gemensamt mot detta mål. Men eftersom det här ska vara en dag för samtliga medborgare i kommunen, måste alla som kan bidra också göra det. Därför behöver även de lokala föreningar och enskilda medborgare i kommunen, som har idéer och förslag på hur de kan hjälpa till också engagera sig i det här.

Dagsfestivalens precisa innehåll och kvällsavslutning är något som alla inblandade kollektivt får komma fram till.

Varför?

Medborgarna i Herrljunga kommun behöver något som enar dem, i gemenskap och glädje. Något som medborgarna kan se fram emot år efter år. Utbudet av uteliv och nöjesliv i festliga former är inte vidare brett här och den här dagsfestivalen skulle hjälpa till att ändra på det. Många orter har någon slags återkommande festival varje år och det är på tiden att Herrljunga också anordnar det.

Mitt förslag är:

- Att kommunen, tillsammans med det lokala näringslivet, arrangerar en årligt återkommande dagsfestival.
- Att kommunen därmed tar initiativet och kontaktar det lokala näringslivet om hur de ser på det här förslaget.
- Att om kommunen får med det lokala näringslivet på tåget, kontaktar lokala föreningar för att få en bredare bild på hur även de ser på förslaget och om de har idéer på hur de kan bidra till ett lyckat arrangemang.

Linus Lindelöf
[redacted]

Linus Lindelöf

Ärende 19

HERRLJUNGA KOMMUN
Kommunstyrelsen
2020-06-05
Dnr 153/2020 Beteckning 381

2020-05-27

Medborgarförslag.

Vad vill jag: Lämna ett förslag att anordna ett utegym i Herrljungas stadspark.

Varför: Det finns flera olika skäl till att detta skulle vara bra:

- Det finns en lekplats där man kan ha barnen under tiden som man tränar.
- Vi kommer med största sannolikhet att få tillbaka något som liknar Corona viruset i framtiden, då är det bra att kunna vistas utomhus och ha träningsmöjligheter istället för att träna inomhus.
- Många studier visar ju att vi rör oss för lite, nu får man en större valfrihet om man inte gillar att gå på ett inomhusgym.
- Platsen i parken räcker till för ett utomhusgym.
- Stadsparken skulle utnyttjas till något bra som främjar folkhälsan.
- Skolor skulle kunna nyttja det på gymnastiklektionerna.
- Det blir synergieffekter med att gamla och unga som träffas och tränar.
- M.m.

Om man vill ha idéer så finns det ett exemplariskt utomhusgym i Hjo i anslutning till en lekplats som passar alla åldersgrupper gammal som ung.

Jonas Myrén
[redacted]

Underskrift

Jonas Myrén
Namnförtydligande

[redacted]

Meddelande 1

Årsredovisning för

Herrljunga Elektriska Aktiebolag

556006-9816

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

Innehållsförteckning: **Sida**

Förvaltningsberättelse	1-5
Resultaträkning	6
Balansräkning	7-8
Kassaflödesanalys	9
Noter	10-21
Underskrifter	22

Herrljunga Elektriska Aktiebolag
556006-9816

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Herrljunga Elektriska Aktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2020- - .
Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Herrljunga 2020-

Anders Mannikoff
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Herrljunga Elektriska AB, org.nr. 556006-9816 med säte i Herrljunga, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2019, bolagets 113:e verksamhetsår.

Allmänt om verksamheten

Koncernredovisning

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

STYRELSE
Ordinarie
Claes Unosson, ordf
Erik Alavik
Niklas Arvidsson*
Bo Fransson
Fredrik Johansson
Linda Johansson*
Jacob Brendelius
Johan Martinsson
Ann-Mari Olsson

Suppleanter
Robert Holmén*
Leif Fogel*

* Arbetstagarrepresentanter

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR
Anders Mannikoff

REVISORER
Ordinarie
Peter Olofsson Wank
Auktoriserad revisor

LEKMANNAREVISORER
Ordinarie
Ann Welander
Lars-Erik Wessbo

Suppleant
Jonny Gustafsson

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	Belopp i Mkr 2015-12-31
Nettoomsättning Mkr	99	94	98	95	85
Resultat efter finansnetto Mkr	6,4	6,1	6,6	8,4	6,8
Balansomslutning Mkr	128	130	120	114	104
Soliditet %	56,1	51,8	52,7	51,7	51,0
Soliditet % rensat värde *	58,8	55,5	59,5	58,6	56,0
Avkastning totalt kapital %	5,0	4,7	5,6	7,4	6,7
Avkastning justerat eget kapital %	8,9	9,0	10,5	14,3	10,9
Medeltal Anställda	48,0	46,0	46,0	45,0	43,0

* Exklusive kundfordringar för Herrljunga Kraft samt för Herrljunga Vatten fr o m 2016.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Ekonomi
Resultatet efter finansiella poster uppgår till 6,4 Mkr (6,1 Mkr) vilket blev något bättre än budgeterat. El-/energiteknik har en hög efterfrågan och utbyggnadstakten för Stadsnät är fortsatt hög med goda anslutningsintäkter.

Sammanlagt för Herrljunga Elektriska AB, Herrljunga Vatten AB och Herrljunga Elkraft AB blev resultatet 6,1 Mkr (6,0 Mkr) före bokslutsdispositioner och skatt. Herrljunga Vatten AB ska driva VA-verksamheten till självkostnad. Herrljunga Elkraft AB är vilande.

Prognos
För 2020 beräknas omsättningen för Herrljunga Elektriska till 100,0 Mkr samt resultat efter finansnetto till 5,7 Mkr. För Herrljunga Vatten AB beräknas motsvarande belopp bli 15,0 Mkr respektive 0,3 Mkr.

Viktiga förhållanden

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

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

Elnätverksamheten består av elförsörjning till kunder inom större delen av Herrljunga Kommun, samt delar av Vårgårda och Vara Kommuner. Verksamheten innefattar nybyggnad och underhåll av elnätet, samt anslutning av nya kunder.

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

Fjärrvärme distribueras i Herrljunga tätort, Mörlanda och Ljung.

Stadsnät tillhandahåller en väl utbyggd fiberinfrastruktur till bostäder och företag i tätort samt till fiberföreningar runt om i kommunen. Nätet är väsentligen fullt utbyggt.

Fastighetsförvaltningen hyr ut lägenheter och lokaler till externa hyresgäster.

Herrljunga Elektriska AB utför tjänster åt dotterbolagen och Herrljunga Kraft.
Herrljunga Vatten AB sköter vatten- och avloppsverksamheten inom kommunens VA-områden.

Herrljunga Elkraft AB:s verksamhet är vilande.

Herrljunga Elektriska AB äger 50 % av Trollabo Kraft AB, som bedriver elproduktion i eget vattenkraftverk i Hudene, samt vindkraftproduktion vid Tolvmanstegen i Strömstad.

Den lokala elhandeln bedrivs av Billinge Energi AB genom varumärket Herrljunga Kraft.
För den lokala verksamheten svarar Herrljunga Elektriska AB genom ett tjänsteavtal.

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

Dessutom ska till ägaren kommunen lämnas handlingar som informerar om den löpande verksamheten, som styrelseprotokoll, ekonomirapporter, budget, verksamhetsplaner mm.

Under 2019 har de kommunala ändamålen uppfyllts enligt direktiven.

I bolagets ISO-certifierade verksamhetssystem uppdateras löpande handlingsplaner med konkreta förbättringsåtgärder och mål, som följs upp inom bolaget samt vid ISO-revisioner. Handlingsplanerna omfattar kvalitets-, miljö- och arbetsmiljömål.

Verksamhetsgrenar

Elnät
Verksamheten följer fastställd eldistributionsplan.
Underhållsarbetet följer en fastställd underhållsplan.
Tillförd elenergi har uppgått till 98 682 MWh (104 163 MWh).
Genomsnittliga förluster i nätet är 3,5 % (3,6 %). Antal nätabonnemang är 5272 st.

El- och energiteknik
El- och energiteknik har haft årsomsättning 35,6 Mkr (30,0).

Fjärrvärme
Värmeleveranserna uppgick till 21 280 MWh (21 817 MWh), varav biobränsleproducerat 98 % (96 %).
Under året har verksamheten vid PC Gäsenegården ändrats så att värmeleverans istället sker via kulvert från pelletspanna vid Gäsene mejeri.

Stadsnät
Stadsnätstjänsterna omsatte under året 7,2 Mkr (7,6 Mkr).

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

I övrigt se Not 4.

Miljöpåverkan
Bolaget bedriver anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Anmälningsplikten avser produktionsanläggningar för fjärrvärme i Mörlanda Panncentral och Kartholmens Panncentral.
Den anmälningspliktiga produktionen om 3,6 GWh har nettoomsättningen 2,3 MKr.

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

Eget kapital

	Aktie-kapital	*Reserv-fond*	*Balanserad vinst*	*Årets vinst*
Vid årets början	900 000	1 800 000	14 258 460	6 585
Omföring av föreg års vinst			6 585	-6 585
Utdelning			-1 800 000	
Ej utbetald utdelning *			1 796 700	
Årets resultat				1 107 082
Vid årets slut	**900 000**	**1 800 000**	**14 261 745**	**1 107 082**

* Utdelning till moderbolaget har ersatts med koncernbidrag.

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	14 261 745
årets resultat	1 107 082
Totalt	15 368 827
disponeras för	
utdelning, [18 000 aktier * 100kr per aktie]	1 800 000
balanseras i ny räkning	13 568 827
Summa	15 368 827

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

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

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

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

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

VD kommenterar

År 2019 inleddes händelserikt för fjärrvärmen. I januari tog Solör Bioenergi över som värmeleverantör till Herrljunga tätort. Samma månad började Gäsene mejeri leverera värme till Gäsenegården via nybyggd kulvert. Därmed kunde den lokala panncentralen i Gäsenegården stängas ner. Förändringarna på leverantörssidan gick problemfritt och värmeleveranserna fungerade störningsfritt under den stundtals kalla vårvintern. Under året genomfördes flera kulvertarbeten, dels i det egna nätet invid den nya teknikbron över Nossan, dels i samverkan med kommunen för internkulvert vid den ombyggda Horsbyskolan. Hösten-vintern blev sedan ovanligt mild med lägre värmeleveranser än vanligt.
Stadsnätsverksamheten byggde under året klart fibernätet i Herrljunga tätort. Sedan tidigare var fibernäten i Ljung-Annelund och på landsbygden klara. Med enstaka undantag har alla som önskat nu fått en fiberförbindelse till sin fastighet. Arbetet med att verkligen täcka in alla som vill ha fiber fortgår och kan förhoppningsvis avslutas under 2020. Det trådlösa nätverk i form av LPWAN som tändes upp över Herrljunga tätort hösten 2018 har kommit till allt större användning under 2019. Fler vattenmätare som fjärravläses via LPWAN har installerats hos abonnenter och samverkan med den lokala gymnasieskolan Kunskapskällan har ytterligare fördjupats inom området elektronisk kommunikation.
Under året har en renovering och ombyggnad av kontoret på Mariedalsgatan inletts. Lokalerna, ursprungligen byggda 1992, är i behov av renovering och anpassning till en verksamhet som förändrats över tid. Fortsatt under 2019 har även personalstyrkan föryngrats genom anställning av flera unga medarbetare där flertalet kommer från Kunskapskällans El- och energiprogram. Föryngringen är påkallad av förestående pensionsavgångar där det ofta är nödvändigt att äldre och yngre medarbetare ges en period av samarbete för att möjliggöra kompetensöverföring. På det hela taget fungerar företaget kompetensförsörjning tillfredsställande även om det ofta är en utmaning att rekrytera medarbetare som redan har en längre yrkeserfarenhet.
Under året blev frågan om kapacitetsbrist i nationella elnätet känd för den bredare allmänheten och i december stängde kärnkraftsreaktorn Ringhals 2. Nästa reaktor, Ringhals 1, är planerad för stängning till december 2020. Samtidigt fortsatte en massiv utbyggnad av vindkraften men även solkraften, inte minst i Herrljunga. Sista december 2018 uppgick den installerade effekten solel till drygt 100 watt per invånare i kommunen. Ett år senare, i december 2019, är effekten fördubblad i Herrljunga vilket är en anmärkningsvärt snabb utbyggnadstakt. Kapacitetsbristen i de nationella och regionala elnäten i kombination med omställningen från planeringsbar till icke-planeringsbar kraftproduktion skapar på samma gång risker för nya typer av störningar i den nationella elkraftförsörjningen. Säkerhetsläget i Sveriges närmiljö har också försämrats. På det lokala planet har förbättringarna i elnätet fortsatt där andelen jordkabel nu uppgår till hela 93 %. Nästa generations smarta elmätare är under utprovning och ser ut att kunna ge bättre möjligheter till felsökning och underhåll. Samtidigt är Herrljunga helt beroende av elförsörjning från det nationella elkraftsystemet. Paradoxalt nog kan därmed försörjningstryggheten komma att minska trots att det lokala elnätet är i toppklass. Samverkan sker därför brett inom och utanför kommunen för att rusta upp lokalsamhällets kris- och kontinuitetshantering.
Verksamheten El-/energiteknik har sett en minskning i mängden stora entreprenader samtidigt som det skett en ökning inom flera andra områden. Mängden kvalificerade uppdrag har ökat och intresset för solel är fortsatt mycket stort. Efter en tillfällig nedgång i resultatet för 2018 är affärerna åter goda. Som nämndes tidigare pågår en föryngring av personalstyrkan vilket blir påtagligt inte minst inom El-/energiteknik. Detta innebär en del utmaningar men generationsväxlingen är tämligen väl förberedd genom framåtriktad rekrytering.
VA-verksamheten har sin verksamhetsbeskrivning i årsredovisningen för Herrljunga Vatten AB varför läsaren hänvisas dit för mer information om utvecklingen inom VA.
Det ekonomiska resultatet för 2019 blev i nivå med budget. Alla verksamheter presterade enligt plan även om elnät och fjärrvärme påverkades negativt av den milda hösten och vintern. För Stadsnät gäller även för 2019 att anslutningsintäkter för fiberanslutning av villor ger en engångseffekt på resultatet. Dessa anslutningsintäkter blir lägre för kommande år vilket återspeglas i budget för 2020.

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

Anders Mannikoff, VD

Resultaträkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-01-01-2019-12-31*	*2018-01-01-2018-12-31*
Nettoomsättning	*4*	98 057 044	92 665 494
Aktiverat arbete för egen räkning		934 681	1 613 752
Övriga rörelseintäkter	*7*	23 410	47 397
		99 015 135	94 326 643
Rörelsens kostnader	*7*		
Råvaror och förnödenheter		-43 211 549	-39 981 186
Övriga externa kostnader	*6,8*	-9 759 510	-10 603 271
Personalkostnader	*5*	-32 453 387	-30 421 282
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-7 230 998	-7 244 943
Rörelseresultat		6 359 691	6 075 961
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	*9*	30 708	38 374
Räntekostnader och liknande resultatposter		-10 902	-9 561
Resultat efter finansiella poster		6 379 497	6 104 774
Bokslutsdispositioner	*10*	-4 941 616	-6 067 000
Resultat före skatt		1 437 881	37 774
Skatt på årets resultat	*11*	-330 799	-31 189
Årets resultat		1 107 082	6 585

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-12-31*	*2018-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	*12,13,14*	1 786 460	1 897 937
Inventarier, verktyg och installationer	*16,17,18,19*	83 738 564	85 471 003
Pågående nyanläggningar	*15*	1 384 988	-
		86 910 012	87 368 940
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	*20*	1 000 000	1 000 000
Andelar i intresseföretag	*21,22*	255 000	255 000
Fordringar hos intresseföretag	*23*	2 373 224	2 583 730
		3 628 224	3 838 730
Summa anläggningstillgångar		90 538 236	91 207 670
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Råvaror och förnödenheter		2 986 761	3 350 584
		2 986 761	3 350 584
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		23 080 430	27 091 577
Fordringar hos koncernföretag		4 046 403	5 118 624
Aktuell skattefordran		910 995	1 210 612
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		525 505	538 426
Övriga fordringar		69 445	53 622
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	*24*	1 206 096	1 301 922
		29 838 874	35 314 783
Kassa och bank		5 091 951	553 641
Summa omsättningstillgångar		37 917 586	39 219 008
SUMMA TILLGÅNGAR		128 455 822	130 426 678

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-12-31*	*2018-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (18 000 aktier)		900 000	900 000
Reservfond		1 800 000	1 800 000
		2 700 000	2 700 000
Fritt eget kapital	*25*		
Balanserad vinst eller förlust		14 261 745	14 258 460
Årets resultat		1 107 082	6 585
		15 368 827	14 265 045
Summa eget kapital		18 068 827	16 965 045
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar	*26*	65 433 410	61 835 794
Periodiseringsfonder	*27*	3 126 280	2 617 280
		68 559 690	64 453 074
Avsättningar			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	*28*	63 000	98 552
		63 000	98 552
Långfristiga skulder	*30*		
Övriga skulder till kreditinstitut	*31*	60 942	117 198
Skulder till koncernföretag		4 934 255	10 850 715
		4 995 197	10 967 913
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		503 816	112 030
Leverantörsskulder		9 696 949	11 489 129
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	*31*	56 256	56 256
Skulder till koncernföretag		910 918	947 567
Övriga kortfristiga skulder		20 093 431	20 314 779
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	*32*	5 507 738	5 022 333
		36 769 108	37 942 094
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		128 455 822	130 426 678

Kassaflödesanalys

Belopp i kr	*Not*	*2019-01-01-2019-12-31*	*2018-01-01-2018-12-31*
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		6 379 497	6 104 774
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		7 230 998	7 244 943
		13 610 495	13 349 717
Betald inkomstskatt		-330 799	-31 189
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	**4**	**13 279 696**	**13 318 528**
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager och pågående arbete		363 823	262 194
Förändring av rörelsefordringar		5 475 909	-7 487 322
Förändring av rörelseskulder		-1 172 986	-199 455
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**17 946 442**	**5 893 945**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-6 772 070	-10 066 134
Avyttring av finansiella tillgångar		210 506	-55 386
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-6 561 564**	**-10 121 520**
Finansieringsverksamheten			
Förändring avsättningar		-35 552	-45 675
Upptagna lån			5 710 615
Amortering av lån		-5 972 716	-56 256
Lämnade koncernbidrag		-835 000	-837 000
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-3 300	-3 300
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-6 846 568**	**4 768 384**
Årets kassaflöde		**4 538 310**	**540 809**
Likvida medel vid årets början		**553 641**	**12 832**
Likvida medel vid årets slut		**5 091 951**	**553 641**

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

Värderingsprinciper m m

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

Materiella anläggningstillgångar

Planenliga avskrivningar är baserade på tillgångarnas anskaffningsvärden och ekonomiska livslängder enligt branchpraxis.
För elanläggningar ligger anskaffningsvärdet sedan 1978.
För att uppnå högsta möjliga skattemässiga avskrivning, har avskrivningar över plan gjorts enligt det bästa utfallet av skattemässiga 30%- eller 20% regeln.

Förvaltningsfastigheter

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

Förvaltningsfastigheter redovisas i balansräkningen till anskaffningsvärdet minskat med planenliga avskrivningar.
Bokfört värde för Brage 13 uppgår till 72 116 kr och ingår i Byggnader och mark.

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

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

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

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning
I företaget finns såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner.

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

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

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

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

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

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

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal - fast pris
För tjänsteuppdrag till fast pris redovisas de inkomster och utgifter som är hänförliga till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt respektive kostnad i förhållande till uppdragets färdigställandegrad på balansdagen (successiv vinstavräkning). Ett uppdrags färdigställandegrad bestäms genom att nedlagda utgifter på balansdagen jämförs med beräknade totala utgifter. I de fall utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, redovisas intäkter endast i den utsträckning som motsvaras av de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som kostnad.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

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

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

Not 2 Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning:
Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Balansomslutning:
Företagets samlade tillgångar

Avkastning på totalt kapital:
(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / balansomslutning.

Finansiella intäkter:
Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i totalt kapital).

Sysselsatt kapital:
Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:
Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:
Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:
(Totalt eget kapital + 78,6% - 78% av periodiseringsfonder + 78,6 % av övriga obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

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

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

Not 4 Nettoomsättning per rörelsegren och geografisk marknad

Nettoomsättning per rörelsegren Mkr

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Nätverksamhet	31,8	32,8
El-/energiteknik	35,6	30,0
Fjärrvärme	17,8	16,8
IT-tjänster	7,2	7,6
Övrigt	6,6	7,1
Summa	**99,0**	**94,3**

Nettoresultat efter finansiella poster per rörelsegren Mkr.

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Nätverksamhet	1,3	1,2
El-energiteknik	1,3	0,1
Fjärrvärme	0,5	1,1
IT-tjänster	3,4	3,8
Övrigt	-0,1	-0,1
Summa	**6,4**	**6,1**

Not 5 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Män	44	42
Kvinnor	4	4
Totalt	**48**	**46**

Redovisning av könsfördelning i företagsledningar

	2019-12-31	*2018-12-31*
Andel kvinnor		
Styrelsen	22%	22%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%
Andelen män		
Styrelsen	78%	78%
Övriga ledande befattningshavare	100%	100%

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Styrelse och VD	1 118 493	1 075 666
Övriga anställda	19 997 546	18 662 126
Summa	**21 116 039**	**19 737 792**
Sociala kostnader		
Varav pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	550 000	531 612
Pensionskostnader för övriga anställda	2 272 992	2 153 462
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	7 331 537	6 923 586
	10 154 529	**9 608 660**
Totala löner,ersättningar, soc.kostn. och pensionskostn.	**31 270 568**	**29 346 452**

Not 6 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

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

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

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	190 005	288 265

Not 7 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Koncernintern fakturering har skett med 27 tkr (31 tkr) till Herrljunga Elektriska AB från Herrljunga Vatten AB, och med 6 812 tkr (7 354 tkr) till Herrljunga Vatten AB.

Koncernintern fakturering har skett till Herrljungabostäder AB med 6 225 tkr (6 199 tkr).

Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.

	2019	*2018*
Inköp	0,70%	0,65%
Försäljning	14,16%	14,65%

Ovanstående transaktioner genomförs på affärsmässiga villkor.

Not 8 Operationella leasingavtal

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Framtida minimileaseavgifter som skall erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:		
Förfaller till betalning inom ett år	1 000 974	814 505
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	848 749	882 630
	1 849 723	1 697 135
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	1 169 138	1 028 406

I koncernens redovisning utgörs den operationella leasingen i allt väsentligt av hyrda bilar för transportändamål.

Uppgifterna i denna not inkluderar finansiella leasingavtal, vilka redovisas som operationella. Bilar leasas på tre år med möjlighet till utköp.

Not 9 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Ränteintäkter, koncernföretag	-	-
Ränteintäkter, övriga	30 708	38 374
Summa	**30 708**	**38 374**

Not 10 Bokslutsdispositioner

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:		
Periodiseringsfond, årets avsättning	509 000	-
Lämnade koncernbidrag	835 000	837 000
Förändring av överavskrivningar	3 597 616	5 230 000
Summa	**4 941 616**	**6 067 000**

Koncernbidrag lämnas till Nossan Förvaltning AB med 835 000 (837 000) kr

Not 11 Skatt på årets resultat

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Aktuell skatt	330 799	31 189
Uppskjuten skatt	-	-
Skatt på årets resultat	**330 799**	**31 189**
Redovisat resultat före skatt	1 437 881	37 774
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (21,4% - 22%)	307 707	8 310
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	20 236	20 806
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter		-
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat		-
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfonder	2 856	2 073
Effekt av utländska skattesatser		-
Redovisad skattekostnad	**330 799**	**31 189**

Not 12 Byggnader och mark

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	11 551 093	11 551 093
Vid årets slut	11 551 093	11 551 093
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-9 703 682	-9 592 205
-Årets avskrivning	-111 477	-111 477
Vid årets slut	-9 815 159	-9 703 682
Redovisat värde vid årets slut	**1 735 934**	**1 847 411**
Varav mark		
Bokfört värde mark	884 798	884 798
Bokfört värde byggnader	851 136	962 613
Redovisat värde vid årets slut	**1 735 934**	**1 847 411**

Not 13 Taxeringsvärde Kkr 2019-12-31

	Byggnadsvärde	Markvärde	Summa
Brage 10	1 976	357	2 333
Brage 12	172	61	233
Brage 13	1 124	549	1 673
Brage 14	472	105	577
Tor 1	509	618	1 127
Herrljunga 6:60	-	287	287
Herrljunga 6:61	-	149	149
Herrljunga 6:62	-	149	149
	4 253	**2 275**	**6 528**

Not 14 Markanläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
-Vid årets början	388 714	388 714
Vid årets slut	388 714	388 714
-Vid årets början	-338 188	-338 188
Vid årets slut	-338 188	-338 188
Redovisat värde vid årets slut	**50 526**	**50 526**

Not 15 Pågående nyanläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Investeringar	1 384 988	-
Redovisat värde vid årets slut	**1 384 988**	**-**

Not 16 Maskiner och inventarier

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	13 194 542	13 071 676
-Nyanskaffningar	589 487	348 366
-Avyttringar och utrangeringar	-385 115	-225 500
Vid årets slut	13 398 914	13 194 542
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-12 207 715	-11 974 935
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	385 115	225 500
-Årets avskrivning	-531 729	-458 280
Vid årets slut	-12 354 329	-12 207 715
Redovisat värde vid årets slut	**1 044 585**	**986 827**

Not 17 IT-anläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	27 130 668	24 602 033
-Nyanskaffningar	1 567 501	2 528 635
	28 698 169	27 130 668
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-9 368 054	-8 244 592
-Årets avskrivning	-987 197	-1 123 462
	-10 355 251	-9 368 054
Redovisat värde vid årets slut	**18 342 918**	**17 762 614**

Not 18 El -anläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	109 247 587	105 081 644
-Nyanskaffningar	2 214 124	4 165 943
-Avyttringar och utrangeringar	-435 921	
	111 025 790	109 247 587
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-62 277 052	-58 775 417
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	435 921	
-Årets avskrivning	-3 510 258	-3 501 635
	-65 351 389	-62 277 052
Redovisat värde vid årets slut	**45 674 401**	**46 970 535**

Not 19 FV-anläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	50 871 676	47 848 487
-Nyanskaffningar	1 015 971	3 023 189
	51 887 647	**50 871 676**
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-31 120 650	-29 070 561
-Årets avskrivning	-2 090 337	-2 050 089
	-33 210 987	-31 120 650
Redovisat värde vid årets slut	**18 676 660**	**19 751 026**

Not 20 Andelar i koncernföretag

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 000 000	1 000 000
Redovisat värde vid årets slut	**1 000 000**	**1 000 000**

Specifikation andelar i koncernföretag

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

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

	Eget kapital	*Resultat*
Herrljunga Elkraft AB, 556525-9206, Herrljunga	551 120	-
Herrljunga Vatten AB, 556739-5347, Herrljunga	466 393	-6 696

Not 21 Andelar i intresseföretag

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	250 000	250 000
-Aktieägartillskott		-
Redovisat värde vid årets slut	**250 000**	**250 000**

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

Intresseföretag/ org nr, säte	*Kapital andel*	*Antal andelar*	*Bokfört värde Resultat*
Trollabo Kraft AB, 556486-7777 Herrljunga	50	500	250 000
			250 000

Not 22 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	5 000	5 000
Utgående redovisat värde	**5 000**	**5 000**

Not 23 Fordringar hos intresseföretag

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 583 730	2 528 344
-Tillkommande fordringar		55 386
-Avgående fordringar	-210 506	
Redovisat värde vid årets slut	**2 373 224**	**2 583 730**

Not 24 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Ej kostnadsförda utgifter	1 206 096	1 301 922
	1 206 096	**1 301 922**

Not 25 Disposition av vinst eller förlust

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 15 368 827 disponeras enligt följande:

	2019-12-31
Utdelning [18 000 aktier * 100 per aktie]	1 800 000
Balanseras i ny räkning	13 568 827
	15 368 827

Not 26 Ackumulerade överavskrivningar

	2019-12-31	2018-12-31
Maskiner och andra tekniska anläggningar	65 433 410	61 835 794
	65 433 410	**61 835 794**

Av överavskrivningarna utgör 14 002 749 (13 232 859) kr uppskjuten skatt.

Not 27 Periodiseringsfonder

	2019-12-31	2018-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2014	831 603	831 603
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2015	798 576	798 576
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	987 101	987 101
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	509 000	-
	3 126 280	**2 617 280**

Av periodiseringsfonder utgör 684 728 (575 802) kr uppskjuten skatt.

Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond 2 856 (2 073)

Not 28 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2019-12-31	2018-12-31
Pensionskostnad		
Kostnaden redovisas i följande rader i resultaträkningen:		
Belopp vid årets ingång	98 552	144 227
Årets avsättningar	12 448	11 421
Under året utbetalda belopp	-48 000	-57 096
Total kostnad för ersättningar efter avslutad anställning	**63 000**	**98 552**

Pensionsskuld för nuvarande ålderspensionär 63 000 (98 552) kronor. Åtagande för nuvarande anställda utgörs av avtalspension och orsakar därför ingen pensionsskuld.

Not 29 Checkräkningskredit

	2019-12-31	2018-12-31
Beviljad kreditlimit	25 000 000	25 000 000
Utnyttjad del	-	-
Outnyttjat kreditbelopp	**25 000 000**	**25 000 000**

Not 30 Långfristiga skulder

	2019-12-31	2018-12-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Skulder till koncernbolag	4 934 255	10 850 715
	4 934 255	**10 850 715**

Ställda säkerheter för övriga skulder

	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar med äganderättsförbehåll	112 511	168 767
	112 511	**168 767**

Not 31 Skulder som redovisas i flera poster

	2019-12-31	2018-12-31
Företagets skulder till kreditinstitut redovisas under följande poster i balansräkningen:		
Långfristga skulder:		
Övriga skulder till kreditinstitut	60 942	117 198
Kortfristiga skulder:		
Övriga skulder till kreditinstitut	56 256	56 256
Summa skulder	117 198	173 454

Not 32 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Semesterlöneskuld	4 136 741	3 797 199
Sociala avgifter	1 248 887	1 140 021
Upplupna räntor	-	-
Övrigt	122 110	85 113
	5 507 738	**5 022 333**

Not 33 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Eventualförpliktelser

Bolaget saknar i år i likhet med föregående år eventualförpliktelser.

Not 34 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

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

Underskrifter

Herrljunga 2020- 02 -26

Claes Unosson
Styrelseordförande

Niklas Arvidsson

Erik Alavik

Bo Fransson

Fredrik Johansson

Linda Johansson

Jacob Brendelius

Johan Martinsson

Ann-Marie Olsson

Anders Mannikoff
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020- 03 -16

Öhrlings Pricewaterhousecoopers AB
Peter Olofsson Wank
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Elektriska Aktiebolag för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Elektriska Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Herrljunga Elektriska Aktiebolag.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Elektriska Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Elektriska Aktiebolag för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Elektriska Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

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

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

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

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Borås den 16 mars 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Olofsson Wank
Auktoriserad revisor

Meddelande 2

Årsredovisning för

Herrljunga Vatten Aktiebolag

556739-5347

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

Innehållsförteckning: **Sida**

Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Noter	7-10
Underskrifter	11

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Herrljunga Vatten Aktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2020- - . Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Herrljunga 2020-

Anders Mannikoff
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Herrljunga Vatten AB, 556739-5347 får härmed avge årsredovisning för 2019, bolagets tolfte verksamhetsår. Styrelsen har sitt säte i Herrljunga Kommun.

Allmänt om verksamheten

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

Herrljunga Vatten AB ansvarar över vatten och avloppsverksamheten i Herrljunga kommun. I detta ansvar ligger produktion och distribution av dricksvatten, avledning och rening av avloppsvatten samt drift, underhåll och förnyelse av VA-anläggningarna inom fastställda verksamhetsområden.

Verksamheten distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för ca 1 900 abonnenter (ca 6 000 personer). Allt dricksvatten som levereras kommer från grundvatten vilket bereds i våra 6 vattenverk. Avloppsvattnet tas emot och renas i våra 6 avloppsreningsverk av varierande storlek. Dessa anläggningar sammanlänkas via respektive ledningsnät på ca 90 km vattenledningar, 70 km avloppsledningar och 50 km dagvattenledningar samt 10 pumpstationer.

Verksamheten ska efterleva krav och villkor som ställs enligt LAV (Lagen om allmänna vattentjänster), Miljöbalken, och tillstånd meddelade enligt Miljöbalken och Livsmedelsverkets dricksvattenföreskrifter. Avvikelsen i årsresultatet jämfört med budget och prognos är hänförlig till oplanerade reparations- och underhållskostnader nära årsslutet.

VA-ekonomi
Enligt LAV 50 § ska alla kommunala VA-huvudmän årligen upprätta en särredovisning av ekonomin för abonnentkollektivet. För Herrljunga Vatten AB är skillnaden mellan bolagets ekonomi och abonnentkollektivets ekonomi marginell vad gäller resultaträkningen då bolaget tillhandahåller vissa tjänster som ligger utanför abonnentkollektivet.

Särredovisad resultaträkning för abonnentkollektivet

(tkr)	**2019**	**2018**
Verksamhetens intäkter	14 053	13 835
Verksamhetens kostnader	-11 585	-11 400
Avskrivningar	-2 391	-2 222
Verksamhetens rörelseresultat	77	213
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-475	-396
Årets resultat	-398	-183

Resultatavstämning i förhållande till självkostnadsprincipen (tkr)	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**	**2015**
Överuttag/underskott	-398	-183	35	-197	-156

Ackumulerat överuttag/underskott relativt abonnentkollektivet	**2019**	**2018**
	-763	-365

Taxa
VA-taxan består av två delar, anläggningsavgift och brukningsavgift. Anläggningsavgiften erläggs när en fastighet ansluter sig till VA-verksamheten. Brukningstaxan erläggs när anslutning är etablerad och ett abonnemang startat. Brukningstaxan är indelad i två delar där en del är en fast årlig avgift och en rörlig avgift beroende på förbrukning. Taxan finns att tillgå via hemsida: www.el.herrljunga.se.

Ändringar av VA-taxan bereds av VA-avdelningen och behandlas av styrelsen. Styrelsen kan besluta om ändrad taxa inom ramen för indexuppräkning. Ändringar utanför indexuppräkning går till Kommunfullmäktige för godkännande. Taxorna beskrivs närmare i taxehandledning tillgänglig på hemsida: www.el.herrljunga.se.

Inför 2020 beslutades anläggningstaxan höjas med 0% och brukningstaxan med 4%. Anläggningstaxan kan komma att justeras under 2020. Taxejusteringarna följer en flerårig plan som syftar till utjämning i relation till självkostnadsprincipen.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

					Belopp i Tkr
	2019-12-31	*2018-12-31*	*2017-12-31*	*2016-12-31*	*2015-12-31*
Nettoomsättning	14 178	13 948	13 851	13 237	11 674
Resultat efter finansiella poster	-253	-59	122	-197	-156
Balansomslutning	54 353	53 957	49 339	54 481	49 372
Soliditet %	25,6	26,2	28,6	25,7	28,7

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret:

Under året har 10 st anslutningar av varierad karaktär genomförts.
Panncentral Sågen har anslutits till VA-nätet.
Övergång till fjärravlästa vattenmätare inledd.
Mörlanda vattentorn har fått en ny fasad.
Bostadsområdet Vreta har fått förstärkt leveranssäkerhet genom ny rundmatning för dricksvatten.
Luftanordningarna i Herrljunga och Annelunds avloppsreningsverk är uppgraderade med förstärkt rening och minskad energiförbrukning som följd.

Under 2019 har det producerats 436 129 (496 045) kubikmeter dricksvatten. Det har mottagits och renats 844 478 (842 327) kubikmeter avloppsvatten samt 5 450 (5 211) kubikmeter septiskt slam. För 2019 har de kommunala målen väsentligen uppfyllts enligt direktiven.

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Bolaget bedriver tillståndspliktig avloppsrening vid sex anläggningar. För Herrljunga och Annelunds ARV är Länsstyrelsen myndighet. För övriga: Kommunens bygg- och miljönämnd. Tillstånden är i dagsläget inte föremål för någon omprövning. Verksamheten omfattar ungefär hälften av bolagets totala omsättning, och sysselsätter två personer.

Eget kapital

	Aktiekapital	*Reservfond övr bundna fonder*	*Balanserat resultat*	*Årets resultat*
Vid årets början	500 000		-26 911	-
Omföring av föreg års vinst			-	-
Årets resultat				-6 696
Vid årets slut	**500 000**		**-26 911**	**-6 696**

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	-26 911
årets resultat	-6 696
Totalt	-33 607
disponeras för	
balanseras i ny räkning	-33 607
Summa	-33 607

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

Resultaträkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-01-01-2019-12-31*	*2018-01-01-2018-12-31*
Nettoomsättning		14 178 223	13 948 371
		14 178 223	13 948 371
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	*3*	-11 584 900	-11 399 827
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 390 847	-2 221 945
Rörelseresultat		202 476	326 599
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader	*5*	-455 039	-386 005
Resultat efter finansiella poster		-252 563	-59 406
Bokslutsdispositioner	*6*	244 644	63 117
Resultat före skatt		-7 919	3 711
Skatt på årets resultat		1 223	-3 711
Årets resultat		-6 696	-

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-12-31*	*2018-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	*7,8*	775 747	810 569
Maskiner och inventarier	*9*	1 053 400	1 136 438
VA - anläggningar och nät	*10*	42 536 002	41 180 596
Pågående nyanläggningar	*11*	5 178 664	-
		49 543 813	43 127 603
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	*12*	4 383 523	10 299 983
		4 383 523	10 299 983
Summa anläggningstillgångar		53 927 336	53 427 586
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		77 423	147 930
Fordringar hos koncernföretag		194 319	181 441
Övriga fordringar		79 384	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		74 524	200 223
		425 650	529 594
Summa omsättningstillgångar		425 650	529 594
SUMMA TILLGÅNGAR		54 352 986	53 957 180

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-12-31*	*2018-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (500 aktier)		500 000	500 000
		500 000	500 000
Ansamlad förlust			
Balanserad vinst eller förlust		-26 911	-26 911
Årets resultat		-6 696	-
		-33 607	-26 911
Summa eget kapital		466 393	473 089
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar	*13*	17 153 762	17 398 406
		17 153 762	17 398 406
Långfristiga skulder	*14*		
Anslutningsavgifter		5 085 094	4 829 939
Skulder till kreditinstitut		30 000 000	30 000 000
		35 085 094	34 829 939
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 524 963	905 826
Skatteskulder		1 606	3 711
Övriga kortfristiga skulder		108 195	319 502
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		12 973	26 707
		1 647 737	1 255 746
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		54 352 986	53 957 180

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Herrljunga Vatten AB:s taxefinansierade verksamhet för vatten och avlopp lyder under Lagen om allmänna vattentjänster (2006:412). VA-verksamheten är ett s k naturligt monopol och lyder under nämnda speciallagstiftning. En allmän förutsättning är kommunallagens självkostnadsbegrepp samt att vattentjänstlagen anger att avgifterna inte får överskrida det som behövs för att täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen. Dessa förutsättningar påverkar redovisningsprinciperna för Herrljunga Vatten AB generellt, utöver årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens principer, och kommenteras särskilt för vissa områden nedan.

Fond för framtida investeringar

Överuttag kan även avsättas till investeringsfond för framtida nyinvesteringar som gynnar hela taxekollektivet. Fonden löses upp i takt med att kostnaderna, såsom avskrivningar, tas för den specifika investeringen.

Redovisning av anläggningsavgifter

Avgifter som avser att täcka kostnader intäktsförs direkt i resultaträkningen. Den del av anläggningsavgiften som avser att täcka investeringen periodiseras och intäktsförs successivt och i takt med att investeringsutgiften kostnadsförs (avskrivningen).

Värderingsprinciper m m

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

Materiella anläggningstillgångar

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

Avskrivningar

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

Materiella anläggningstillgångar	*År*
Byggnader	33
Markanläggningar	20
Maskiner och inventarier	5
VA-anläggningar	25
VA-nät	50

Intäktsredovisning
Prissättning för försäljning av bolagets produkter och tjänster som bland annat regleras i VA-lagen sker med hänsyn till självkostnadsprincipen. Periodisering av debiterade taxeavgifter sker med beaktande av Redovisningsrådets rekommendation nr 11, Intäkter.

Not 2 Anställda och personalkostnader

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

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

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

Not 4 Årets försäljning till andra koncernföretag

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Årets inköp från andra koncernföretag	6 811 534	7 959 713
Årets försäljning till andra koncernföretag	1 591 284	1 604 077

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Räntekostnader, lån hos Kommuninvest	454 741	386 000
Summa	**454 741**	**386 000**

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-01-2018-12-31*
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:	244 644	63 117
Summa	**244 644**	**63 117**

Not 7 Byggnader och mark

	2019-12-31	*2018-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	987 639	987 639
Vid årets slut	987 639	987 639
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-249 774	-220 145
-Årets avskrivning	-29 629	-29 629
Vid årets slut	-279 403	-249 774
Redovisat värde vid årets slut	**708 236**	**737 865**

Not 8 Markanläggning

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	103 862	103 862
-Vid årets slut	103 862	103 862
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-31 158	-25 965
-Årets avskrivning	-5 193	-5 193
-Vid årets slut	-36 351	-31 158
Redovisat värde vid årets slut	**67 511**	**72 704**

Not 9 Maskiner och inventarier

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	1 588 319	687 565
-Nyanskaffningar	68 064	900 754
Vid årets slut	1 656 383	1 588 319
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-451 881	-307 586
-Årets avskrivning	-151 102	-144 295
Vid årets slut	-602 983	-451 881
Redovisat värde vid årets slut	**1 053 400**	**1 136 438**

Not 10 VA - anläggningar och nät

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	62 070 628	60 611 452
-Nyanskaffningar	3 560 329	1 459 176
	65 630 957	62 070 628
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-20 890 032	-18 847 204
-Årets avskrivning	-2 204 923	-2 042 828
	-23 094 955	-20 890 032
Redovisat värde vid årets slut	**42 536 002**	**41 180 596**

Not 11 Pågående nyanläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Investeringar	5 178 664	-
Redovisat värde vid årets slut	**5 178 664**	**-**

Not 12 Fordringar hos koncernföretag

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10 299 983	4 588 768
-Tillkommande fordringar		5 711 215
-Reglerade fordringar	-5 916 460	
Redovisat värde vid årets slut	**4 383 523**	**10 299 983**

Not 13 Ackumulerade överavskrivningar

	2019-12-31	*2018-12-31*
Inventarier, verktyg och installationer	17 153 762	17 398 406
	17 153 762	**17 398 406**

Uppskjuten skatt p g a obeskattade reserver 3 670 905 (3 723 258)

Not 14 Långfristiga skulder

	2019-12-31	*2018-12-31*
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Anslutningsavgifter	4 652 364	4 426 819

Not 15 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2019-12-31	*2018-12-31*
För egna skulder och avsättningar	*Inga*	*Inga*
För koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag	*Inga*	*Inga*
Summa ställda säkerheter	Inga	Inga

Eventualförpliktelser

Bolaget saknar i år, i likhet med föregående år, eventualförpliktelser.

Not 16 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

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

Underskrifter

Herrljunga 2020-02-26

Claes Unosson
Styrelseordförande

Erik Alavik

Johan Martinsson

Niklas Arvidsson

Jacob Brendelius

Linda Johansson

Fredrik Johansson

Bo Fransson

Ann-Mari Olsson

Anders Mannikoff
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-03-16

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Olofsson Wank
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Vatten AB för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Vatten ABs finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Herrljunga Vatten AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Vatten AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Vatten AB för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Vatten AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

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

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

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

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Borås den 16 mars 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Olofsson Wank
Auktoriserad revisor

Meddelande 3

Årsredovisning för

Herrljunga Elkraft AB

556525-9206

Räkenskapsåret

2019-01-01 - 2019-12-31

Innehållsförteckning:

	Sida
Förvaltningsberättelse	3
Resultaträkning	5
Balansräkning	6-7
Noter	8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Herrljunga Elkraft AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2020-___-___.

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Herrljunga 2020-___-___

Anders Mannikoff, verställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Herrljunga Elkraft AB, org.nr 556525-9206, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2019, bolagets 24:e verksamhetsår. Styrelsen har sitt säte i Herrljunga Kommun.

Allmänt om verksamheten

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

Koncernredovisning

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

Verksamhetens art och inriktning

Bolagets verksamhet är vilande.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

		2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	Tkr	-	-	-	-
Balansomslutning	Tkr	551	552	552	552
Soliditet	%	100,0	100,0	100,0	100,0

Eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Ansamlad förlust
Vid årets början	500 000	51 720	0
Disposition enl årsstämmobeslut		0	0
Årets resultat			0
Vid årets slut	**500 000**	**51 720**	**-600**

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att ansamlat resultat, kronor 0 balanseras i ny räkning.

Resultaträkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-01-01 2019-12-31*	*2018-01-01 2018-12-31*
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		0	-600
Rörelseresultat		0	-600
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		0	0
Resultat efter finansiella poster		0	-600
Resultat före skatt		0	-600
Årets resultat		0	-600

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-12-31*	*2018-12-31*
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		550 732	550 732
Övriga fordringar		388	388
		551 120	551 120
Summa omsättningstillgångar		551 120	551 120
SUMMA TILLGÅNGAR		551 120	551 120

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2019-12-31*	*2018-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (5 000 aktier)		500 000	500 000
Reservfond		51 720	51 720
Summa bundet eget kapital		551 720	551 720
Ansamlad förlust		-600	
Årets resultat		0	-600
		0	-600
Summa eget kapital		551 120	551 120
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		551 120	551 120

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

Not 2 Anställda och personalkostnader

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

Not 3 Revisionskostnader

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

Underskrifter

Herrljunga 2020-02-26

Claes Unosson, styrelseordförande

Erik Alavik

Johan Martinsson

Niklas Arvidsson

Fredrik Johansson

Linda Johansson

Jacob Brendelius

Bo Fransson

Ann-Mari Olsson

Anders Mannikoff, verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-03-16
Öhrlings Pricewaterhousecoopers AB

Peter Olofsson Wank, auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Elkraft AB för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Elkraft ABs finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Herrljunga Elkraft AB.

Grund för uttalanden

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

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Elkraft AB för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Elkraft AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

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

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

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

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Borås den 16 mars 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Olofsson Wank
Auktoriserad revisor

SN § 71 DNR SN 60/2020

Tillfälliga omsorgsinsatser vid vistelse i Herrljunga kommun

Sammanfattning

Sverige befinner sig i ett mycket allvarligt läge med samhällsspridning av coronaviruset covid-19. Socialnämndens verksamheter inklusive kommunal hälso- och sjukvård berörs i dubbel bemärkelse vid en allmän spridning av smitta. Detta eftersom delar av personalen insjuknar samtidigt som behovet av insatser från den kommunala hälso- och sjukvården ökar. Även om all tillgänglig extrapersonal kallas in och resurser omfördelas uppstår det situationer som kräver svåra omprioriteringar för att säkerställa att de behov som ovillkorligen måste tillgodoses blir tillgodosedda. Detta innebär att personer med tillfällig vistelse i kommunen inte kommer att kunna garanteras omsorgsinsatser från den kommunala hemtjänsten.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-04-16

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Socialnämnden uppmärksammar Sveriges kommuner på att brukare med tillfälliga vistelser i Herrljunga kommun inte kommer att kunna garanteras omsorgsinsatser från den kommunala hemtjänsten under perioden 2020-04-28 till och med 2020-10-30.

Beslutsgång

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

Socialnämndens beslut

1. Sveriges kommuner uppmärksammas på att brukare med tillfälliga vistelser i Herrljunga kommun inte kommer att kunna garanteras omsorgsinsatser från den kommunala hemtjänsten under perioden 2020-04-28 till och med 2020-10-30.

För kännedom till: Sveriges kommuner och regioner (SKR)
Samtliga Sveriges kommuner
Västra Götalandsregionen
Kommunfullmäktige

Meddelande 5

Års- och koncernredovisning 2019 Nossan Förvaltningsaktiebolag 556637-5746

Innehåll

Förvaltningsberättelse..... 2

Ekonomisk redovisning..... 7

Noter..... 13

Underskrifter..... 22

Revisionsberättelse..... 23

Granskningsrapport..... 24

Styrelsen och verkställande direktör avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2019.

Förvaltningsberättelse

Mål med verksamheten

Nossan Förvaltningsaktiebolag ska samordna och kontrollera att Herrljunga kommuns koncernbolag förvaltas enligt ägardirektiv och kommunala mål, samt att skapa möjligheter för koncernen att växa och utvecklas. I koncernen ingår dotterbolagen Herrljungabostäder AB, Herrljunga Elektriska AB, Herrljunga Vatten AB, samt vilande bolaget Herrljunga Elkraft AB. Nossan Förvaltningsaktiebolag ska varje år ha ett positivt resultat och soliditeten ska uppgå till minst 10 %.

Herrljunga Elektriska AB ska tillhandahålla lokalt etablerade, kvalitativa och prisvärda tjänster inom el- och värmeförsörjning, viss elinstallation, service samt IT-tjänster. Bolaget ska genom sin verksamhet bidra till att Herrljunga kommuns utveckling stärks. Bolaget ska bedriva allmännyttig verksamhet inom el- och värmeförsörjning med en prissättning och ett resultat, som normalt självfinansierar reinvesteringar av anläggningar. Bolagets ekonomiska mål är att uppnå en avkastning på eget kapital som uppgår till 8 %, samt en soliditet av minst 35 %.

Herrljunga Vatten AB ska tillhandahålla VA-tjänster inom Herrljunga kommuns verksamhetsområde för VA, enligt den kommunala självkostnadsprincipen. Bolagets ekonomiska mål ska vara att driva sin verksamhet i enlighet med den kommunala självkostnadsprincipen.

Herrljungabostäder AB ska ha ett fastighetsbestånd som präglas av ett brett utbud med hyresrätter och med stor valfrihet beträffande storlek, standard och läge. Bolaget ska främja byggandet av flerbostadshus och förtätning av centralorterna. Bolaget ska med sitt fastighetsbestånd vara en del i det kommunala mottagandet av nyanlända flyktingfamiljer och ensamkommande barn, i syfte att öka integrationsmöjligheterna och att motverka segregation. Herrljungabostäder AB ska verka för att bostäder anpassas i enlighet med socialtjänstens krav. Bolagets ekonomiska mål är att direktavkastningen långsiktigt ska vara 3 % och soliditeten ska uppgå till minst 15 %.

Ägarförhållanden

Nossan förvaltningsaktiebolag ägs till 100 % av Herrljunga kommun. Herrljungabostäder AB ägs till 100 % av Nossan förvaltningsaktiebolag. Herrljunga Elektriska AB ägs till 99,82 % av Nossan Förvaltningsaktiebolag. Herrljunga Elektriska AB äger Herrljunga Vatten AB 100%, Herrljunga Elkraft AB 100% och Trollabo Kraft AB 50%.

Viktiga händelser under året

Nossan Förvaltningsaktiebolag

Under 2019 tillträdde ny styrelsen för Nossan Förvaltningsaktiebolag. Under året har Nossan Förvaltningsaktiebolag deltagit i processen för beslut om nytt ägardirektiv.

Herrljunga Elektriska AB med dotterbolag

Sammanlagt för Herrljunga Elektriska AB, Herrljunga Vatten AB och Herrljunga Elkraft AB blev resultatet 6,1 mnkr (6,0 mnkr) före bokslutsdispositioner och skatt. Herrljunga Vatten AB ska driva VA-verksamheten till självkostnad och Herrljunga Elkraft AB är vilande bolag.

År 2019 har varit händelserikt för fjärrvärmen. Solör Bioenergi har tagit över som värmeleverantör till Herrljunga tätort och Gäsene mejeri har börjat leverera värme till Gäsenegården via nybyggd kulvert vilket inneburit att den lokala panncentralen i Gäsenegården kunnat stängas ner.

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

Under 2019 producerades 436 129 kubikmeter dricksvatten. Det har mottagits och renats 844 478 kubikmeter avloppsvatten samt 5 450 kubikmeter septiskt slam. Under året har 10 stycken anslutningar av varierande karaktär genomförts, panncentralen Sågen har anslutits till VA-nätet, bostadsområdet Vreta har fått förstärkt leveranssäkerhet genom nu rundmatning för dricksvatten och luftanordningarna i Herrljunga och Annelunds avloppsreningsverk är uppgraderade med förstärkt rening och minskad energiförbrukning som följd.

Herrljungabostäder AB

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

Uthyrningsgraden har varit mycket god under året med en uthyrningsgrad på 99,3 (99,1%). Ett visst behov av bostäder finns men efterfrågan begränsas kraftigt av de hyressökandes ekonomiska förutsättningar.

Personalen har genomgått fortbildning inom aktuella arbetsområden avseende arbetsmiljö, fastighetsförvaltning, besiktningar och kundtjänstfrågor.

Framtiden

Herrljunga Elektriska AB med dotterbolag

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

Herrljungabostäder AB

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

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

Utveckling av koncernens verksamhet, resultat och ställning

	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning tkr	141 621	132 592	136 451	131 420	125 071
Resultat efter finansnetto tkr	5 232	7 517	-7 769	9 372	549
Balansomslutning tkr	478 755	475 230	476 725	481 245	464 434
Soliditet %	1,5%	0,6%	-0,8%	0,3%	-1,1%
Avkastning på totalt kapital %	1,1%	2,0%	-1,3%	2,4%	0,9%
Medeltal anställda	58	54	54	54	52

Ekonomi

Resultatet för Nossan förvaltningsaktiebolag uppgår före bokslutsdispositioner och skatt till -1 023 tkr (865 tkr). Soliditeten var vid årets slut 10,2 % (10,2 %). Det finansiella målet på minst 10 % därmed är uppfyllt för 2019.

Resultatet för koncernen uppgår efter bokslutsdispositioner och skatt till 5 232 tkr (7 517 tkr) och soliditeten var vid årets slut 1,5 % (0,6 %). Soliditeten enligt de finansiella målen är för 2019 uppfyllt av samtliga bolag. Enligt de finansiella målen ska Herrljunga Vatten AB bedrivas i enlighet med den kommunala självkostnadsprincipen.

Mellan åren 2018 och 2019 var resultatförsämringen efter finansnetto för koncernen 2 899 tkr. Försämringen beror till stor del på ökade kostnader samt lägre finansiella intäkter då moderbolaget under 2018 sålde dotterbolaget Herrljunga Hotellfastighets AB.

Personal

Totalt har koncernen 58 anställda, varav 12 % är kvinnor. I moderbolaget Nossan förvaltningsaktiebolag finns inga anställda utan via avtal köps resurser av Herrljunga Kommun.

Herrljunga Elektriska har högt ställda mål vad gäller personalförhållanden vilket också ges av att de är certifierade med avseende på systematiskt arbetsmiljöarbete. Personalstyrkan arbetar heltid och domineras av män. Utbudet av kvinnliga kandidater är annars svagt inom de tekniska verksamhetsområdena. Deras verksamhetssystem innehåller kravdokument som syftar till att motverka alla former av diskriminering inklusive bristande jämställdhet mellan könen. Personal- och friskvård bedrivs på flera olika plan med betoning på förebyggande arbete. Systematisk rehabilitering tillämpas vid behov. Löneöversyn sker enligt avtal och alla medarbetare erbjuds årliga löne- och utvecklingssamtal.

Personal har genomgått fortbildning inom aktuella arbetsområden avseende arbetsmiljö, fastighetsförvaltningar, besiktning och kundtjänstfrågor.

Finansiella risker

Herrljunga Elektriskas affärs- och marknadsrisker berör i första hand verksamheten El-/energiteknik som agerar på en öppen marknad. Övriga verksamheter utgörs i huvudsak av så kallade naturliga monopol eller liknande och berörs främst av så kallade regulatoriska risker, t ex genom myndighetsreglering av tillåtna intäkter. Finansiella risker finns i Herrljunga Vatten AB då verksamheten delvis är lånefinansierad. Risken överförs dock på VA-kollektivet genom VA-lagens självkostnadsprincip.

Miljöpåverkan

Herrljunga Elektriska Aktiebolag bedriver anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Anmälningsplikten avser produktionsanläggningar för fjärrvärme i Mörlanda Panncentral och Kartholmens Panncentral. Den anmälningspliktiga produktionen om 3,6 GWh har en nettoomsättning på 2,3 mnkr.

Herrljunga Vatten AB bedriver tillståndspliktig avloppsrening vid 6 anläggningar. För Herrljunga och Annelund ARV är Länsstyrelsen myndighet, för övriga kommunens bygg – och miljönämnd. Tillståndet är inte föremål för någon omprövning. Verksamheten omfattar ungefär hälften av bolagets totala omsättning.

Herrljunga bostäder har huvuddelen av sina fastigheter anslutna till fjärrvärmenätet som inom Herrljunga tätort produceras till största delen av biobränsle. I de flesta bostadsområden finns miljöhus där källsorterade sopor lämnas. Matavfall blir till biogas och biogödsel. I hyresavtalet förbinder sig hyresgästerna att källsortera enligt erhållen information och föreskrifter. Alla produkter som används i fastighetsverksamheten är miljöcertifierade. Energibesparande vvs-utrustning installeras alltid vid nyproduktion och utbyte. Införande av individuell mätning av värme- och varmvatten har skapat ett incitament för kunden att minska sin förbrukning och därmed även sin miljöpåverkan.

Förändring eget kapital

Koncernen

tkr	Aktiekapital	Balanserad vinst m.m	Minoritets-intresse	Totalt eget kapital
Eget kapital 2019-01-01	100	2 840	148	3 086
Utdelning till ägarna			-3	-3
Årets resultat		4 132	10	4 142
Eget kapital 2019-12-31	100	6 972	155	7 225

Moderbolaget

kr	Aktiekapital	Fritt eget kapital	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	21 134 416	1 895 392
Resultatdisposition		1 895 392	-1 895 392
Årets resultat			9 661
Belopp vid årets utgång	**100 000**	**23 029 808**	**9 661**

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	23 029 808
Årets resultat	9 661
	23 039 469

Styrelsen förslår att vinstmedel disponeras så att i ny räkning överförs 23 039 469 kr.

Koncernens resultaträkning

tkr	Not	2019	2018
Nettoomsättning	5	140 527	132 592
Aktiverat arbete för egen räkning		1 094	1 614
		141 621	**134 206**
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-43 712	-39 981
Övriga externa kostnader	3	-36 931	-34 524
Personalkostnader	4	-36 343	-34 497
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	11,12,13,14,15	-17 476	-17 223
Summa rörelsens kostnader		**-134 462**	**-126 225**
Rörelsens resultat		**7 159**	**7 981**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	1 290
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	80	89
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-2 007	-1 843
Summa resultat från finansiella poster		**-1 927**	**-464**
Resultat efter finansiella poster		**5 232**	**7 516**
Skatt på årets resultat	9	-1 090	-476
Årets vinst		**4 143**	**7 041**
Hänförligt till moderbolagets aktieägare		4 133	7 031
Innehav utan bestämmande inflytande		10	10

Koncernens balansräkning

tkr	Not	2019	2018
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter		-	-
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	11,13	5 822	6 085
Förvaltningsfastigheter	12,13	183 112	184 162
Maskiner och andra tekniska anläggningar	14	229 286	233 350
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	15	6 866	550
Finansiella anläggningstillgångar	16		
Andelar i koncernföretag och andra gemensamt styrda företag		250	250
Andra långfristiga fordringar		300	300
Ägarintressen i övriga företag		45	45
Summa anläggningstillgångar		**425 681**	**424 741**
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Råvaror och förnödenheter		2 987	3 351
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		24 047	27 470
Fordringar hos koncernföretag		3 141	3 392
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		2 073	2 284
Aktuella skattefordringar		1 875	1 283
Övriga kortfristiga fordringar		70	714
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	2 174	1 841
Kassa och bank		16 708	10 153
Summa omsättningstillgångar		**53 075**	**50 488**
Summa Tillgångar		**478 755**	**475 230**

Koncernens balansräkning

tkr	Not	2019	2018
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital		100	100
Annat eget kapital inklusive årets resultat		7 126	2 838
Innehav utan bestämmande inflytande			148
Summa eget kapital		**7 226**	**3 086**
Avsättningar			
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser		63	99
Uppskjuten skatteskuld		39 553	38 977
Summa avsättningar		**39 616**	**39 076**
Långfristiga skulder	**18**		
Skulder kreditinstitut		246 242	249 139
Skulder till koncernföretag		135 487	135 487
Summa långfristiga skulder		**381 729**	**384 626**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		3 194	3 115
Leverantörsskulder		15 491	13 878
Skulder till koncernföretag		505	548
Aktuella skatteskulder		-	208
Övriga skulder		20 497	21 226
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	10 496	9 467
Summa kortfristiga skulder		**50 184**	**48 441**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**478 755**	**475 230**

Koncernens kassaflödesanalys

tkr	Not	2019	2018
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		7 160	7 981
Justering för avskrivning		17 476	17 175
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm		-36	
Erhållen ränta		80	89
Erlagd ränta		-2 007	-1 843
Betald inkomstskatt		-1 314	-2 150
Ökning/minskning varulager		364	262
Ökning/minskning kundfordringar		3 422	-4 284
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		773	-529
Ökning/minskning leverantörsskulder		1 614	-2 258
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		258	16 984
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**27 789**	**31 427**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-18 415	-16 913
Sålda materiella anläggningstillgångar		-	-
Sålda dotterbolag		-	826
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-18 415**	**-16 087**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		-	-
Amortering		-2 897	-16 269
Ökning/minskning av kortfristiga finansiella skulder		79	-
Transaktioner med minoritetsintressen		-3	-3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-2 822**	**-16 269**
Årets kassaflöde		**6 552**	**-929**
Likvida medel vid årets början		**10 156**	**11 085**
Likvida medel vid årets slut		**16 708**	**10 156**

Moderbolagets resultaträkning

tkr	Not	2019	2018
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3,4	-833	-934
Av-och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-	-
Summa rörelsens kostnader		**-833**	**-934**
Rörelsens resultat		**-833**	**-934**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	**1 902**
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar			-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	74	103
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-264	-206
Summa resultat från finansiella poster		**-189**	**1 799**
Resultat efter finansiella poster		**-1 023**	**865**
Bokslutsdispositioner	8	1 035	1 037
Skatt på årets resultat	9	-3	-7
Årets vinst		**10**	**1 895**

Moderbolagets balansräkning

tkr	Not	2019	2018
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	16		
Andelar i koncernföretag		213 301	213 301
Andra långfristiga fordringar		13 200	13 200
Summa anläggningstillgångar		**226 501**	**226 501**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	13		
Kundfordringar		-	-
Fordringar hos koncernföretag		1 051	1 037
Aktuella skattefordringar		63	66
Övriga kortfristiga fordringar		141	135
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17		
Summa omsättningstillgångar		**1 256**	**1 238**
Summa Tillgångar		**227 757**	**227 739**
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100	100
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		23 030	21 134
Årets vinst		10	1 895
Summa eget kapital		**23 139**	**23 130**
Långfristiga skulder	**18**		
Skulder till kreditinstitut		59 650	59 650
Skulder till koncernföretag		135 487	135 487
Summa långfristiga skulder		**195 137**	**195 137**
Kortfristiga skulder			
Förskott till kunder		-	-
Leverantörsskulder		-	-
Checkräkningskredit		9 340	9 339
Aktuella skatteskulder		-	-
Övriga skulder		-	-
Skulder till koncernföretag		-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	140	133
Summa kortfristiga skulder		**9 480**	**9 472**
Summa eget kapital och skulder		**227 757**	**227 739**

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Belopp i tkr om inget annat anges.

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

Nossan Förvaltningsaktiebolag upprättar koncernredovisning. Uppgifter om koncernföretag finns i not. Dotterbolagen inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet överförts till koncernen. De exkluderas ur koncernredovisningen från den dag då det bestämmande inflytandet upphör.

Koncernens bokslut upprättas enligt förvärvsmetoden. Förvärvstidpunkten är den tidpunkt då det bestämmande inflytandet erhålls. Identifierbara tillgångar och skulder värderas inledningsvis till verkliga värden vid förvärvstidpunkten. Minoritetens andel av de förvärvade nettotillgångarna värderas till verkligt värde. Goodwill utgörs av mellanskillnaden mellan de förvärvade identifierbara nettotillgångarna vid förvärvstillfälle och anskaffningsvärdet inklusive värdet av minoritetsintresset och värderas initialt till anskaffningsvärdet.

Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

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

Materiella anläggningstillgångar
Planenliga avskrivningar är baserade på tillgångarnas anskaffningsvärden och ekonomiska livslängder enligt praxis. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar	År
Byggnader	33-50 år
Förvaltningsfastigheter	33-50 år
Koncernmässiga övervärden inventarier	40 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier	10 år
Datorer	3 år

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

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

Intäkter
Det inflöde av ekonomiska fördelar som bolagen har erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkterna värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas. Hyresintäkter redovisas i den period intäkten avser.

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal- löpande räkning
Bolagen vinstavräknar entreprenadarbeten på löpande räkning i den takt arbetet utförs. Pågående, ej fakturerade entreprenadarbeten, tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete.

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal- fast pris
För tjänsteuppdrag till fast pris redovisas de inkomster och utgifter som är hänförliga till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt respektive kostnad i förhållande till uppdragets färdigställandegrad på balansdagen (successiv vinstavräkning). Ett uppdrags färdigställandegrad bestäms genom att nedlagda utgifter på balansdagen jämförs med beräknade totala utgifter. I de fall utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, redovisas intäkter endast i den utsträckning som motsvaras av de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som kostnad.

Fordringar
Fordringar har upptagits till det belopp som de beräknas inkomma.

Inkomstskatt
Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skatteskuld avseende temporära skillnader som hänför sig till investeringar i dotterföretag redovisas inte i koncernredovisningen då moderföretaget i samtliga fall kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte bedöms sannolikt att en återföring sker inom överskådlig framtid.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rättning till kvittning. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas i eget kapital.

Koncernbidrag och aktieägartillskott
Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt 35 kap. Inkomstskattelagen (1999:1229).

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

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen är upprättad enligt indirekt metod.

Koncernredovisning
I koncernredovisningen ingår dotterbolag där moderbolaget har minst 50% av rösterna.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Bolagen gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år behandlas enligt följande. Uppskattningar av anläggningstillgångarnas nyttjandeperiod följer i allt väsentligt branschpraxis. På detta sätt kan den uppskattade nyttjandeperioden i framtiden visa sig avvika från den faktiska nyttjandeperioden.

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

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

Koncernen	2019	2018
Revisionsuppdrag	260	280
Andra uppdrag	26	262
Totalt	**286**	**542**

Moderbolaget	2019	2018
Revisionsuppdrag	70	70
Andra uppdrag	26	30
Totalt	**96**	**100**

Not 4 Anställda och personalkostnader

Koncernen, antalet anställda	2019	2018
Kvinnor	7	7
Män	51	47
Totalt	**58**	**54**

Koncernen, styrelsen	2019	2018
Kvinnor	4	3
Män	13	14
Totalt	**17**	**17**
Ledning VD	3	3

Löner och andra ersättningar samt sociala avgifter, inklusive pensionskostnader

Koncernen	2019	2018
Styrelsen och VD	1 927	1 981
Övriga anställda	22 892	21 410
Sociala kostnader enligt lag och avtal	11 524	11 106
Totalt	**36 343**	**34 497**

Moderbolaget	2019	2018
Styrelsen och VD	102	169
Övriga anställda	0	0
Totalt	**102**	**169**

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Koncernintern fakturering har skett med 13 116 tkr (13 662 tkr), vilket har eliminerats i koncernens resultaträkning.

Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter

Koncernen	2019	2018
Ränteintäkter övriga	80	88
Ränteintäkter koncernföretag	-	-
Totalt	**80**	**88**

Moderbolaget	2019	2018
Ränteintäkter övriga	10	38
Ränteintäkter koncernföretag	65	65
Totalt	**74**	**103**

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

Koncernen	2019	2018
Räntekostnader	-1 578	1405
Borgensavgifter	-429	438
Totalt	**-2 007**	**1 843**

Moderbolaget	2019	2018
Räntekostnader	264	206
Borgensavgifter	-	-
Totalt	**264**	**206**

Not 8 Bokslutsdispositioner

Moderbolaget	2019	2018
Erhållit Koncernbidrag från Herrljunga Elektriska AB	835	837
Erhållit Koncernbidrag från Herrljungabostäder AB	200	200
Totalt	**1 035**	**1 037**

Not 9 Skatt på årets resultat

Koncernen	2019	2018
Aktuell skatt	-514	-442
Uppskjuten skatt	-575	-35
Skatt på årets resultat	**-1 090**	**-476**
Redovisat resultat före skatt	5 232	7 517
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	-1 120	-1 654
Skatteeffekt ej avdragsgilla kostnader	-25	-42
Skatteeffekt av ej skattepliktiga realisationsvinster	-	284
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	1	-7
Skatt hänförlig till ej redovisat underskott	0	-
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-8	-5
Effekt av ändrade skattesatser	61	948
Redovisad skattekostnad	**-1 090**	**-476**

Moderbolaget	2019	2018
Aktuell skatt	3	7
Uppskjuten skatt	-	-
Skatt på årets resultat	**3**	**7**

Not 10 Uppskjuten skatt

Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som ar redovisats i resultaträkningen samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten utgörs av:

Koncernen	2019	2018
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver	-862	17
Uppskjuten skattefordran på kostnad återförd i beskattningen och avdragsgill kommande år	-513	748
Uppskjuten skatteskuld hänförlig till skattemässigt ej avdragsgilla avskrivningar på uppskrivet värde på fastigheter	800	-800
Uppskjuten skatt	**-575**	**-35**

Not 11 Byggnader och mark

Koncernen	2019	2018
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	17 338	30 327
Nyanskaffningar under året		
Utrangerad och såld inventarie under året		-12 989
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	***17 338***	***17 338***
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	11 253	18 183
Årets avskrivningar enligt plan	263	263
Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		-7 193
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	***11 516***	***11 253***
Utgående bokfört värde	**5 822**	**6 085**

Not 12 Förvaltningsfastigheter Herrljungabostäder AB

Koncernen	2019	2018
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	239 571	214 897
Nyanskaffningar under året	2 940	24 830
Avyttrad anläggningstillgång		-156
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	***242 511***	***239 571***
Ingående Nedskrivningar	*18 100*	*14 800*
Försäljning och utrangeringar	-	-
Återförd nedskrivning	-	-
Årets omklassificering	-	*3 300*
Årets nedskrivning	-	-
Utgående ackumulerade nedskrivningar	***18 100***	***18 100***
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	37 309	33 491
Årets avskrivningar enligt plan	3 990	3 906
Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	-88
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	***41 299***	***37 309***
Utgående bokfört värde	**183 112**	**184 162**

En extern marknadsvärdering av Herrljunga Bostäder ABs förvaltningsfastigheter har gjordes under hösten 2018 som indikerar på ett övervärde på cirka 245 mnkr, 2019 bedöms värdet vara oförändrat.

Not 13 Taxeringsvärde 2019-12-31

Fastighet	Taxeringsvärde
Förvaltningsfastigheter	275 518
Byggnader och mark	6 528

Not 14 Maskiner och andra tekniska anläggningar

Koncernen	2019	2018
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	411 010	399 169
Nyanskaffningar under året	9 159	12 577
Utrangerad och såld inventarie under året	-821	-736
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	***419 348***	***411 010***
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	177 661	165 456
Årets avskrivningar enligt plan	13 223	13 053
Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-821	-849
Nedskrivning		-
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	***190 063***	***177 661***
Utgående bokfört värde	**229 286**	**233 350**

Not 15 Pågående anläggningar

Koncernen	2019	2018
Pågående anläggningar och förskott avseende	6 866	550
materiella anläggningstillgångar		
Nedskrivning	-	-
Utgående bokfört värde	**6 866**	**550**

Not 16 Finansiella anläggningstillgångar

Koncernen	2019	2018
Andelar i intresseföretag, Trollabo Kraft AB	250	250
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	300	300
Andra långfristiga värdepappersinnehav	45	45
Redovisat värde vid årets slut	**595**	**595**

Moderbolaget	2019	2018
Andelar i Herrljungabostäder AB	15 664	15 664
Andelar i Herrljunga Elektriska AB	197 637	197 637
Långfristig fordran Herrljungabostäder AB	13 200	13 200
Redovisat värde vid årets slut	**226 501**	**226 501**

Uppgifter om dotterföretag

Namn	Orgnr	Ägd andel %	Eget kapital 2019-12-31	Resultat efter skatt 2019
Herrljungabostäder AB	556508-0909	100	25 883	2 805
Herrljunga Elektriska AB	556006-9816	99,82	18 069	1 107

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Koncernen	2019	2018
Ej kostnadsförda utgifter	1 206	1 841
Totalt	**1 206**	**1 841**

Not 18 Långfristiga skulder

Koncernen	2019	2018
Skulder i Kommuninvest Sverige AB	229 400	232 497
Skulder till Herrljunga Kommun	135 487	135 487
Skulder till Hyresrättsföreningen Ugglan	2 300	2 300
Övriga skulder till kreditinstitut	9 457	9 512
Förutbetalda anslutningsavgifter	5 085	4 830
Utgående bokfört värde	**381 729**	**384 626**

Moderbolaget	2019	2018
Skulder i Kommuninvest Sverige AB	59 650	59 650
Skulder till Herrljunga Kommun	135 487	135 487
Utgående bokfört värde	**195 137**	**195 137**

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Koncernen	2019	2018
Förutbetalda hyror	3 150	2 957
Upplupen semester	4 681	4 280
Upplupna sociala avgifter	1 418	1 292
Upplupna räntor	48	55
Övriga upplupna kostnader	1 199	883
Totalt	**10 496**	**9 467**

Moderbolaget	2019	2018
Uppbokade revisionskostnader	100	100
Uppbokad ränta Kommuninvest Sverige AB	41	33
Totalt	**140**	**133**

Not 20 Ställda säkerheter

Koncernen	2019	2018
Tillgångar med äganderättsförbehåll	113	169

Not 21 Eventuella förpliktelser

Koncernen	2019	2018
Ansvarsförbindelse	62	62
Totalt	**62**	**62**

Not 22 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

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

Not 23 Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	23 029 808
Årets resultat	9 661
	23 039 469

Styrelsen förslår att vinstmedel disponeras så att i ny räkning överförs 23 039 469 kr.

Underskrifter

Herrljunga 2020-

Gunnar Ingvarsson
Styrelseordförande

Anders Andersson
Styrelseledamot

Lena Bertilsson
Styrelseledamot

Linda Rudenwall
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020- 03-16

Öhrlings Pricewaterhousecoopers AB
Peter Olofsson Wank
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nossan Förvaltningsaktiebolag, org.nr 556637-5746

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Nossan Förvaltningsaktiebolag för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dessas finansiella resultat och koncernens kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

pwc

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Nossan Förvaltningsaktiebolag för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

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

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

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

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Borås den 16 mars 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Olofsson Wank
Auktoriserad revisor

LÄNSSTYRELSEN
VÄSTRA GÖTALANDS LÄN

BESLUT
2020-05-20

Dnr: 201-20132-2020

Ny ledamot i kommunfullmäktige

Länsstyrelsen utser ny ledamot i kommunfullmäktige från och med den 11 maj 2020 till och med den 14 oktober 2022.

Kommun: Herrljunga
Parti: Sverigedemokraterna
Ny ledamot: Peter Müller
Avgången ledamot: Jimmie Stranne

Någon ny ersättare kunde inte utses.

Detta beslut har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

För information om hur Länsstyrelsen i Västra Götaland behandlar personuppgifter, se https://www.lansstyrelsen.se/vastra-gotaland/om-lansstyrelsen-i-vastra-gotaland/om-webbplatsen/sa-hanterar-vi-dina-personuppgifter.html

Den som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (*) i följande sammanställning.

Herrljunga

Ledamot	Ersättare
Tommy Thulin	
Peter Müller *	
Marco Glad	
Jacob Brendelius	

Bevis utfärdas för de som berörs av beslutet.

Den som vill överklaga detta beslut ska göra det skriftligen hos Valprövningsnämnden.

Skrivelsen ska ha kommit in till beslutsmyndigheten Länsstyrelsen, 403 40 GÖTEBORG inom tio dagar efter dagen för detta beslut.

Marina Fagermoen

David Forsberg

Kopia till
Herrljunga kommun
Ny ledamot
Sverigedemokraterna

LÄNSSTYRELSEN
VÄSTRA GÖTALANDS LÄN

BESLUT
2020-05-20

Dnr: 201-20136-2020

Avgången ledamot i kommunfullmäktige

Kommun: Herrljunga
Parti: Sverigedemokraterna
Avgången ledamot: Tommy Thulin

Detta beslut har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

För information om hur Länsstyrelsen i Västra Götaland behandlar personuppgifter, se https://www.lansstyrelsen.se/vastra-gotaland/om-lansstyrelsen-i-vastra-gotaland/om-webbplatsen/sa-hanterar-vi-dina-personuppgifter.html

Den som vill överklaga detta beslut ska göra det skriftligen hos Valprövningsnämnden.

Skrivelsen ska ha kommit in till beslutsmyndigheten Länsstyrelsen, 403 40 GÖTEBORG inom tio dagar efter dagen för detta beslut.

Marina Fagermoen

David Forsberg

Kopia till
Herrljunga kommun
Ny ledamot
Sverigedemokraterna