



SVENLJUNGA
KOMMUN

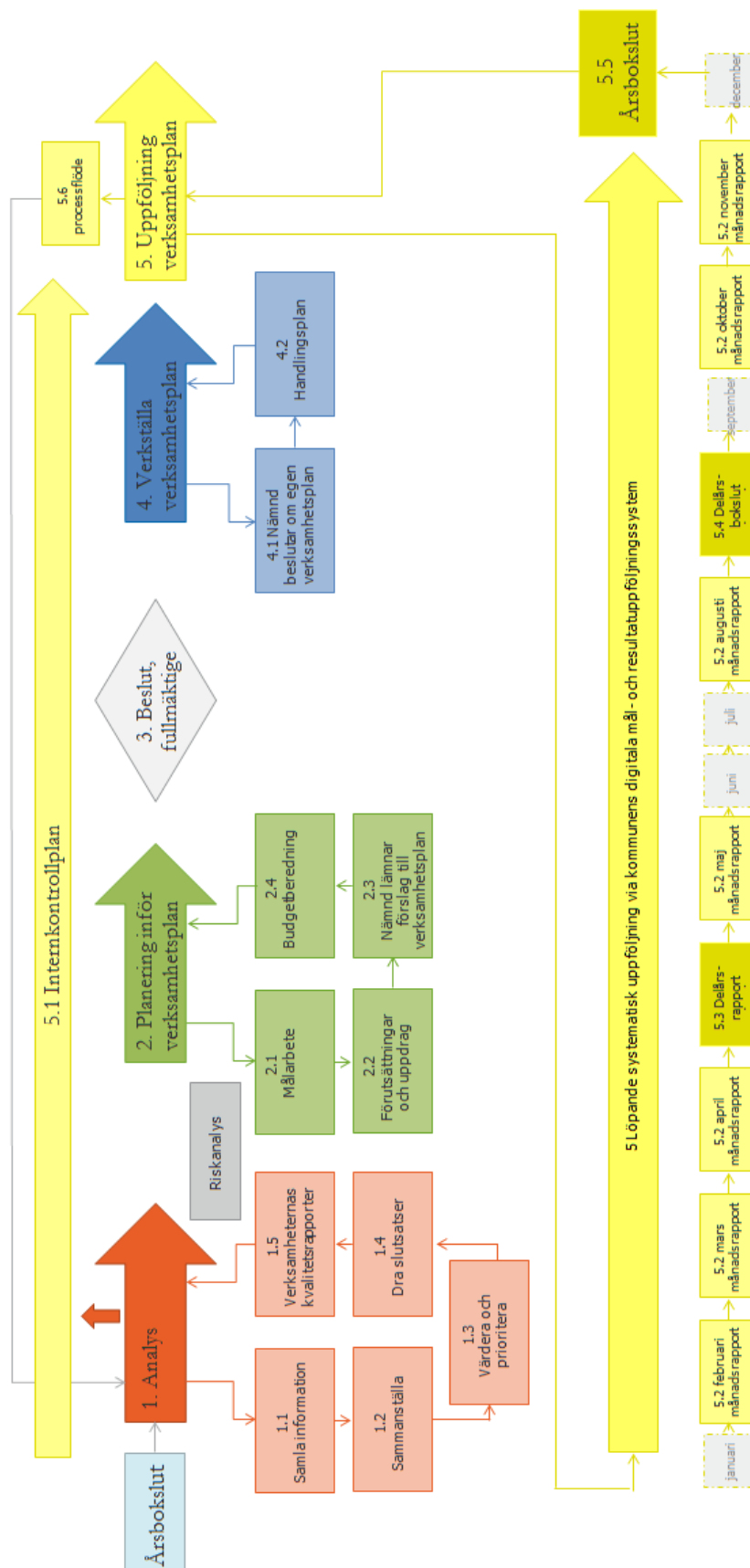
VERKSAMHETSPLAN 2019-2021

Innehåll

Process för mål och resultatstyrning.....	3
Den röda tråden	4
Process för resultatstyrning – verksamhetsplan	5
Vision "Svenljunga- här finns det godaste livet!.....	5
Svenljunga i omvärlden	6
Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) och andra jämförelser	6
Politiken har ordet	7
Kommunstyrelsens ordförande	7
Kommunstyrelsens vice ordförande	7
Nuläge.....	8
Långsiktig plan/framtida investeringar	8
Fullmäktiges mål påverkar bolagens/nämndernas mål	9
Målområden och fullmäktigemål.....	9
Finansiella mål	10
Finansiella mål för 2019-2021	10
Analys och utvärdering av de finansiella målen.....	10
Ekonomiska styrprinciper och förutsättningar.....	11
Ekonomiska ramar.....	13
Övriga anvisningar till nämnder och bolag	14
Driftsbudget	15
Balansbudget.....	19
Resultatbudget	20
Noter	21
Kommunstyrelsen och samverkansnämnderna	22
Barn- och utbildningsnämnden	26
Socialnämnden	31
Samhällsbyggnadsnämnden	34
Dotterbolag	40
AB Svenljunga Bostäder	40
Svenljunga Verksamhetslokaler AB.....	41
Svenljunga Industrifastigheter AB	42
Bilaga 1 - Investeringsplan 2019-2021	44
Bilaga 2 – Taxor 2019.....	47

Process för mål och resultatstyrning

Process för mål och resultatstyrning



Den röda tråden

Visionen	En önskad framtid i ett längre tidsperspektiv.
Målområde	Är strategiska områden som leder kommunen i riktning mot visionen.
Fullmäktigemål	Några prioriterade mål. Måluppfyllelsen redovisas till fullmäktige.
Nämndmål	Mål med direkt koppling till fullmäktigemålen och/eller nämndens grunduppdrag. Måluppfyllelsen redovisas till nämnden.
Verksamhetsmål	Mål med direkt koppling till verksamhetens behov och uppdrag som anknyter till nämndsmålen. Följs upp systematiskt och regelbundet samt redovisas i kommunens mål och resultatuppföljningssystem.
Indikator	Ett mått som ger en indikation (antydning) om vi närmat oss målet. Den lyfter fram någon del i en tjänst eller något annat som kan anses vara väsentligt.
Finansiella mål	Sätts för att verksamhetsvolymen ska kunna sättas i relation till kommunens finansiella ställning som helhet.
Övriga anvisningar	Innefattar de regelsystem som nämnderna har att följa avseende ekonomi kontra verksamhet. Gäller även helägda bolag.

Planeringsdagar och beslut om ramar

Kommunstyrelsen och nämndernas arbetsutskott har årligen "planeringsdagar". Det innebär en dialog mellan förtroendevalda och kommunledningsgrupp om förutsättningar och prioriterade utvecklingsbehov. Dagarna inleder arbetet med verksamhetsplanen.

Deltagarna formulerar vad som är viktigt att bevara i verksamheten och vilka områden man vill utveckla för att möta utmaningarna för kommunen. Till de olika områdena formuleras konkreta idéer som blir utgångspunkt för fullmäktigemålen.

Nämndernas arbete med verksamhetsplaner

Med utgångspunkt från rambesluten och verksamhetens förutsättningar inför den kommande perioden tar nämnderna fram ett förslag till verksamhetsplan. Den innehåller verksamhetsidé, mål utifrån fullmäktigemål, mål utifrån nämndens grunduppdrag, drifts- och investeringsbudget och taxor. Därefter sker en avstämning/dialog där kommunstyrelsens arbetsutskott träffar respektive nämnds arbetsutskott.

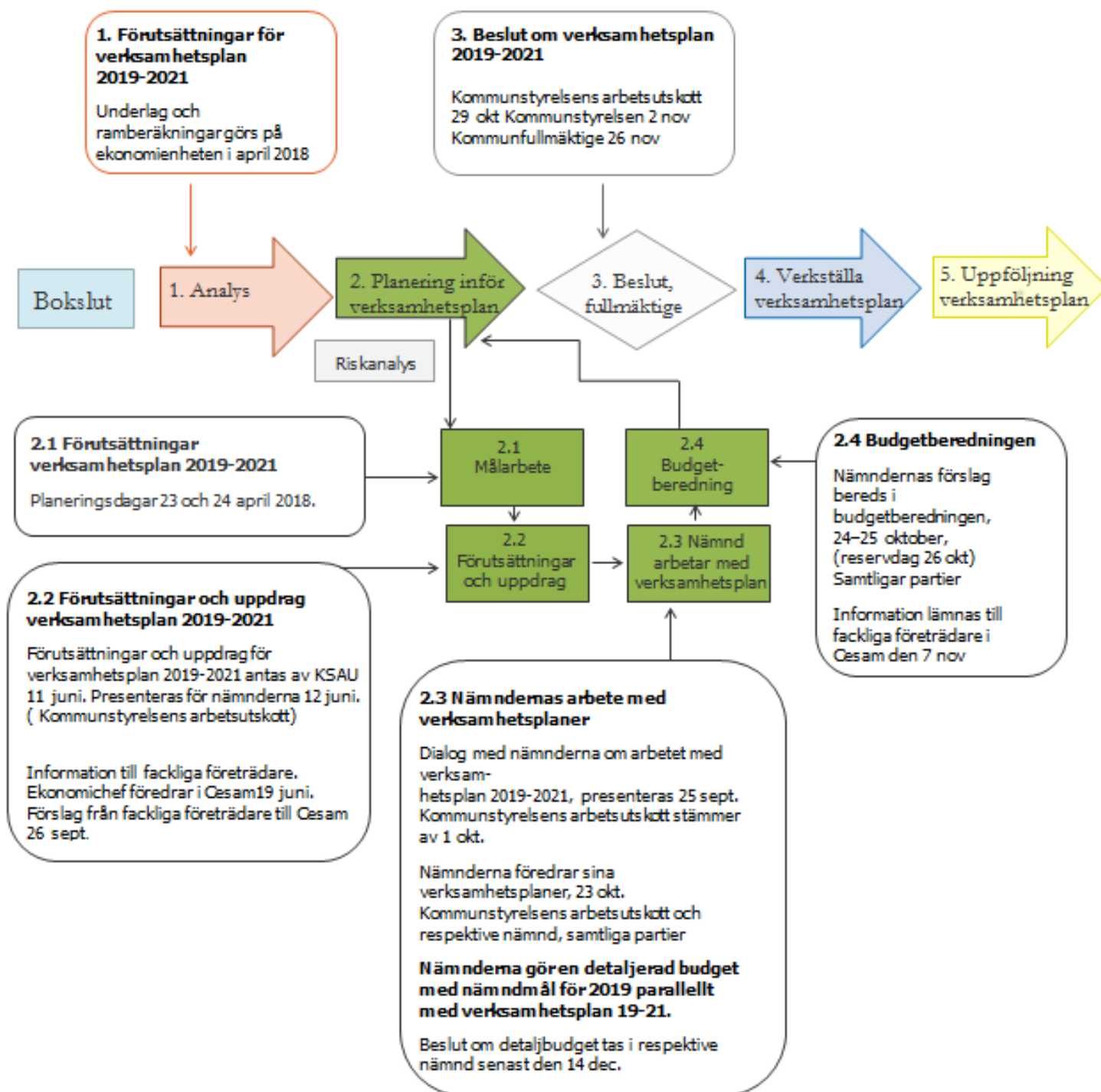
Nämnderna arbetar med sin detaljbudeget parallellt med verksamhetsplan 2019-2021. Eventuella förändringar korrigeras i efterhand. Beslut i nämnderna tas snarast efter fullmäktiges beslut – se nedan.

Kommunens fullmäktigebudget är planeringen för de kommande tre åren. Den bereds på ett övergripande, förenklat, plan och syftar endast till att visa på eventuella väsentliga behov av verksamhetsförändringar för att anpassa budget till befintliga ramar.

Beslut om verksamhetsplan 2019-2021

Med utgångspunkt i fullmäktiges mål och nämndernas förslag till verksamhetsplaner bereds under oktober månad Verksamhetsplan 2018-2020. Den fastställs av kommunfullmäktige 26 november.

Process för resultatstyrning – verksamhetsplan



Vision "Svenljunga- här finns det godaste livet!

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

Vi har gott om kulturella och sociala mötesplatser.

Vi kan välja var och hur vi vill bo.

Miljön är viktig i allt vi gör.




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

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

Svenljunga i omvärlden

Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) och andra jämförelser

Kommunens kvalitet i korthet, KKiK mäter kommunens kvalitet och effektivitet i jämförelse med andra kommuner. Sveriges kommuner och landsting (SKL) genomför undersökningen som mäter indikatorer med koppling till den service som kommuninvånare möts av. Under 2017 deltog 260 av Sveriges 290 kommuner i undersökningen. För att underlätta jämförelsen används färger:

-  Beskriver att vi finns bland de 25 % bästa kommunerna i Sverige om man jämför resultatet (KKiK)
-  Beskriver att vi ligger i mitten vad gäller resultatet tillsammans med 50 % av övriga kommuner i Sverige (KKiK)
-  Beskriver att vi finns bland de 25 % sämsta kommunerna i Sverige om man jämför resultatet (KKiK).

		2015	2016	2017	2017	2017
	Indikator	Utfall	Utfall	Utfall	KKiK/alla kommuner	Liknande kommuner
1	(N15428) Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	82 %	79 %	77 %	84 %	81,3 %
2	(U00416) Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng. Egengranskning enligt mall.	59 %	63 %	63 %	57 %	41%*
3	(N15505) Elever i åk 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)	204,0	201,7	193,2	211,15	202,3
4	(U07451) Företagarnas omdöme om företagsklimatet i kommunen (Insikt)	55 %	Saknas	Saknas	72 %	76 % *
6	(U23471) Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	86 %	91 %	92 %	83 %	88 %
6	(U00201) Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Motivationsindex	Saknas	79 %	Saknas	80 %	83 % *
7	(N00090) Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	6,3 %	6,1 %	6,1 %	6,7 %	7,3 % *
8	(U07414) Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	39 %	39 %	35 %	40 %	35 % *
9	(U07409) Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	17 %	27 %	23 %	28 %	23 % *

*Liknande kommuner övergripande – bygger på viktningen:

- 20 % Invånare totalt, antal,
- 60 % Strukturkostnad kommunen, kr/invånare,
- 20 % Skattekraft kommun, kr/invånare

Politiken har ordet

Kommunstyrelsens ordförande

Omvärldsanalys

Socialdemokraterna och Liberalerna fortsätter efter valet att leda kommunen i minoritet och har som målsättning att skapa breda majoriteter i sakfrågorna och i nämnderna. I årets budgetberedning deltog alla politiska partier i kommunalfullmäktige. En stor samsyn skapades runt årets budget, marginella skillnader till (m) och (v) som lade egna budgetar.

De viktigaste utvecklingsfrågorna 2019

Det ekonomiska målet är att uppnå ett resultat om minst 1 % 2019 (6,4 mkr), 2020 1,2 % (7,9 mkr) och 2021 1,5 % (10 mkr).

På skolans område kommer det att startas utredning för den beslutade skolplanen, med den spännande uppgiften att visa hur en ny skola skall vara, ny förskola i centralorten skall också tas fram och börja byggas under året.

Att KV 16 beslutats att drivas vidare, att ta bokbilen i drift för att stärka biblioteksverksamheten, ny översiktsplan kommer att antas, vår nya digitala medarbetare ARNE, skall börja på personalenheten, ny lekplats vid Landboskolan, ny återvinningsstation påbörjas, nytt återvinningsystem, reservvattentäckt påbörjas, det är några exempel på vad som händer under året.

De viktigaste utvecklingsfrågorna 2020-2021

Det är viktigt att regeringens politik om vad som gäller för kommunerna kommer på plats, nu finns M/KD budgeten 2019 i väntan på S,C,L MP budgeten 2020 och framåt. Det behövs ökade tillskott till kommunerna som inte är riktade, så att vi kan minska/ ta bort de generella besparingarna vi har i budgeten.

Stefan Carlsson (s) kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens vice ordförande

Omvärldsanalys

Vi lever i en föränderlig värld. Vi påminns om detta hela tiden, nu senast genom den stora svårighet Riksdagen har haft med att utse en Regering och svårigheter för Kommuner och Landsting att få till ett styre. Vi är lyckligt lottade som har haft många kloka företrädare i landet som förutsett dessa svårigheter och sett till att det finns en ordning för hur dessa skall kunna lösas. Många länder i världen saknar den trygghet och tilltro vi har till vårt styrelseskick. Utan ett starkt förtroende för demokratin kan en maktkamp på riksnivå utlösa både ekonomisk oro och oroligheter. Det är därför viktigt att vi värnar vår demokrati och inte tar den för given. Det kan vara bra att tänka på att det "bara" är 100 år sedan kvinnor fick rösträtt till andrakammaren i Sveriges riksdag. Att alla har lika rösträtt är inget naturtillstånd utan något vi medborgare måste vara med och bevaka. Det går fortare att riva ner än att bygga upp.

Lilla jag, kan jag påverka något? Jag brukar tänka på promillen ☺, 10st Svenljungakommunbor utgör en promille av vår befolkning i kommunen. Invånarna i Svenljunga utgör en promille av Sveriges befolkning. Sverige utgör en promille av världens befolkning. Detta stämmer givetvis inte exakt men det ger ändå en liten uppfattning av förhållandena i världen. Med denna jämförelse kan man både inse sin litenhet mot helheten men samtidigt känna att det går att påverka saker om man står upp för sin sak och hittar personer med samma uppfattning. 10 personer i Svenljunga kan påverka i kommunen i samma förhållande som Sverige kan påverka i världen. Det är viktigt att vi är många som är med och påverkar här i Svenljunga, kom med du också, du behövs.

De viktigaste utvecklingsfrågorna 2019

Ekonomiskt ser 2019 ut att bli ett tufft år. Vi har de senaste åren blivit vana vid att regeringen har skjutit till extrapengar till kommunerna. Det är ju gott och väl men det gör det svårt att planera, kommer det några extra pengar 2019? En vårproposition kommer först i mitten av april så fram till dess kan vi bara gissa.

För Moderaterna är skolfrågan annars den viktigaste frågan för framtiden. Våra elever behöver både bra lokaler och utbildade lärare. Kommunen klarar idag varken att ha behöriga lärare till alla elever eller att hålla alla elever och lärare med ändamålsenliga lokaler. Här måste det tas fram en konkret handlingsplan snarast. Att ducka för frågan och tro att det skall lösa sig av sig självt har redan prövats under flera mandatperioder, nu behövs beslutskraft.

De viktigaste utvecklingsfrågorna 2020-2021

De frågor vi vill satsa på 2020 och framåt är Skola, Utbildning och Företagande.

Skolan behöver stöd och stöttning från flera håll. Det är viktigt att vi politiker, barnens föräldrar, det lokala näringslivet och tjänstemän i kommunen hjälps åt att dra åt samma håll. Målet måste vara att alla våra elever når sin fulla potential. Alla elever behöver känna att de förväntas utvecklas till sin maximala förmåga. Alla elever behöver bli utmanade och stimulerade på sin nivå. Våra barn och ungdomar är vår framtid.

Vi har ett starkt näringsliv i Kommunen men bra kan bli bättre. Kommunen kan inte och skall inte vara drivande i näringslivsfrågor utan detta sköter näringslivet bäst själva, som tur är;). Moderaternas linje är att kommunens tjänstemän behöver ha en dialog med och skapa förståelse för våra företag. Kommunen har inget självändamål utan finns till för företagen och medborgarna.

Johan Björkman (m) kommunstyrelsens vice ordförande,

Nuläge

Det ekonomiska läget präglas mycket av yttre faktorer i vår omvärld som påverkar oss. Befolkningen har ökat under senaste åren men trenden bröts under hösten 2017. Under 2018 har befolkningsutvecklingen varit ryckig vilket försvårar planeringsförutsättningarna. En ökande befolkning är positiv men innebär samtidigt utmaningar för oss. Vi måste vara mycket effektiva och hushålla med våra resurser. Vi har små resurser för investeringar varför vi måste göra kloka prioriteringar, inte minst i våra egna fastigheter. Arbetsmarknaden är positiv med relativt låg arbetslöshet. Svenljunga kommun har många attraktiva boendemiljöer och arbete pågår för att tillskapa fler.

Långsiktig plan/framtida investeringar

För att möta framtidens krav på kommunal service gäller att ha en stabil ekonomisk bas att stå på. Detta innebär att vi måste hushålla med våra resurser och budgetera med marginal. Svenljunga kommun är väldigt känsligt för konjunkturförändringar och de prognoser om den ekonomiska utvecklingen som bland annat SKL (Sveriges kommuner och landsting) tar fram. Vi måste klara mindre förändringar i skatteintäkter eller tillfälliga oförutsedda utgifter. För att minska känsligheten och risken för underskott (negativt balanskravsresultat) behöver kommunen budgetera med högre resultat. Detta är svårt att ändra från ett år till ett annat, men arbetet behöver påbörjas. Det krävs att samtliga förvaltningar och nämnder arbetar tillsammans för att uppnå detta. Svenljunga kommun måste vara en attraktiv arbetsgivare för att öka kontinuiteten i vår personalstyrka. Detta leder till att vi kan höja kvaliteten i våra verksamheter.

Ett område som många kommuner arbetar med är digitalisering. Vi har tagit några steg inom personalenhetens administration samt att socialförvaltningen påbörjat en översyn av processer som är möjliga att digitalisera. Det finns stor potential till att låta ofta förekommande och enklare arbetsuppgifter utföras av digitala robotar. Samtliga förvaltningar bör inleda ett arbete som syftar till att öka digitaliseringen.

Investeringar kräver planering och analys av de demografiska förändringarna. Hur ser investeringsbehoven ut inom kommunens verksamheter inte bara de närmsta åren utan även på lite längre sikt. I denna plan redovisas investeringar i detalj för 2019-2021. Vi behöver arbeta mer för att ta fram en längre plan över kommunens totala investeringsbehov.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB måste tillsammans med kommunen också arbeta för att få fram investeringsplaner för minst planperioden. För tillfället tas det endast fram ettårsplaner, vilket ger dåliga planeringsförutsättningar.

Fullmäktiges mål påverkar bolagens/nämndernas mål

Fullmäktige har beslutat om fyra målområden med totalt 10 fullmäktigemål. Bolag och nämnder bidrar till målpuppfyllelsen genom att bryta ner fullmäktigesmål till nämnd- och enhetsmål.

Målområden och fullmäktigemål

Målområde 1: Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

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

Barnens uppväxtmiljö och studiemiljö ska ge goda förutsättningar för fortsatta studier/sysselsättning/arbete. Målsättningen är att alla elever ska lyckas i skolan. Vi ska stärka barn och ungdomars möjligheter genom tidiga insatser i skolan och för familjer i riskzonen. Målsättningen omfattar även ungdomar och unga vuxna (18-30 år). Det ska finnas gott om mötesplatser som bidrar till inkludering och integration.

1.2 En kommun med livskvalitet gällande delaktighet, rättssäkerhet och trygghet

Med målet vill vi uppnå en god omsorg om äldre samt för personer med funktionsnedsättning, så att de känner sig trygga och upplever en meningsfull tillvaro. Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns.

Målområde 2: Förbättrade möjligheter till demokrati, inflytande och samverkan

2.1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan

Kommuninvånarna känner att de kan påverka. Inflytande innebär möjlighet att påverka, delaktighet innebär att man har och tar del i en fråga som är angelägen. Samverkan är en viktig del i vårt arbete. Delaktig = har del i eller av något. Påverkan = inverkan eller inflytande som pågår, Inflytande = möjlighet att påverka.

2.2 Goda relationer mellan och inom olika grupper invånare, politiker och tjänstemän

Medarbetare och politiker ska bidra till och vara goda ambassadörer för kommunens verksamheter. Vi strävar mot nöjda kommuninvånare när det gäller service och information.

Målområde 3: Ett mer attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla

3.1 Attraktivt och tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i

Med målet menar vi att människor gärna flyttar hit och de som bor här stannar kvar. Inom kommunen finns gott om mötesplatser samt kommunal service som gör att människor vill bo, verka och leva i kommunen. Alla ska känna sig trygga i den miljö de vistas och med den service som kommunen tillhandahåller. Vi ger goda förutsättningar för företagande i kommunen.

3.2 De vi är till för är nöjda

Kunder, brukare, elever, föräldrar med flera är nöjda med det bemötande och den service de får inom kommunens uppdrag.

3.3 Gott arbetsklimat – attraktiv arbetsgivare

Svenljunga kommun rekryterar den personal med den kompetens som krävs och behövs. De som anställs stannar på sin arbetsplats och trivs med sin arbetsplats och trivs med sin arbetsgivare via ett gott ledarskap och god arbetsmiljö.

Målområde 4: Att lämna över ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation

4.1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi minskar energikonsumtionen

Med målet menar vi en kommun som arbetar för att minska energibehovet främst av fossil energi.

4.2 Giftfri miljö

Vi arbetar för att minska spridningen av gifter i vår miljö. Förorenade områden är åtgärdade i så stor utsträckning att de inte utgör något hot mot människors hälsa och miljön. Information och kunskap om miljö- och hälsofarliga ämnen i material, kemiska produkter och varor är tillgängliga.

4.3 Levande skogar, sjöar och vattendrag

Med målet menar vi att kommunens ekosystem fungerar, att det finns en rik biologisk mångfald och att vi värnar om de arter som är typiska för vår naturtyp. Här finns även kopplingar till turism genom "vänligare användande" av naturen.

Finansiella mål

Enligt kommunallagen ska kommunen ange de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Det är viktigt att det finns en medveten balans mellan finansiella resurser och verksamhetsvolymen.

Ekonomi ska inte belasta kommande generationer. Det är de finansiella målen som sätter den yttre gränsen för budget 2019-2021.

Svenljunga kommun redovisar resultatet enligt god redovisningssed. Pensionsåtagande upplupet före 1997-12-31 förs som ansvarsförbindelse och förändringar mellan åren påverkar inte resultatet. Den nya kommunala redovisningslagen börjar gälla 2019-01-01. Förslaget om övergång till fullfonderingsmodellen har tagits bort och kommer att utredas vidare. Ett framtida införande av fullfonderingsmodellen innebär att de ekonomiska målen kommer att behöva justeras.

Finansiella mål för 2019-2021

Kommunens ekonomi ska planeras långsiktigt och vara i balans.

- **Resultatet ska för 2019 uppgå till minst 1,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet ska för 2020 uppgå till minst 1,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet ska för 2021 uppgå till minst 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.** Målet motsvarar ett resultat på ca 6,4 mkr för 2019, ca 7,9 mkr för 2020 och 10,0 mkr för 2021.
- **Kommunens, inkl. SVLAB, soliditet ska vara 35 % eller högre exklusive ansvarsförbindelser.** Soliditeten beräknas som eget kapital/totala tillgångar. 2017-12-31 var soliditeten 40 %.
- **Över tid bör alla investeringar vara självfinansierade**
Investeringar i den skattefinansierade verksamheten ska täckas av årets resultat och avskrivningar. Om målet uppfylls lånar kommunen inte pengar till investeringar.

Analys och utvärdering av de finansiella målen

Resultatmål

Vid utvärderingen av det finansiella målet vad gäller resultat skall större poster av "engångskaraktär" avräknas, ex återbetalning AFA, infriande av borgensåtagande och reavinst/förluster.

Investeringar

Vid utvärdering av det finansiella målet för investeringar skall hänsyn tas till att detta gäller över tid. Detta innebär att det är viktigt att ha en långsiktig plan för investeringar vilken sträcker sig över 3 år. För vissa mycket stora investeringar bör planen sträcka sig ännu längre och det är viktigt att skapa utrymme för dessa investeringar. Målet beräknas för kommunen inklusive Svenljunga verksamhetslokaler AB (SVLAB), för att få en rättvisande bild av kommunens verksamhet.

Soliditet

Målet är beräknat efter blandmodellen vad gäller redovisning av pensionsskuld, dvs att upparbetad pensionsskuld gällande före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Målet beräknas för kommunen inklusive SVLAB.

Balanskravet

Kommunallagen innehåller det så kallade balanskravet, som innebär att kommunens löpande intäkter ska vara minst lika stora som de löpande kostnaderna. I lagen anges det också att ett negativt resultat ska återställas under de tre närmast följande åren.

Ekonomiska styrprinciper och förutsättningar

Ekonomiska styrprinciper

Utöver kommunens finansiella mål avseende resultat och finansiering och den grundläggande inriktningen om god ekonomisk hushållning finns ytterligare ett antal regler som påverkar hur och när resurser kan förbrukas.

Mål kontra resurstilldelning

Resultatmål skall uppnås inom beslutad budget. Är detta inte möjligt skall budget prioriteras.

Nämnd skall i sådana fall redovisa vad som krävs för att nå mål, för omformulering av mål alternativt ytterligare tilldelning av resurser.

Standardkostnader/Nyckeltal

Som stöd för resursfördelning kan nyckeltal tas fram utifrån standardkostnader i riket och i jämförbara kommuner.

Anslagsbindningsområde

Anslagsbindningsområde, m.a.o. inom vilket nämnden utan beslut från kommunfullmäktige kan omfördela resurser mellan enheter/verksamheter, är nämnds nivå. Detta innebär att man inom förvaltningen kan redovisa utfall som visar såväl underskott som överskott så länge total budgetram inte överskrids, om nämnden godkänner detta.

Respektive enhets-/verksamhetsbudget skall inte förändras vid uppföljning. Omfördelning av resurser visas istället genom avvikelser.

Undantag finns inom samhällsbyggnadsnämnden där över- alternativt underskott från markreserv, VA-enhet, renhållnings-enhet och kostförsörjning inte kan omfördelas.

Kommunfullmäktige kan under verksamhetsåret komma att förändra anslagsbindnings-område för respektive nämnd.

Över- alternativt underskott

I enlighet med reglerna för anslagsbindningsområde skall över- eller underskott inom kostenheten balanseras över åren. Maximalt över- eller underskott som balanseras är 3 % av enhetens bruttobudget.

Över- alternativt underskott inom VA-enheten och Renhållningsenheten regleras vid bokslut så att ett eventuellt överskott redovisas som en skuld till abonnenterna. Ett eventuellt underskott belastar kommunen men skall återbetalas under kommande år.

Avgiftsfinansierade verksamheter

Kommunens två stora helt avgiftsfinansierade verksamheter, VA och Renhållning, har med hjälp av fördröjda investeringsplaner och genomförda effektiviseringar genererat ackumulerade överskott om totalt 16,8 mkr vid årsbokslutet 2017-12-31.

VA-verksamheten är med sin stora kapitalbinding i vatten- och avloppsverk och ledningar känslig för ränteutvecklingen. Under 2018 betalar VA-kollektivet internränta om 0,8 %, vilket innebär en kostnad om ca 1,0 mkr.

Driftsramar förutsättningar/antaganden

Utgångspunkten för driftsramarna är ursprunglig budget för 2018. Fördelningen mellan de olika kostnadsslagen har gjorts med den procentuella fördelningen mellan de olika kostnadsslagen i budgeten 2018 som utgångspunkt.

Pris- och löneuppräknings till 2019-2021 har gjorts med två olika faktorer. För lön används SKL:s förväntade genomsnittliga löneutveckling i Sverige reducerat med 0,5 % för år 2020 och år 2021. För material/tjänster och intäkter används PKV, (prisindex för kommunal verksamhet), även det från SKL (se cirkulär 18:18 från 2018-04-27).

Faktorer som bl.a. använts vid uppräknigen till 2019-2021:

Lön	Material/tjänster och intäkter
2019: 2,9 %	2019: 2,3 %
2020: 3,0 %	2020: 2,6 %
2021: 3,0 %	2021: 2,7 %

Hyreskostnaden räknas upp med KPI med oktober månad som basmånad. Det innebär att vi inte vet uppräknigen av de faktiska hyreskostnaderna nästkommande år förrän i december. Vi har prognosticerat förändringen enligt nedan.

2019: 2,0 %	2020: 2,0 %	2021: 2,0 %
-------------	-------------	-------------

Justering för behovsförändringar till 2019 har gjorts utifrån beräknade befolkningsförändringar. Som ersättningsbelopp för varje ålderskategori används ersättningen enligt kostnadsutjämningsystemet justerat för lokal och central OH.

Ramförändringar beroende på nya satsningar och projekt, verksamheter som upphör m.m. kommer att läggas in. De ramförändringar som finns är de som beslutades i VP 2018-2020 samt beslut av KS/KF under 2018 att ta med i budgetberedningen 2019-2021.

Utöver de redan beslutade ramförändringarna finns förslag på nya effektiviseringsbeting under åren 2019-2021, i syfte att få en ekonomi i balans:

2019: 1,3 %	2020: 1,5 %	2021: 1,5 %
-------------	-------------	-------------

Beslutade besparingar av KF 2018-05-28 gäller för 2018 och är inte ramjusterande för 2019 och framåt.

Förväntade pensionskostnader, skatteintäkter och finansnetto har uppdaterats med senast tillgänglig information.

Pensionskostnader bygger på prognos från KPA i augusti 2018.

Internräntan sänks till 1,5 % från och med 2019, enligt SKL's rekommendation. VA-räntan oförändrat beräknad till 0,8 %.

Skattesats

Skatteintäkterna grundar sig på prognosen från 2018-10-19 från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Ny prognos kommer att presenteras av SKL i dec.

Invånarantalet har från hösten 2017 börjat minska efter flera år av uppgång. 1 nov 2017 uppgick invånarantalet till 10 668 personer. Budget 2019 beräknas enligt antagande om att invånarantalet uppgår till 10 670 personer per 1 november 2018. Antalet invånare förväntas vara oförändrat efterföljande år;

2019; 10 670 personer

2020; 10 670 personer

2021; 10 670 personer

Vi redovisar förslag på oförändrad skattesats; 22,35 kr.

Skatter och bidrag	2019	2020	2021
	tkr	tkr	tkr
SKL's prognos	632 980	650 435	668 356
Extra statsbidrag	8 604	5 160	
Justering c 0,00%	-	-	-
Verksamhetsplan	641 584	655 595	668 356

Ekonomiska ramar

Skattesats

Den kommunala skattesatsen i Svenljunga kommun föreslås vara oförändrad 22,35 kr för 2019. Denna verksamhetsplan förutsätter därefter oförändrad skattesats för 2020 och 2021.

Vid en eventuell förändring av skattesatsen kan man räkna med en effekt av skatteintäkten om ca 200 tkr för varje öre som skattesatsen sänks eller höjs med.

Höstproposition 2018

Ekonomienheten kommer i samband med regeringens presentation av höstpropositionen att sammanställa hur Svenljunga kommun påverkas av föreslagna riktade och generella statsbidrag.

Med anledning av att det ännu är oklart hur regeringen kommer bildas har propositionen försenats. Även om inget regeringsalternativ är fastställt måste övergångsregeringen lämna propositionen till riksdagen senast den 15 november. Svenljunga kommun kommer därför inte kunna ta hänsyn till propositionen för planerat beslut av verksamhetsplanen i kommunfullmäktige den 26 nov.

Om propositionen innebär väsentliga förändringar för Svenljunga bör vi hantera detta så tidigt som möjligt under 2019.

Investeringar

De totala investeringarna i kommunen och Svenljunga Verksamhetslokaler AB har under flera år varit mycket höga. Det har lett till höga avskrivningskostnader och ökade räntekostnader för externa lån. Nämnderna anmodas att vara mycket restriktiva i sina investeringsäskanden för den kommande planeringsperioden.

Beredning av investeringar

Lokalgruppen skall vara beredande organ avseende investeringar och planerat underhåll för Svenljunga Verksamhetslokaler AB. Detaljerad plan tas fram för 2019-2021 med prioriteringar. Förslag till plan skall vara klar och presenteras vid dialogen 25 september. Slutlig beredning sker i budgetberedningen 23-25 oktober.

Redovisning av investeringar

Investeringar med mindre värde än 1,5 basbelopp (68 250 kr år 2018) belastar driften direkt. Även inventarier med kortare livslängd än tre år belastar resultatet när inköpet görs. För anskaffningar av inventarier som har ett naturligt samband eller som kan anses ingå som ett led i en större inventarieinvestering bör bedömningen av mindre värde göras utifrån inventariernas sammanlagda anskaffningsvärde. Detta gäller t.ex. möbelinköp och datorinvesteringar.

Checklista för prioritering av investeringar

Alla investeringar påverkar nämndens driftsbudget. Förutom kapitalkostnader (avskrivning och ränta) kan t ex underhållskostnader eller personalkostnader öka om investeringen innebär en utökad verksamhet. Om investeringen innebär effektiviseringar minskar driftskostnaderna. I vissa fall kan det krävas följdinvesteringar.

För alla investeringar som planeras 2019-2021 ska följande checklista gås igenom. Beräkningar ska göras för de punkter som är aktuella. Uppgifterna ska redovisas i nämndens investeringsbudget.

Checklista

- ✓ Beskrivning och motivering av investeringen
- ✓ Investeringsbelopp
- ✓ Kapitalkostnad (avskrivning och ränta som belastar nämndens driftsbudget 2019-2021)
- ✓ Övrig driftskostnadsökning på grund av investeringen
- ✓ Minskade driftskostnader (effektiviseringsvinster) på grund av investeringen
- ✓ Kostnad för eventuella följdinvesteringar (investeringsbelopp och kapitalkostnad)

Checklistan ska gås igenom för att nämnden i första hand ska göra omprioriteringar i driftsbudgeten för att täcka kostnaden för investeringen.

Internräntan fastställs till 1,5 % under perioden 2019-2021, enligt SKLs rekommendation.

Övriga anvisningar till nämnder och bolag

Taxor skall, om inte synnerliga skäl föranleder annat, följa kostnadsutvecklingen i kommunen.

För 2019 ska budgeten redovisas uppdelad per verksamhet i nämnden, med synliggörande av de eventuella äskanden om tilläggsanslag som nämnderna väljer att lägga fram. För plan 2020 och 2021 redovisas endast total summa för nämnden. *Beslutade tilläggsanslag* gäller beslut av budgetberedningen 23-25 oktober.

En redovisning av nämndens förslag på mål, som kan visa hur nämnden kan uppfylla beslutade inriktningar och fullmäktigemål, taxeförslag samt en drift- och investeringsbudget skall presenteras på budgetdialogen 25 september. Efter vidare arbete lämnas nämndens verksamhetsplan 2019-2021 till ekonomienheten senast den 12 oktober. Utöver investeringar som genomförs i egen regi skall även eventuellt förändrat lokalbehov för 2019-2021 redovisas.

Nämndens budgetförslag bör inte överstiga tilldelad driftsram för något år under perioden. Konsekvensbeskrivningar för hela budgetperioden bifogas istället i de fall då kommunfullmäktiges beslutade mål, andra styrdokument alternativt gällande lagstiftning inte kan uppfyllas. För att undvika att mindre avvikelser utmynnar i begäran om tilläggsanslag skall nämnderna budgetera med 0,5 % av tilldelad ram som oförutsedda kostnader.

AB Svenljunga Bostäder, Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrifastigheter AB ska upprätta resultatbudget för 2019 och plan för 2020-2021, i enlighet med de av kommunfullmäktige beslutade ågardirektiven, och redovisa av styrelsen beslutad budget till ekonomienheten senast den 12 oktober.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB ska dessutom upprätta investeringsbudget samt lokalförsörjningsplan för tre år framåt. SVLAB ska presentera förslag till resultat- och investeringsbudget samt lokalförsörjningsplan till budgetdialogen 25 september. Tillsammans med budgeten skall SVLAB redovisa specifikation av hyror för respektive fastighet, fördelad på de komponenter som ingår i hyressättningen.

Driftsbudget

DRIFTSRAMAR år 2019-2021		Not				
(mkr)	Utfall 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019	Ny plan 2020	Ny plan 2021
Kommunstyrelsen	-60,2	-65,2	-64,9	-70,1	-70,1	-70,5
Barn- och utbildningsnämnden	-255,9	-260,2	-263,8	-262,9	-270,4	-274,1
Socialnämnden	-245,7	-248,3	-247,3	-248,0	-250,3	-253,9
Samhällsbyggnadsnämnden	-37,2	-39,4	-38,9	-39,6	-39,8	-40,0
Gemensamma intäkter/kostnader	1 -10,8	-22,0	-17,5	-16,6	-19,2	-21,4
Intern debiterad ränta	2 2,5	2,5	2,7	2,4	2,4	2,4
Verksamhetens nettokostnader	-607,3	-632,6	-629,7	-634,8	-647,3	-657,5
Skatteintäkter	599,0	623,7	621,5	633,0	650,4	668,4
Extra statsbidrag	14,8	13,9	13,9	8,6	5,2	0,0
Finansnetto	0,8	1,0	0,1	-0,4	-0,4	-0,9
Resultat före extraordinära poster	7,2	6,0	5,8	6,4	7,9	10,0
Extraordinära poster						
Årets resultat	7,2	6,0	5,8	6,4	7,9	10,0
Varav jämförelsestörande poster	0,3					
Resultat exklusive jämförelsestörande poster	6,9	6,0	5,8	6,4	7,9	10,0
Specifikation av gemensamma intäkter / kostnader						
Utbetalda pensioner	-14,0	-13,8	-13,2	-13,8	-14,8	-15,8
Årets nya pensioner	-22,7	-24,4	-25,8	-24,5	-26,0	-27,5
Överskott av internt debiterat PO	23,1	23,3	24,3	27,0	27,7	28,2
Delsumma gemensamt	-13,6	-14,9	-14,7	-11,3	-13,1	-15,1
Reavinster	0,3	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0
Fsg av exploateringsmark	1,2	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0
Klefs Gästgiveri	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Integration	6,7	2,1	3,3	1,6	0,5	0,1
Lokalkostnader enligt spec	-6,9	-5,1	-4,2	-4,0	-3,6	-3,7
Åtgärder efter arbetsvärdering	0,0	-0,5	-0,5	0,0	0,0	0,0
Ramjusterande investeringar Gata/Park	0,0	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Ramjusterande driftsatt exploatering	0,0	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
ÖFAB	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	1,2	-1,1	-1,1	-0,5	-0,5	-0,5
Summa gemensamt	-10,8	-22,0	-17,5	-16,6	-19,2	-21,4
Mål 1,5%				9,6	9,8	10,0
Mål 1,2%				7,7	7,9	8,0
Mål 1,0%				6,4	6,6	6,7

Budget 2019-2021

Spec lokalkostnader

(mkr)

	Prognos	Budget	Budget	Plan	Plan
	<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Kommunens egna och förmedlade lokaler	-0,413	-0,413	-0,458	-0,461	-0,464
Hyra lämnade lokaler	-1,963	-1,963	-1,808	-1,390	-1,418
Verksamhetservice	-1,164	-1,164	-1,191	-1,222	-1,255
Hantverkshuset	-0,350	-0,350	-0,350	-0,350	-0,350
Rivning/utrangering lokaler	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200
Ridhus renovering	0,000	-1,000	0,000	0,000	0,000
Summa	-4,090	-5,090	-4,007	-3,623	-3,687

Arbetsmateriel

Tabellerna nedan är ett arbetsmateriel som visar hur kommunens förvaltningar arbetar fram en driftbudget.

Nedan är en tabell över respektive förvaltnings budgetram 2018, med tillägg för uppräknings, demografiska förändringar samt justeringar för höjt PO-påslag.

Därefter följer beslut för 2019 och 2020 som fattades av Kommunfullmäktige 2017 i Verksamhetsplan 2018-2020.

Sammanställning av ramförändringar 2019-2021

(tkr)	Kommunstyrelsen			Barn- och utbildningsnämnden			Socialnämnden			Samhällsbyggnadsnämnden		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Ram 2019	-65 432			-261 197			-249 075			-38 317		
Ram 2020		-70 165			-264 818			-248 275			-39 373	
Ram 2021			-70 383			-273 034			-252 386			-39 361
Pris-, hyra KPI och löneuppräknings	-1 693	-1 836	-1 907	-6 920	-7 457	-7 726	-6 891	-7 372	-7 613	-884	-946	-979
Uppräkningar på förändringar		-91	51		99	-26		231	91		-5	29
Demografiska förändringar				2 027			-145					
Dem förändringar, justeringar												
Just. För höjning PO-påslag	-343			-1 443			-1 715			-174		
Summa förändring:	-2 036	-1 927	-1 856	-6 336	-7 358	-7 752	-8 751	-7 141	-7 522	-1 058	-951	-950
Ram Ksau 2018-06-11:	-67 468	-72 092	-72 238	-267 533	-272 176	-280 786	-257 826	-255 416	-259 908	-39 375	-40 324	-40 311
Beslutat 2017:	Kommunstyrelsen			Barn- och utbildningsnämnden			Socialnämnden			Samhällsbyggnadsnämnden		
(tkr)	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Effektiveringsbeting 2019 1,0%	572			2 392			2 255			357		
Uppgradering Aditro 10.2, återläggning	150											
Val-år 2018, återläggning	400											
Ändrad sysselsättn.grad. Rätt till heltid	-550											
Teaterbiografen myndighetskrav, återläggn										250		
Behov av ny plattform för epost	-1000											
Coach till Startskottet from 181001	-180											
Utökn digital distribution politiska handlingar	-100											
Expomässa tillsammans med Tranemo	-250	250										
EU-val 2019	-200	200										
Ny förskola				-1 550								
Björnbergets förskola stängs				200								
Förskola på obekvämtid				-2 389								
Familjecentral				-700								
Resursskola				-400								
Driftpersonal gata ny tjänst from 180701										-250		
Projektanställning Nytank (AME), återläggn		288										
Effektiveringsbeting 2019 1,0%	669			2 662			2 541			382		
Effektiveringsbeting 2020 0,5%		349			1 377			1 292			194	
Summa förändring:	-489	1 087	0	215	1 377	0	4 796	1 292	0	739	194	0
Inkl tidigare beslutat:	-67 957	-71 005	-72 238	-267 318	-270 799	-280 786	-253 030	-254 124	-259 908	-38 636	-40 130	-40 311

Den översta delen av tabellen nedan, över strecket, beslutades av KSau 11 juni 2018. Under strecket har vi samlat förvaltningarnas förslag på utökad budget, både ramjusterande förslag och förslag av engångskaraktär.

Vad gäller rubrikerna *Ny förskola*, *Björnbergets förskola stängs* och *Förskola på obekvämtid*, så kommer nybyggnationen av den nya förskolan inte att vara klar för inflyttning under 2019. Därför är de posterna flyttade till år 2020. Rubriken *Familjecentral* kommer tidigast att startas vid halvårsskiftet, därför är hälften av den äskade budgeten flyttad till 2020.

Nya förslag: (tkr)	Kommunstyrelsen			Barn- och utbildningsnämnden			Socialnämnden			Samhällsbyggnadsnämnden		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Effektiviseringsbeting 2019 1,3%	851			3 396			3 238			498		
Effektiviseringsbeting 2020 0,7%		467			1 847			1 748			267	
Effektiviseringsbeting 2021 1,5%			1 005			4 020			3 809			578
Ny plattform för epost, återlägg del av	550											
Busskort ungdomar, återlägg	62											
Sänkt internränta till 1,5%	4			6			11			112		
Dataskyddsombud Boråsregionen	-210											
Systemansvar FRI, 5% tjänst	25									-25		
Årslicens FRI	7	6								-7	-6	
Driftkostnader ARNE	-183											
SÅRF höjning utöver uppräkning	-50											
Driftkostnader belysning GC-led Sandsjön										-60		
Driftkostnader cykelväg Hillared-Sexdrega										-74		
Licenskostnader MOR	-207											
ÖP antagen 2019	-125	125										
KIR - koppling folkbokföringsregister licenser	-38						19			19		
Höjda ersättningar till förtroendevalda												
Höjt kommunalt partistöd	-106											
Fortbildningsinsatser för förtroendevalda												
Förstärkning inom kostförsörjning				-245	-245		-105	-105				
Cykla och Vandra i Sjuhärad	-70											
Handläggare försörjningsstöd Integration							-580					
Taxa för SÅRF's myndighetsutövning												
Ramtillägg BUN				-2 500								
Flytt av budget för Färdtjänst	-2277						2 277					
Bilansvarig												
Trygg och säker kommun, 40% tjänst		-230										
AME behovsförändringar	-235											
Ändrad % fördelning AME	125											
Svenljunga Köping & Handel, avtal upphör			400									
Ändrad % fördelning Personalenheten	-100											
Ny förskola				1 550	-1 550							
Björnbergets förskola stängs				-200	200							
Förskola på obekvämtid				2 389	-2 389							
Familjecentral, halvåret 2019				350	-350							
Snö- och halkbekämpning										-700		
Teaterbiografen myndighetskrav										-250	250	
Skoglig insats Buttorps naturreservat										-100	100	
Provtagnings gamla deponier										-150	150	
Ledningsorganisation utökning 2 tjänster				-750	-750							
Administration utökning 1 tjänst				0								
Budgetprop. Allmänna statsbidrag				-133								
Resursskola, skjut fram i tiden				400	-400							
Åskande tilläggsanslag												
Utökning kommunalråd	-300											
Effektiviseringsbeting 2019	0			0			0			0		
Effektiviseringsbeting 2020 0,75%		532			2 016			1 904			303	
Effektiviseringsbeting 2021			0			0			0			0
KV 16										-600		
KV 16 finansiering	100			200			200			100		
Summa förändring	-2 178	900	1 405	4 462	-1 621	4 020	5 060	3 547	3 809	-987	564	828
Enligt KF beslut 2018-11-26	-70 135	-70 074	-70 516	-262 856	-270 399	-274 112	-247 970	-250 263	-253 922	-39 623	-39 824	-39 952

Kommunstyrelsen 2018-11-12 beslutade att utöka budgeten för Politisk verksamhet inom Kommunstyrelseförvaltningen med 0,3 mkr, för en utökning av tjänster som kommunalråd. För att planerna 2020 och 2021 ska hamna i balans är budgeten för Återläggning av sociala avgifter justerad dessa år.

Kommunfullmäktige beslutade 2018-11-26 att finansiera driften av Fritidsverksamheten KV16 med 0,6 mkr. Detta finansieras proportionerligt av alla fyra förvaltningar.

Balansbudget

(Tkr)	Not	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Tillgångar						
<i>Anläggningstillgångar</i>						
Immateriella anläggningstillgångar		1,6	1,1	0,7	0,3	0,0
Fastigheter, anlägg. och inventarier	7	289,6	329,0	341,7	355,9	350,7
Finansiella anläggningstillgångar	8	92,7	64,0	64,0	64,0	64,0
<i>Summa anläggningstillgångar</i>		383,9	394,1	406,4	420,2	414,7
<i>Omsättningstillgångar</i>						
Förråd	9	9,9	10,2	10,0	9,8	9,6
Kortfristiga fordringar		54,4	53,0	53,0	53,0	53,0
Likvida medel		46,4	42,0	42,0	42,0	42,0
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		110,7	105,2	105,0	104,8	104,6
Summa tillgångar		494,5	499,3	511,4	525,0	519,3
Eget kapital, avsättningar och skulder						
<i>Eget kapital</i>						
Eget kapital	10	290,9	298,1	303,9	310,3	318,2
Årets resultat	6	7,2	5,8	6,4	7,9	10,0
<i>Summa eget kapital</i>		298,1	303,9	310,3	318,2	328,2
<i>Avsättningar</i>						
Avsättningar för pensioner	11	41,3	46,8	47,7	48,6	49,5
Andra avsättningar		4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Avsättningar för deponier		11,2	11,2	11,0	10,8	10,6
<i>Summa avsättningar</i>		56,9	62,4	63,1	63,8	64,5
<i>Skulder</i>						
Långfristiga skulder	12	17,9	19,6	20,1	20,6	21,1
Kortfristiga skulder	13	121,6	113,4	117,9	122,4	105,5
<i>Summa skulder</i>		139,5	133,0	138,0	143,0	126,6
Summa eget kapital och skulder		494,5	499,3	511,4	525,0	519,3

Resultatbudget

(Tkr)	Not	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Verksamhetens nettokostnader	6	-595,6	-614,6	-620,7	-630,3	-639,8
Avskrivningar		-11,7	-15,1	-14,1	-17,0	-17,7
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-607,3	-629,7	-634,8	-647,3	-657,5
Skatteintäkter	3	613,8	635,4	641,6	655,6	668,4
Finansnetto	4	0,8	0,1	-0,4	-0,4	-0,9
ÅRETS RESULTAT	5	7,2	5,8	6,4	7,9	10,0

Noter

Not 1 Gemensamma intäkter och kostnader

Består huvudsakligen av kommunens pensionskostnader. Fr.o.m. 2013 bokförs pensionskulden intjänad t.o.m. 971231 som en ansvarsförbindelse. Årets nya pensioner avser i huvudsak avtalspensioner i form av individuell del och förmånsbestämd ålderspension, (FÅP). Dessutom tillkommer eventuellt kostnader för efterlevande- och visstidspension.

På raden "Överskott av internt debiterat PO" redovisas den del av personalomkostnadspålägget, (PO), som är kvar efter att arbetsgivaravgifter och kollektivavtalsenliga försäkringar är betalda. PO är beräknat till en viss procentsats för att motsvara kostnaden för årets nya pensioner, i enlighet med SKL's rekommendationer.

Under rubriken Gemensamma intäkter och kostnader redovisas även gemensamma lokalkostnader, reavinster, Integration samt en budget för årets driftsatta investeringar inom exploatering och gata/park.

Not 2 Internt debiterad ränta

I driftbudgeten belastas respektive verksamhet med internränta som återförs i sin helhet. Avskrivningar bokförs direkt i verksamheten och ingår inte i återföringen. Kapitalkostnad debiteras månaden efter att en investering har blivit färdigställd även för små objekt.

Not 3 Skatteintäkter

Skatteintäkter består av skatteintäkter, utjämningsbidrag- eller kostnader till/från andra kommuner, välfärdspengar samt generella statsbidrag.

Not 4 Finansiella intäkter och kostnader, (finansnetto)

Finansnettot utgör skillnaden mellan kommunens intäkter för utlämnade lån, räntebidrag, borgensavgifter, banktillgodohavanden, övriga placeringar och kostnader för uppräknig av pensions- och deponiavsättning, bankkredit samt skuldräntor.

Not 5 Årets resultat

Skillnaden mellan totala intäkter och kostnader, påverkar eget kapital.

Not 6 Verksamhetens intäkter och kostnader

Resultatbudgeten visar nettot av alla externa intäkter och kostnader oavsett vilken verksamhet de hör till. I driftbudgeten redovisas nettot av alla intäkter och kostnader, inkl. interna poster, uppdelat per nämnd.

Not 7 Fastigheter, anläggningar och inventarier

Med anläggningstillgångar avses tillgångar för stadigvarande bruk eller innehav.

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar

Avser finansiella tillgångar såsom värdepapper och långfristiga fordringar.

Not 9 Omsättningstillgångar

Med omsättningstillgångar avses tillgångar som inte är avsedda att stadigvarande innehas eller brukas, såsom likvida medel, förråd, tomter för försäljning och kortfristiga placeringar, samt fordringar som förfaller inom ett år.

Not 10 Eget kapital

Det egna kapitalet påverkas av det enskilda årets resultat.

Not 11 Avsättningar

Med avsättningar menas skulder som är säkra eller sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de skall infrias. Redovisade avsättningar avser pensioner, avslutning av deponier och avsatt bidrag till infrastruktur.

Not 12 Långfristiga skulder

Kommunens långfristiga skulder består av periodiserade anslutningsavgifter för VA samt långfristig del av finansiell leasing.

Not 13 Kortfristiga skulder

Kortfristiga skulder är sådana skulder som förfaller inom ett år, såsom källskatt, arbetsgivaravgifter, semesterlöne- och övertidsskuld, pensionskostnad individuell del, leverantörsskulder, etc.

Kommunstyrelsen och samverkansnämnderna

Verksamhetsidé/uppdrag

Vi, kommunens ledande förtroendevalda, tar täten och leder kommunen framåt genom att samordna och prioritera våra gemensamma resurser. Vi gör det för att över tiden utveckla kommunen på ett sätt som svarar mot invånarnas behov utan att äventyra befintliga resurser.

Vi arbetar för dagens och morgondagens invånare och näringsliv i kommunen.

Vi verkar genom att ha ordning och reda på beslut och uppföljning, ta tillvara den kompetens och erfarenhet som finns i organisationen samt ha en kontinuerlig dialog med medborgarna.

Vi tror på alla människors lika värde där ärlighet, öppenhet, empati och respekt för varandra skapar förutsättningar för ett gott demokratiskt arbete.

Vi vill uppfattas som handlingskraftiga, tydliga och ansvarstagande med blicken fäst mot kommunens långsiktiga vision.

Kommunstyrelsen ansvarar för kommunövergripande ledning, styrning, samordning, planering, utveckling och uppföljning av de kommunala verksamheterna. Till sin hjälp har styrelsen ett kommunstyrelseförvaltningen bestående av stöd inom ekonomi, it, kansli, personal, utveckling och integration samt näringsliv och landsbygd, inkluderande ett antal specialistfunktioner. Under styrelsen sorterar även räddningstjänst och kollektivtrafik.

Ekonomienheten administrerar budget- och redovisningsprocessen i respektive nämnd och kommungemensamt samt svarar för att kommunens flöden av in- och utbetalningar genomförs på ett korrekt och effektivt sätt. Ekonomienheten ansvarar för rapporteringen av ekonomisk information i form av månads- och delårsrapporter samt årsredovisning.

Ekonomienheten ansvarar även för den kommunövergripande inköpsorganisationen. Här sker också en samverkan med flera kommuner i Sjuhärad och en del upphandlingstjänster köps vid behov av Borås Stad, dock driver vi de flesta frågorna med egen personal.

IT-enheten har som mål att ge kommunens medborgare god service, detta genom att skapa en teknisk förutsättning så att verksamheterna kan erbjuda e-tjänster enkelt via webben.

Kanslienheten driver och ansvarar för ett antal huvud- och delprocesser som utredningar, kvalitetssamordning, ärendehantering (diarium, arkiv, beslutsprocesser), medborgardialog och information och är ett politiskt stöd för arbetsutskott, kommunstyrelse, fullmäktige med flera. Andra verksamhetsområden är överförmynderi, konsumentrådgivning, skuldsanering, juridiska frågor, telefonväxel och reception, beredskap och säkerhet, grafisk formgivning, statistik och folkhälsosamordning. Kansliet arbetar också för en förbättrad medborgardialog bland annat via sociala medier, Forum för medborgardialog, strukturerade dialogträffar och webbsända fullmäktigemöten.

Personalfunktionen är en stödfunktion inom personalområdet till verksamheterna. Tranemo kommun är värdkommun för personalfunktionen, funktionen har en gemensam nämnd tillsammans Svenljunga.

Arbetsmarknadsenheten är från och med 2015-05-01 en samverkansnämnd gemensam med Tranemo, där Svenljunga är värdkommun. Man ansvarar för insatser riktade mot kommunernas invånare i behov av insatser som syftar till att stärka individens ställning i samhället genom att ge denne de verktyg som krävs för att nå egen försörjning.

Fullmäktiges mål påverkar nämndens mål

Fullmäktige har beslutat om fyra målområden med totalt 10 fullmäktigemål. Bolag och nämnder bidrar till måluppfyllelsen genom att bryta ner fullmäktigemål till nämnd- och enhetsmål.

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

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

- Det finns en välfungerande digital miljö i skolan och hos eleverna.
- Arbetsmarknadsenheten: Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete

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

- IT-systemen ger förväntad service till medborgarna.
- Folkhälsofunktionen: Förbättrad samverkan och spridning av folkhälsoarbetet
- Kommunsekreterarfunktion: Införandeprojekt av Ipads för ledamöter
- Kontaktcenter: Utredda förutsättningarna för "en väg in" genom att kanalisera inkommande, icke personspecifik mail, till Kontaktcenter på samma sätt som inkommande telefonsamtal och i framtiden

Målområde 2. Förbättrade möjligheter till demokrati, inflytande och samverkan

Fullmäktigemål 2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan

- Kommunens hemsida är tillgänglig via digitala hjälpmedel som mail och forum.
- Kommunutvecklare landsbygd och turism: Ta fram ett förslag till landsbygdsdialogmodell
- Kommunikatörsfunktionen: Högre interaktion i våra digitala kanaler

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

- IT-enhetens medarbetare trivs på sin arbetsplats.
- Kansliadministratör: Öka förutsättningarna för demokratiskt deltagande genom att utöka antalet röstmottagare med 15 stycken till nästkommande val
- Kommunikatörsfunktionen: Förankring strategi och kanaler
- Utvecklingsstrateg: Medverka till en förbättrad förankringsprocess vid bearbetning av fullmäktiges övergripande mål
- Näringslivsstrateg: Öka dialogen mellan kommun och företagare

Målområde 3. Ett mer attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla

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

- IT-enheten bidrar till stärkt fiberutbyggnad i kommunen.
- Folkhälsofunktionen: Trygghetskapande och brottsförebyggande arbete
- Krisberedskap: Skapa förutsättningar för bättre krisberedskap
- Grafisk kommunikation: Implementera vår grafiska profil, under 2019
- Kommunutvecklare landsbygd och turism: Öka tillgängligheten till information av kommunens upplevutbud genom att översätta den digitala turistinformationen till engelska
- Kommunikatörsfunktionen: Varumärke, profilering: Det Godaste Livet
- Näringslivsstrateg: Stimulera nyföretagande och ge möjlighet för befintliga företag att växa och utveckla sitt företag på hemmaplan.
- Arbetsmarknadsenheten: Kommunens resurser ska användas på ett effektivt sätt

Fullmäktigemål 3:2 De vi är till för är nöjda

- IT: Förbättrat bemötande och kommunikation i arbetet.
- Förbättrad ekonomistyrning
- Kansliadministratör: Färdigställa en sammanhållen dokumenthanteringsplan för samtliga enheter inom kommunstyrelseförvaltningen samt påbörja övergripande tillsyn av arkivhantering i linje med kommunstyrelsens tillsynsuppdrag
- Kommunikatörsfunktionen: Kvalitetsäkring: följa upp nya webben och alla sociala media kanaler
- Kontaktcenter: Öka effektivitet och processtrygghet genom införande av stationssystem i det dagliga arbetet.
- Utvecklingsstrateg: Medverka till en förbättrat mål- och analysarbete på kommunstyrelseförvaltningen
- Arbetsmarknadsenheten: Verksamheten ska vara effektiv och ha ett gott bemötande i kontakten med medborgarna

Fullmäktigemål 3:3 Gott arbetsklimat - attraktiv arbetsmiljö

- Personalenheten bidrar till ett hållbart medarbetarskap i Svenljunga kommun.
- IT: Tydliga överenskommelser och uppdrag för att skapa god arbetsmiljö och arbetsinnehåll.
- Kommunikatörsfunktionen: Nytt intranät

Målområde 4. Att lämna över ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation

Fullmäktigemål 4:2 Giftfri miljö

- Lokalförsörjningsstrateg: Att utreda förutsättningar för att bygga miljöcertifierat vid nyproduktion och omfattande ombyggnader

Personal

Driftsbudget

(mkr)	Utfall	Budget	Budget 2019		Plan	Plan
			Preliminär budget	Beslutad budget KF		
Enhet/Verksamhet	2017	2018			2020	2021
Politisk verksamhet	-5,2	-5,8	-5,6	-5,9		
Stabsfunktioner	-31,6	-34,6	-38,3	-38,0		
Arbetsmarknad	-5,5	-6,6	-6,9	-6,9		
Personalenheten	-7,2	-7,2	-7,9	-7,9		
Räddningstjänst	-9,6	-9,8	-10,1	-10,1		
Oförutsett KSF	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3		
Oförutsett KS	-0,7	-1,0	-1,0	-1,0		
Summa nämnd	-60,2	-65,2	-70,2	-70,1	-70,1	-70,5

Förutom uppräknad budget och beslut tagna i Verksamhetsplanen 2018-2020 gällande både tillägg och effektiviseringar, har kommunstyrelseförvaltningen ett antal förändringar i budgeten för att kunna fortsätta leverera god service till invånare och medarbetare i kommunen. Nya förslag från förvaltningen innebär en budgetökning om 3,1 mkr. Dessutom är förvaltningen ålagda ytterligare - 0,9 mkr i effektiviseringsbeting.

IT-enheten fick tilläggsanslag i VP 18-20 med 1 mkr för ny plattform för epost, ny budget är 0,45 mkr varför 0,55 mkr återläggs. Även tidigare tilläggsanslag för utökning busskort för ungdomar återläggs då den servicen ges direkt av Västtrafik.

Kommunen är skyldig att ha dataskyddsbud, denna tjänst köps av Kommunalförbundet till en årlig kostnad av 0,21 mkr.

Digitala system för lönehantering och för budgetuppföljning medför ökade licenskostnader, totalt 0,39 mkr. Kommunen måste även betala för licenser för en ny koppling till folkbokföringsregistret, 0,038 mkr per år för Kommunstyrelseförvaltningen.

SÄRF höjer sin medlemsavgift med mer än uppräknig enligt kommunens budgetförutsättningar, innebär 0,05 mkr ytterligare till 2019.

Kommunfullmäktige har beslutat om höjning av partistöd från och med 2019 med 0,106 mkr per år.

Arbetet med ny Översiktsplan har blivit försenat, för att planen ska antas 2019 behövs ytterligare 0,125 mkr.

Kommunstyrelsen har beslutat att gå med i samarbetet Cykla och Vandra i Sjuhärad. Kostnaden för tvåårsavtalet är 0,07 mkr per år.

Trygg och säker kommun - polisen tillsammans med kommunen tar fram en lägesanalys och arbetsmodell för att stävja en negativ utveckling i samhället. 40 % tjänst motsvarar 0,23 mkr.

Behovet av en bilansvarig för kommunens totala bilpark har uppmärksammats under året. Tjänsten ska finansieras av en extra avgift på varje bil och blir därmed kostnadsneutral för förvaltningen.

Arbetsmarknadsenheten har utökat uppdrag och har behov av 0,5 mkr i tilläggsanslag för att kunna bedriva sina verksamheter, det innebär 0,235 mkr för Svenljunga kommun. Den procentuella fördelningen mellan kommunerna ändras inför 2019 vilket innebär en minskning av kostnaderna för Svenljunga kommun om 0,125 mkr.

Även inom Personalenheten ändras den procentuella fördelningen mellan Tranemo och Svenljunga kommun. I detta fallet innebär det en ökning av kostnaderna för Svenljunga kommun med 0,1 mkr.

I tabellen med tilläggsanslag inryms även en flytt av budgeten för Färdtjänst från Socialförvaltningen till Kommunstyrelseförvaltningen, 2,3 mkr.

Vad som inte är med i tabellen är ökade kostnader för höjda arvoden samt utbildningsinsatser till våra förtroendevalda, samt en ny taxa för SÄRF's myndighetsutövning. Dessa poster är svåra att överskåda och är ännu ej beräknade.

I dagsläget har Kommunstyrelseförvaltningen ännu inte nått helt fram i effektiviseringskraven. Det återstår -0,2 mkr att fördela på verksamheterna. Arbetet fortsätter under hösten för att hitta fram i detta.

Investeringsplan

Tidigare år har Kommunstyrelseförvaltningen haft med en investeringsplan för centrala kommundemensamma IT-investeringar, samt en plan för oförutsedda investeringar. Från och med 2018 tar man bort planen för IT-investeringar för att istället inrymmas i en höjd investeringsbudget för oförutsedda investeringar. I övrigt inga nya investeringar.

Specifikation av investeringsbudget 2019-2021

(Tkr) Nämnd/objekt	Investeringsutgift			Kapitalkostnad			Rampåverkande - 19-21
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	
Kommunstyrelsen							
Oförutsätt	2 000	2 000	2 000	215	642	1 063	
Summa KS	2 000	2 000	2 000	215	642	1 063	

Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhetsidé/uppdrag

Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsidé är *Våra barn – vår framtid - Ansvar, delaktighet och trygghet medför utveckling och lärande. Vi är måna om att ge våra barn och elever en trygg start i livet.*

Det är vi tillsammans i förskola, fritidshem och skola som skapar en god verksamhet med god måloppfyllelse där barn, elever och vårdnadshavare känner sig delaktiga.

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för all skolverksamhet samt barnomsorg, och kulturskola för invånarna i Svenljunga kommun.

Barn- och utbildningsnämndens specifika uppdrag är att leva upp till de mål och riktlinjer som uttrycks i skollag, förordningar och läroplaner.

Nämndens övergripande mål är en god förskola, fritidshem och skola för alla våra barn och elever samt studerande i vuxenutbildningen. I det systematiska kvalitetsarbetet ingår att följa upp verksamheten, analysera resultaten i förhållande till de nationella målen och utifrån det planera och utveckla utbildningen.

Fullmäktiges mål påverkar nämndens mål

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad vård/omsorg skola och service

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

Barnens uppväxtmiljö och studiemiljö ska ge goda förutsättningar för fortsatta studier/sysselsättning/arbete. Målsättningen är att alla elever ska lyckas i skolan. Vi ska stärka barn och ungdomars möjligheter genom tidiga insatser i skolan och för familjer i riskzonen. Målsättningen omfattar även ungdomar och unga vuxna (18-30 år). Det ska finnas gott om mötesplatser som bidrar till inkludering och integration.

Nämndsmål: Hög måloppfyllelse för alla barn, elever och studerande

En hög måloppfyllelse innebär att våra elever lyckas minst i samma utsträckning som riksgenomsnittet. Målsättningen är att barn, elever och personal är digitalt kompetenta. Vi har ett levande kvalitetsarbete i alla våra verksamheter samt att personalen arbetar efter våra styrdokument och att detta syns i alla undervisningssammanhang. Alla verksamheter har ett förhållningssätt där barnet/eleven sätts i centrum och där barnet/elevens unika behov styr planeringen av undervisningen, detta är en förutsättning för en hög skolnärvaro. Språkutvecklande arbetssätt genomsyrar verksamheten för att gynna alla barns och elevers progression mot målen.

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

Med målet vill vi uppnå en god omsorg om äldre samt för personer med funktionsnedsättning, så att de känner sig trygga och upplever en meningsfull tillvaro. Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns.

Nämndsmål: Alla barn, elever och studerande ska känna sig trygga

Målsättningen är att barn, elever och personal möts av ett gott förhållningssätt och att vi har goda relationer som leder till en trygg inlärningsmiljö med god studiero. Verksamheterna arbetar förebyggande och främjande för en god integration.

Målområde 2. Förbättrade möjligheter till demokrati, inflytande och samverkan

Fullmäktigemål 2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan

Kommuninvånarna känner att de kan påverka. Inflytande innebär möjlighet att påverka, delaktighet innebär att man har och tar del i en fråga som är angelägen. Samverkan är en viktig del i vårt arbete.

Nämndsmål: Ökad delaktighet

Barn, elever och studerande upplever att de är delaktiga och har inflytande över sin egen utbildning.

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

Medarbetare och politiker ska bidra till och vara goda ambassadörer för kommunens verksamheter. Vi strävar mot nöjda kommuninvånare när det gäller service och information.

Nämndsmål: Ökad likvärdighet och samverkan

Målsättningen är att vi har en väl fungerande samverkan mellan förskola, fritidshem och skola samt med vårdnadshavarna. Våra verksamheter följer upp vilka effekter resursfördelningen får för måluppfyllelsen. Vi har en främjande och förebyggande elevhälsa i hela kommunen. Våra verksamheter arbetar för att skapa en lärmiljö som gynnar både pojkar och flickor samt barn med annat modersmål.

Målområde 3. Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla

Fullmäktigemål 3:2 De vi är till för är nöjda

Kunder, brukare, elever, föräldrar med flera är nöjda med det bemötande och den service de får inom kommunens uppdrag.

Nämndsmål: Vårdnadshavare och elever är nöjda med vår verksamhet

Målet följs upp genom de årliga enkäter som genomförs till elever, studerande och vårdnadshavare.

Fullmäktigemål 3:3 Gott arbetsklimat - attraktiv arbetsmiljö

Svenljunga kommun rekryterar den personal med den kompetens som krävs och behövs. De som anställs stannar på sin arbetsplats och trivs med sin arbetsplats och trivs med sin arbetsgivare via ett gott ledarskap och god arbetsmiljö.

Nämndsmål: God arbetsmiljö och hög kompetens hos vår personal

Målsättningen är att vi har en god arbetsmiljö för vår personal som gör att förutsättningarna är goda för att rekrytera och behålla personal. Målet är att ha behörig personal i alla våra verksamheter. Lärare ska vara behöriga i de ämnen de undervisar och det ska finnas minst en behörig förskollärare eller fritidspedagog på alla förskole- och fritidshemsavdelningar.

Personal

Arbetsmiljön och kompetensförsörjningen är en av våra största utmaningar. Att få behålla vår personal över tid är en viktig framgång för en ökad måluppfyllelse. I dag råder brist på elevhälsopersonal främst specialpedagoger och kuratorer. Även bristen på behöriga förskollärare och lärare gör det mycket svårt att rekrytera och fylla de vakanser vi har med behörig personal. Vi har låg andel behörig personal i våra förskolor och fritidshem och här krävs satsningar på utbildning för att höja kompetensen i verksamheten. Framtida pensionsavgångar gör att vi behöver vara en attraktiv arbetsgivare för att kunna rekrytera och behålla personal.

Driftsbudget

(mkr)	Utfall	Budget	Budget 2019		Plan	Plan
			<u>Preliminär budget</u>	<u>Beslutad budget KF</u>		
<u>Enhet/Verksamhet</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>			<u>2020</u>	<u>2021</u>
Politisk verksamhet	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4		
Ledning och Administration	-18,8	-19,7	-20,3	-21,7		
Förskola och Fritidshem	-60,4	-64,2	-66,4	-65,4		
Grundskola	-97,1	-101,7	-104,5	-96,9		
Särskola	-8,2	-8,4	-8,6	-8,8		
Gymnasieskola	-43,0	-42,4	-44,0	-45,2		
Komvux	-7,5	-8,5	-8,8	-8,2		
Kulturskola	-3,5	-3,8	-3,9	-3,9		
Skolskjutsar	-10,9	-11,1	-11,4	-12,4		
Summa nämnd	-249,8	-260,2	-268,3	-262,9	-270,4	-274,1

Budgetförutsättningar

Budget som är presenterad i tabellen ovan i kolumn "utkast detaljbudget" är framtagna genom att beräkna personalkostnader för förskola, fritidshem och grundskola i enighet med den politiskt beslutade budgeteringsmodell. Budget för övriga verksamheter är framtagen genom att ta hänsyn till faktiska förväntade kostnader inom verksamheter (tex interkommunal ersättningar) samt genom att räkna upp kostnader och intäkter enligt anvisade uppräkningsfaktorer.

Man ser svårigheter att få budget i balans pga. följande faktorer:

- Ersättningar från migrationsverket minskar pga. att antalet barn/ungdomar som är berättigade till bidrag minskar. Samtidigt finns barnen/ungdomar fortfarande i vår verksamhet.
- I ramförändringar minskar förvaltningens ram med 1,4 Mkr pga. demografiska förändringar. Beräkningar baseras på att antalet barn i åldrar 16-18 år minskar. Logisk åtgärd vid budgetering skulle då vara att minska gymnasiebudget med motsvarande belopp. Genomgång av prognostiserade kostnader för interkommunala ersättningar pekar dock på att budgeten behöver istället ökas med ca 3 mkr för att möta ökning av gymnasiepriser och ökad antal av speciellanpassade gymnasieplatser.
- Förvaltning är ålagd att genomföra effektiviseringar motsvarande 8,7 Mkr. Det är svårt i dagsläget att se hur detta skall arbetas in i budget då verksamhetsstruktur är oförändrad.

Nedan följer förslag på satsningar till år 2019

Förslag på ramjusteringar.	2019
Ledningsorganisation utökning 2 tjänster	1 500
Administration 1 tjänst	500
Summa	2 000

Utökning ledningsorganisation, 1500 tkr

En stärkt och förändrad ledningsorganisation är en viktig del i en ökad måluppfyllelse. Med en ny förskola i tätorten och en renodlad rektor och förskolecheferoll i alla delar av kommunen behövs två utökade ledningsresurser. Att skapa förutsättningar för våra ledare att vara pedagogiska ledare som skollagen kräver.

Utökning av administration, 500 tkr

Administrationen med utredningsuppdrag och statsbidrag har ökat markant de senaste åren samt att skolledarna behöver avlastning för att kunna jobba mer med det pedagogiska uppdraget.

Investeringsplan

Specifikation av investeringsplan 2019-2021 Barn- och utbildningsnämnden

	Avskr.tid	Investeringsutgifter 2019-2021			Totalt kapitalkostnad		
		2019	2020	2021	2019	2020	2021
Investeringar							
Datorer BUN 2014-2021	3	990	990	990	172	515	852
Infrastruktur - Utvecklingsledare	3	300	300	300	52	156	258
Personl digitala verktyg BUN	3	250			44	86	85
Implementering nytt verksamhetssystem	3	400			70	138	136
Utrustning kreativt centrum	3	100			17	35	34
Inventarier BUN	3	300			52	104	102
	Totalt:	2 340	1 290	1 290	408	1034	1468

Datorer BUN (Investeringsbelopp 990 tkr)

Här omfattas kostnader, som inte är medräknade i kostnaderna för en-till-en-satsningen, för att byta ut och ersätta digitala verktyg till vår personal samt till pedagogisk verksamhet i barngrupp i förskola samt utrustning i klassrum. Digitala verktyg till personal leasas inte utan köps via it-enheten. 2019 har all personal utrustats med ett eget digitalt verktyg. Detta innebär en ökning av antalet verktyg som kommer att behöva bytas ut.

Infrastruktur (Investeringsbelopp 300 tkr)

Användningen av digitala verktyg ökar och ställer därför högre krav på funktionaliteten i det trådlösa nätet. I skolor är det viktigt att flera klasser samtidigt kan arbeta med digitala verktyg som är uppkopplade mot nätet. Under 2016-2018 har en dator/digitalt verktyg per elev i åk F-9 införts i våra skolor.

Personaliga digitala verktyg BUN (Investeringsbelopp 250 tkr)

Personal som arbetar med barn på förskolor har tillgång till ett personligt digitalt verktyg. From år 2020 ingår utbyte av verktyg i investeringskostnaden för utbyte av befintliga digitala verktyg.

Implementering nytt verksamhetssystem (Investeringsbelopp 400 tkr)

Inköp av nytt verksamhetssystem IST. Under 2017 har ett nytt verksamhetssystem upphandlats. Utrymme finns i driftsbudgeten. Under första året tillkommer en införandekostnader på 400 tkr som en engångssumma.

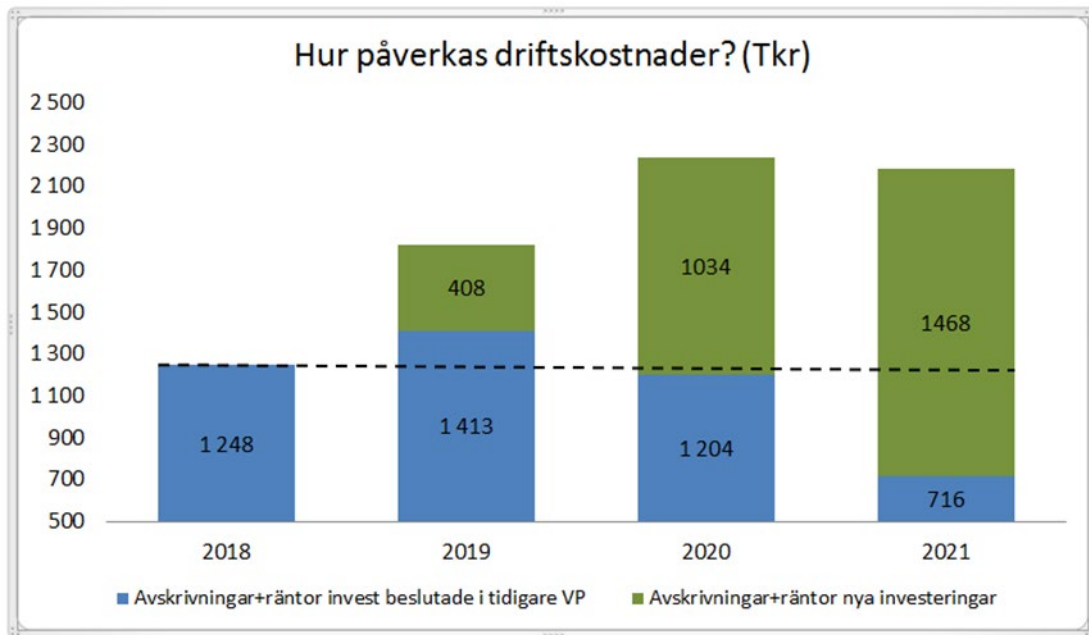
Utrustning kreativ lärmiljö (Investeringsbelopp 100 tkr)

I och med förändringar i våra styrdokument som innebär en ökad digitalisering är det nödvändigt att skapa kreativa lärmiljöer som lever upp till dagens och framtidens krav.

Inventarier BUN (Investeringsbelopp 300 tkr)

Inverstering är avsedd till för att köpa in nya möbler i skolor och förskolor syfte att ersätta gamla uttjänade möbler.

I diagram nedan ser man hur totala kostnader för avskrivningar och räntor påverkas beroende på om man beslutar genomföra investeringar. De gröna staplarna motsvarar investeringskostnad för investeringar som är föreslagna i tabellen ovan. De blåa staplarna är avskrivningar och räntor för investeringar som är genomförda tom år 2018.



Socialnämnden

Verksamhetsidé/uppdrag

Socialnämnden har en formulerad verksamhetsidé som tillsammans med lagstiftning och övriga gällande bestämmelser ligger till grund för nämndens arbete. Socialnämndens verksamhetsidé är att på kommuninvånarnas uppdrag:

- Förebygga - genom att stödja folkhälsoarbetet i vid mening,
- Möjliggöra - genom att erbjuda stöd och service på ett sätt där människans egna resurser stimuleras och tillvaratas,
- Aktivt hjälpa - genom att ge vård och omsorg till dem vars behov inte kan tillgodoses på annat sätt.

Verksamheten ska stärka den enskildes eget ansvar genom delaktighet och självbestämmande i det dagliga livet och arbetet ska utföras på ett sätt som inte försvårar för kommande generationer.

Fullmäktiges mål påverkar nämndens mål

Fullmäktige har beslutat om fyra målområden med totalt 10 fullmäktigemål. Socialnämnden bidrar till måluppfyllelsen genom att bryta ner fullmäktigemål till nämnd- och enhetsmål.

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

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

Socialnämndens mål nr 1: Kvalitetssäkrad vård och omsorg utifrån god ekonomisk hushållning med en budget i balans

Inom de angivna ekonomiska ramarna för socialnämnden, ska en kvalitetssäkrad vård och omsorg beslutas och utföras.

Socialtjänstlagens, hälso- och sjukvårdslagen samt LSS kvalitetsprinciper ska följas och de är: Självbestämmande, helhetssyn, kunskapsbaserade insatser som är effektivt utförda, tillgänglig samt trygg och jämlik vård.

- Enhetsmål 1:1 Ökad flexibilitet/effektivitet av personalanvändande i och mellan alla enheter i verksamheten
Personalens tid och kompetens används utifrån verksamhetens växlande behov.
- Enhetsmål 1:2 Dokumentation ska vara rätts- och patientsäker där alla brukare ska ha en aktuell genomförandeplan
Den sociala dokumentationen ska uppfylla socialtjänstlagens/LSS krav både vad det gäller innehåll och tidsperspektiv. Den ska vara tillräcklig, respektfull, korrekt och väsentlig för den enskilde och den personal som berörs.

Patientjournalen ska säkerställa att sjuksköterskors, fysioterapeuters och arbetsterapeuters dokumentation uppfyller de krav som hälso- och sjukvårdslagen ställer och att de processer som hälso- och sjukvården hanterar systematiskt och strukturerat kan följas upp och utvärderas.
- Enhetsmål 1:3 Socialförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare
Socialförvaltningen ska vara en arbetsplats man vill söka sig till och vill stanna kvar.
- Enhetsmål 1:4 Minska kostnaderna inom hemtjänsten
I förhållande till jämförbara kommuner bedriver Svenljunga Kommun en väldigt dyr hemtjänst. Skälig levnadsnivå ska tillgodoses på ett kostnadseffektivt och kvalitetssäkert sätt.
- Enhetsmål 1:5 Insatser som beslutas ska få önskad effekt
Målen med insatser efter bedömt behov ska uppnås.

- **Enhetsmål 1:6 Avvikelsehantering** ska vara en naturlig del av vårt systematiska förbättringsarbete
Målbild - att avvikelsehantering ökar och gynnar verksamhetens kvalitet och ses som ett positivt förbättringsarbete

Hela socialförvaltningen ska under 2019 öka sin rapportering av avvikande händelser och Lex Sarah, framför allt utifrån genomförandeplan. Kunskapen om avvikande händelser enligt SoL, LSS och HSL ska förbättras på alla enheter under året.

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

Målområde 2. Förbättrade möjligheter till demokrati, inflytande och samverkan

Fullmäktigemål 2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan

Socialnämndens mål nr 2: Skapa rätt medborgarförväntningar på socialnämndens ansvar och uppdrag

Tydlig information till medborgarna skapar förståelse och rätt förväntningar på nämndens ansvar och uppdrag. Nämndens arbete ska präglas av öppenhet och transparens.

- **Enhetsmål 2:1 Innebörd**en av skälig levnadsnivå och goda levnadsvillkor ska förmedlas och bli känt för invånarna
Politikens intentioner ska vara självklara för både myndighet och verkställighet för att även bli tydligt för medborgaren.

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

Målområde 3. Ett mer attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla

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

Socialnämndens mål nr 3: Medarbetarna ska känna sig trygga i arbetssättet med mål och resultatstyrning

Förvaltningen ska implementera nämndens mål och resultatarbete på enhetsnivå.

- **Enhetsmål 3:1 Öka** medarbetarnas delaktighet i verksamhetens mål och resultat för kvalitet, ekonomi och personal
Medarbetare ska ha förståelse för nämndens uppdrag och vara inkluderade i förvaltningens målarbete samt få ta del av resultatet.

Målområde 4. Att lämna över ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation

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

Socialnämndens mål nr 4: Minska miljöpåverkan inom verksamheten

Ökad medvetenhet i alla verksamheter om vad som kan bidra till en minskad miljöpåverkan.

- **Enhetsmål 4:1 Optimer**a körrutter och samplanering mellan yrkesgrupper
Med effektiv planering minskar miljöpåverkan.
- **Enhetsmål 4:2 Öka** det digitala användandet
Mobiliteten för dokumentation ska öka under året.

Personal

Fokus under kommande period kommer att vara på behovet att minska personalkostnader. I stora drag kommer mycket energi att behöva ägnas åt omställning av personal då bland annat förändrat arbetssätt då heltid som norm ställer stora krav på samverkan mellan nämndens enheter. Vidare kommer andra delar av socialnämndens verksamhet behöva minska i omfång på grund av för hög kostnadsnivå. Det omställningsarbete som måste göras de närmaste åren kan upplevas som slitsamt för socialförvaltningens medarbetare vilket kan få till följd att sjukfrånvaron inte minskar. Svårigheten att rekrytera personal inom nämndens ansvarsområde, framförallt legitimerad personal, kvarstår.

Driftsbudget

(mkr)	Budget	Budget 2019		Plan	Plan
		Budget	Budget		
Enhet/Verksamhet	2018	Preliminär budget	beslutad av KF 20181126	2020	2021
Pol.verksamhet, Ledning & Adm	-14,5	-17,1	-16,9		
Funktionshinder & Socialpsykiatri	-41,2	-43,5	-43,5		
Äldreomsorg, Hälso- och sjukvård	-129,3	-125,7	-125,7		
Myndighetsutövningen	-58,5	-60,0	-60,0		
Färdtjänst	-2,2	0,0	0,0		
Bostadsanpassningen	-2,5	-1,8	-1,8		
Summa nämnd	-248,2	-248,1	-247,9	-250,3	-253,9

Budgetförutsättningar?

De närmaste åren kommer i stora delar innebära en ekonomisk utmaning för de verksamheter som nämnden ansvarar för då det bland annat i tilldelad budget för nämnden inte finns täckning för bland annat löneökningar. Om förvaltningen fortsätter arbeta på samma sätt som de senaste åren fattas ekonomiska resurser i storleksordningen 10 miljoner kronor. Arbetet att komma i ekonomisk balans är realistiskt inom några år då kostnadsnivån inom nämndens verksamheter är hög i förhållande till jämförbara kommuner. Detta arbete kommer dock ta tid då det i stora delar handlar om förändring i organisationskulturen men också tidsödande omställningsprocesser på grund av rådande arbetsrättsliga förutsättningar. På grund av detta finns stor risk att tilldelad budget för nämnden 2019 inte kommer kunna hållas.

Investeringsplan

Specifikation av investeringsbudget 2019-2021		1.50% #### 1.50%											
(Tkr)	Avskr.tid	Investeringsutgift			Avskrivningskostnad			Räntekostnad, (1,5)*			Kapitalkostnad		
Nämnd/objekt	år	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Socialnämnden													
Kontorsmöbler/Inredning	Ej obj.knuter 10	200	200	200	10	30	50	2	4	7	12	34	57
Datorer	Ej obj.knuter 3	400	400	400	67	200	333	3	8	11	70	208	344
Trygghetslarm (intern)	Ej obj.knuter 10	730			37	73	73	5	10	9	42	83	82
Larmdatorer	Ej obj.knuter 3	100	100	100	17	50	83	1	2	3	17	52	86
Digitala verktyg	Ej obj.knuter 3	570	400	400	95	257	390	4	10	12	99	267	402
Summa Soc		2 000	1 100	1 100	225	610	930	15	35	42	240	645	972

Samhällsbyggnadsnämnden

Verksamhetsidé/uppdrag

Samhällsbyggnadsnämnden ska skapa förutsättningar för att de som bor och är verksamma i Svenljunga kommun ska trivas och stanna kvar och att vi ska bli fler.

Verksamhetspolicy

Vi arbetar tillsammans mot gemensamma mål med fokus på våra invånare och företagares bästa. Arbetet inom nämnden kännetecknas av respekt, prestigelöshet och ett ödmjukt förhållningssätt. Verksamheterna hjälper varandra där behov och möjlighet finns. Tillsammans arbetar vi för att rätt resurser används eller skapas för att nå våra mål.

Nämndens verksamhet och beslut ska grunda sig på rättsäkerhet, hållbarhet, resurshushållning, delaktighet och demokrati. Vi ska arbeta lösningsfokuserat och bemöta alla med respekt och professionalitet.

Uppdrag

Samhällsbyggnadsnämnden är förvaltande och verkställande organ för markfrågor, exploateringsverksamhet, kommunens fastigheter och skogar, kostförsörjning samt teknisk försörjning. Teknisk försörjning omfattar ansvar för kommunens gator, vägar, trafikanläggningar, belysning, parker och andra allmänna platser, lek- och friluftsanläggningar, vatten- och avloppsanläggningar samt avfallshantering.

Samhällsbyggnadsnämnden har ansvar att bedriva och utveckla kommunens kultur- och fritidsutbud. Nämnden skall värna om ett varierat kultur- och fritidsutbud, där barn- och ungdomsverksamhet prioriteras.

Nämnden är också ansvarig myndighetsnämnd för miljöskyddsfrågor, livsmedelskontroll, hälsoskydd, bygglov, bygganmälningar, ventilationskontroll, och detaljplaner. Strategisk planering ingår i kommunstyrelsens uppdrag men mycket av personalresurserna för detta finns på samhällsbyggnadsförvaltningen.

Fullmäktiges mål påverkar nämndens mål

Fullmäktige har beslutat om fyra målområden med totalt 10 fullmäktigemål. Bolag och nämnder bidrar till måluppfyllelsen genom att bryta ner fullmäktigesmål till nämnd- och enhetsmål.

Kopplat till målområde 1: Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

Samhällsbyggnadsnämnden ska skapa och bibehålla snabb och kvalitetssäkrad service till våra kunder.

Kopplat till målområde 3: Ett mer attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla

Samhällsbyggnadsnämnden ska skapa, underhålla och tillhandahålla attraktiva miljöer.

Kopplat till målområde 4: Att lämna över ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation

Samhällsbyggnadsnämnden ska arbeta för en minskad påverkan på den globala miljön och bibehålla den naturresurs vi har lokalt

Personal

Nämnden arbetar aktivt med åtgärder inom området arbetsbelastning där medarbetarundersökningen 2018 visade på vissa brister samtidigt som man vill fortsätta det arbete som visat på ett bra arbetsklimat inom många övriga analyserade områden i enkäten.

Rekrytering av personal med rätt utbildning kan vara svår inom vissa yrkeskategorier, framförallt specialister. Pensionsavgångar har varit något ökande det är viktigt att förvaltningen säkerställer den kunskap som byggts upp genom att till exempel dokumentera rutiner och arbetsmetoder. Många

nyutbildade på specialisttjänster försvårar arbetet med effektiviseringar i verksamheten då mycket tid går åt till upplärning och kunskapsinhämtning.

Driftsbudget

(mkr)	Utfall	Budget	Budget 2019		Plan	Plan
			Preliminär budget	Beslutad budget KF		
Enhet/Verksamhet	2017	2018			2020	2021
Politisk verksamhet	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4		
Ledning och administration	-2,4	-3,0	-3,0	-3,0		
Kultur	-5,9	-6,7	-6,7	-6,7		
Fritid	-10,0	-9,4	-9,0	-9,6		
Miljö/bygg	-5,2	-5,7	-5,9	-5,9		
Gata/park	-12,2	-13,5	-13,4	-13,4		
VA	0,0	0,0	0,0	0,0		
Avfall	0,0	0,0	0,0	0,0		
Kostförsörjning	0,0	0,0	0,0	0,0		
Markreserv	-1,2	-0,7	-0,7	-0,7		
Ej fördelad effektiviseringskrav			0,0	0,1		
Summa nämnd	-37,166	-39,423	-39,1	-39,6	-39,8	-40,0

Förslag till Ramförändringar 2019-2021, bilaga 3

Följande ramförändringar till VP 2019-2021 föreslås i enlighet med de behov som Samhällsbyggnadsnämnden identifierat:

Nr.	Åtgärd/objekt	Förslag, ramjustering	Nämndens prioritering	Kommentar
1	Snö- och halkbekämpning, ökade entreprenadkostnader	700 000 kronor	1	
2	Ombyggnad Teaterbiografen – myndighetskrav	250 000 kronor (endast 2019)	Tidigare beslutat för 2018	
3	Förstärkning Kostenheten - administration	700 000 kronor	1	Fördelas till SN och BUN enl. fördeln. nyckel
4	Skoglig insats vid Buttorps naturreservat	100 000 kronor (endast 2019)	Tidigare beslutat för 2018	
5	Provtagning av gamla nedlagda deponier	150 000 kronor (endast 2019)	1	

Beskrivning

Senaste upphandlingen av snöröjning och halkbekämpning gav anbudspriser som ökat med mer än 30 % (ca 700 000 kronor/år) jämfört med det tidigare avtalet. Enligt de regler som finns på gatuområdet måste kommunen ombesörja drift och underhåll av sina gator till en nivå som är trafiksäker. Kraven i den nya upphandlingen är i princip de samma som tidigare avtalsperiod men trots det ökar priserna kraftigt. En del till förklaringen av ökade priser är att det blivit svårare för entreprenören att få lokala underentreprenörer att ställa upp och snöröja.

Teaterbiografen skulle byggts om av Verksamhetslokaler AB 2018 med vissa anpassningar efter myndighetskrav t ex tillgänglighetsanpassning av scenen. Medel för detta arbete avsattes i VP 2018-

2020 men har på grund av utebliven byggnation inte förbrukats. För att kunna genomföra byggnationen behöver nya medel avsättas.

Under 2018 har en utredning för eventuell samverkan inom kost för Svenljunga och Tranemo kommuner presenterats. Samarbetet blev inte av på grund av bl a ökade kostnader på 2,7 miljoner kronor för Svenljunga. Men utredningen och förvaltningens erfarenheter visar på att överbyggnaden i Svenljungas kostverksamhet är för liten då den endast består av en person, kostchefen. På grund av uppdragets omfattning som under åren förändrats med ökade krav är det svårt att utveckla verksamheten långsiktigt då den dagliga driften alltid måste komma i första hand. Därför anser samhällsbyggnadsförvaltningen att ett minimum är att förstärka organisationen med en tjänst inom ledningsfunktionen för att uppnå en bättre utveckling.

Målbilden för verksamheten är att få alla gäster att äta mer näringsriktig mat och att fler äter mer. Detta medför att äldre ska öka i vikt vilket kan minska behovet av medicinering. Det medför också att barn ska bli piggare och orka med sin skoldag bättre med bättre studieresultat.

En satsning på kostenhetens ledningsfunktion bör i enlighet med ovanstående bidra till kommunens målområde 1, Förbättrad och kvalitetssäkrad vård/omsorg skola och service, målområde 2, Förbättrade möjligheter till demokrati, inflytande och samverkan och målområde 3, Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla.

Budget för en förstärkning av kosten bör läggas hos de köpande förvaltningarna, Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen.

Under 2018 har 100 000 kronor anslagits till åtgärder förknippade med inrättandet av naturreservat i Buttorp. Åtgärderna ska vara det första steget i skötsel av skogen i reservatet med en punktinsats. Därefter sköts skogen årligen till en lägre summa, 10 000 kronor per år.

På grund av att reservatsbildningen överklagats har åtgärderna inte kunnat genomföras 2018 och därför behöver 100 000 kronor anslås till 2019.

Provtagning och analys av kommunens gamla nedlagda deponier genomfördes 2017 och ytterligare provtagning behöver genomföras vid lågflöden (vår/sommar). Kostnaden kan inte belasta dagens avfallskollektiv.

Investeringsplan

Investeringsbudget 2019 samt plan 2020-202, se bilaga 1.

Utblick stora kommande investeringar

Nedan redovisas i grova drag de stora investeringar som samhällsbyggnadsnämnden ser behov av kommande 15-20 år.

Objekt	Beskrivning	Bedömd investering	Behov ca. år	Bolag/Nämnd
Moga simhall	Ny hall ersätter befintlig som bedöms vara uttjänt ca 2025-2030.	150 Mkr	2025-2030	SVAB/SBN
VA-plan 2030	Ev. utbyggnad av ca 35 km överföringsledningar för att minska antalet VA-anläggningar som behöver renoveras eller ersättas. Minskning från dagens 22 anläggningar till ca 10. Renovering och utbyggnad av kvarstående anläggningar.	70 Mkr	2020-2030	SBN
Offentlig belysning	En stor andel av kommunens belysningsstolpar i trä samt luftledning kommer att behöva bytas ut.	5-15 Mkr	2025	SBN

Budgetförutsättningar

Samhällsbyggnadsnämnden bedriver en verksamhet som sett till omsättningen på cirka 100 miljoner kronor sysselsätter relativt få personer, cirka 90 årsarbetare. Med andra ord ligger en stor del av kostnaderna i entreprenader, hyror och inköp av olika material. Detta medför att verksamheten till

viss del är mer känslig för svängningar på marknaden än andra verksamheter där en betydligt större del av kostnaderna utgörs av löner. Till exempel påverkas nämndens möjlighet att underhålla kommunens gator av det dagsaktuella världspriset på bitumen som i sin tur påverkar hur många kvadratmeter ny asfalt som kan läggas för aktuell budget.

Kostenhetens verksamhet avviker delvis genom att ha en hög andel av den totala kostnaden för personal och hyra samtidigt som livsmedelspriserna kan svänga relativt kraftigt t ex på grund av dåliga skördar. Till viss del motverkas svängningarna i pris inom verksamheterna av de avtal som tecknas efter genomförda upphandlingar men det finns också en risk att entreprenörer tar höjd för kommande prisjusteringar i anbudsskedet och därmed garderar sig mot en eventuell förlust. Priserna i fleråriga avtal regleras också ofta genom indexjustering där marknadspriser påverkar.

Inom VA-verksamheten har man sedan cirka 15 år bedrivit ett riktat underhållsarbete på kommunens ledningsnät för dricksvatten och avloppsvatten. I den takt som detta underhåll idag bedrivs kan förnyelsetakten beräknas till cirka 150-200 år. Många av kommunens VA-anläggningar såsom reningsverk och vattenverk är byggda på 60- och 70-talet. Dessa anläggningar underhålls löpande och flera av dem har behövt och kommer att behöva omfattande upprustning kommande år. För att motverka delar av upprustningsbehovet har nämnden tagit fram en VA-plan som bland annat fokuserar på att minska antalet vattenverk och reningsverk med hjälp av att bygga överföringsledning mellan samhällen i kommunen. Detta arbete kan på sikt även minska administrativa uppdrag, behovet av aktiv tillsyn och förenkla styrning och reglering av kvarvarande anläggningar men kräver en betydande investering.

Myndighetsutövningen inom miljö- och byggverksamheten är till cirka hälften finansierad av de avgifter som kunderna betalar. Vid personalomsättning eller vakanta tjänster genomförs färre tillsyner vilket medför lägre intäkter samtidigt som det byggs upp en "tillsynsskuld" som måste hämtas hem när tjänsterna är återbesatta. Även rättssäkerheten och kvalitén vid handläggning av ärenden kan bli lidande vid vakanser.

Den uppgång i försäljning av tomter och byggnation som skett under senare år är mycket positiv för kommunens utveckling och befolkningsökning samtidigt som det ställer högre krav på flera av nämndens verksamheter och kräver mer resurser. I takt med att tomter säljs behöver kommunen följa med och detaljplanlägga nya områden att bygga på eller planlägga så att förtätning kan ske i befintlig bebyggelse.

En mycket viktig kugge i nämndens verksamheter är det GIS-system (grafiskt informationssystem) som drivs genom miljö- och byggenheten och IT-enheten. De senaste åren har utvecklingen gått framåt och informationen kopplad till GIS efterfrågas mer och mer av samtliga förvaltningar i kommunen. Det finns teknisk möjlighet i systemet att erbjuda resurseffektiva arbetssätt inom kommunen men det kräver resurser på enheten, både ekonomiskt och personalmässigt.

I nämndens ansvar ingår även ajourhållning av kommunens primärkarta. Primärkartan är grunden för många av de kartprodukter som miljö- och byggenheten ska leverera i samband med samhällsplanering eller bygglovgivning. Eftersom det under en lång period, fram till 2018, inte har funnits några medel avsatta för denna verksamhet så finns det i dagsläget brister i kartunderlaget vilket ger kommunen större kostnader och mindre intäkter vid exploatering och byggnation.

Den kommunala simhallen, Moga Fritid, har renoverats i etapper under flera år. Vid besiktning av anläggningen bedöms den ha en livslängd på ca 10-15 år för att därefter eventuellt ersättas med en ny anläggning eller en omfattande ombyggnad. Fortsatt drift fram till dess kommer troligen att kräva ytterligare underhållsåtgärder.

Kulturenheten driver kommunens huvudbibliotek och utlåningsstationer i lokaler som lånas av barn- och utbildningsnämnden. Vid ett införande av bokbil kan behovet av utlåningsstationer påverkas eller behöva ses över.

Inom underhåll av gator finns ett uppdämt behov efter flera års besparing på underhållsasfaltering. För att gatunätet inte skulle försämrats i en högre takt än vad underhållet sker har nämnden med hjälp av konsult inventerat hela gatunätet för att skapa dels en lägesbild och dels en genomarbetad asfalteringsplan. Med utgångspunkt i inventeringen utökades asfalteringsbudgeten under 2017 till ungefär det tredubbla mot tidigare budget vilket gör att standard och värde på gatorna kan bibehållas. Till verksamheten hör också gatubelysning där ett utbyte av kvicksilverarmaturer till energisnåla alternativ genomförts med stor energibesparing som följd. Inom kanske 10 år kommer ett stort antal av de belysningsstolpar i trä som finns att behöva ersättas med metallstolpar samtidigt som luftkabel grävs ner.

Konsekvensbeskrivning av besparingsförslag 2019 i SBN

Bakgrund

Besparingsförslagen har tagits fram av Samhällsbyggnadsnämnden under våren 2018 vid två workshops med tjänstemän och ett enskilt möte. Förslagen skrevs ner vid mötet den 18 juni och förvaltningen har tittat ytterligare på konsekvenserna sedan dess.

Förslagets inriktning är:

- Verksamhet som ej är lagkrav
- Kvalitet före kvantitet
- Lärdomar från tidigare beslut
- Långsiktighet

Samhällsbyggnadsnämndens beslut

Vid nämndens möte den 16 oktober ombads förvaltningen ta fram en konsekvensbeskrivning som mer omfattade de sociala konsekvenserna vid en besparing i fritidsgårdsverksamheten.

Två av besparingsförslagen, ca 570 tkr, beslöt man att inte gå vidare med.

Nämnden beslöt att man önskar sänkt effektiviseringsbeting med 570 tkr 2019, 970 tkr 2020 och 1550 tkr 2021 (ackumulerat).

Förslag 2019-2021:

Förslag	2019	2020	2021
Utlåningsstationer	70 tkr	140 tkr	140 tkr
KV.16	600 tkr	600 tkr	600 tkr
Sänkt effektueringsbeting 2019	570 tkr	570 tkr	570 tkr
Sänkt effektueringsbeting 2020		390 tkr	390 tkr
Sänkt effektueringsbeting 2021			590 tkr
Summa:	1240 tkr	1700 tkr	2290 tkr

Utlåningsstationer

Förslag: Stäng utlåningsstationer efter införande av bokbil

Besparing: ca 70 tkr/år 2019, därefter 140 tkr/år

Beskrivning/konsekvens: Utlåningsstationerna är en viktig verksamhet för de personer som nyttjar verksamheten. Det är dock svårt att få ett tillräckligt attraktivt utbud, som lockar besökare ur alla åldersgrupper. Även om reservationer mellan huvudbiblioteket och utlåningsstationer är lätta att genomföra finns inte de populära böckerna på plats.

En viktig lagstadgad uppgift för folkbiblioteksverksamhet är att vara tillgänglig för invånarna. Det innebär både geografisk tillgänglighet och att erbjuda för målgruppen tillgängliga medier. Biblioteksstatistik visar att ju längre geografiskt avstånd, framför allt för barn- och unga, desto färre utlån görs. Utlåningsstatistik för år 2017 visar att Svenljunga bibliotek ligger lägst i Sjuhärad i antal utlån/invånare. Det är alltså viktigt att vara tillgänglig geografiskt.

Utlåningsstationerna står för ca 2% av de totala besöken till biblioteksverksamheten men står ändå för ca 10% av de totala utlånen.

Besparingsförslaget innebär att man stänger filialerna när bokbilen är i drift vilket bör motverka negativa konsekvenserna för invånarna.

Fritidsgården KV.16

Förslag: Säga upp lokalen, göra fritidsgården mer mobil

Besparing: ca 600 tkr/år

Beskrivning: Fritidsgården KV.16 är en verksamhet för ungdomar mellan 10 och 18 år. Under senare år har besöksantalet minskat kraftigt vissa tider samtidigt som verksamheten jobbat intensivt med marknadsföring, även via andra kanaler än de traditionella.

Besparingen på ca 600 tkr innebär att man drar ner på personalen och går ifrån lokalen på Kindsvägen, använder t ex uppehållsrummet på Mogaskolan vid vissa tillfällen och blir mer mobil i verksamheten. Detta möjliggör att möta ungdomarna där de finns på ett bättre sätt, t ex på biblioteket. Totalt sett kan detta medföra att verksamheten når ut till betydligt fler ungdomar än man gör idag.

Konsekvensbeskrivning – Sociala aspekter

Trygg mötesplats - Ungdomarna vet var de kan hitta vuxna under eftermiddagar och kvällar (4 dagar i veckan) och den möjligheten försvinner med en mobil verksamhet. Nya ungdomar kommer för att äldre syskon, kompisar rekommenderar KV'16.

Samtal – Ungdomar kan sakna en neutral vuxen person utanför skola och familj att prata med och få förtroende för. KV'16 s personal är goda lyssnare och guider i livet, denna möjlighet till samtal kommer finnas kvar i en annan form vid mobil verksamhet. Ungdomarna vet att personalen måste agera om så behövs och får ofta samtycke till samarbete med skolan. Även orosanmälan görs till SOC, vilket leder till att fler vuxna ser individen och kan stötta i tid. Genom att ha KV'16 som sitt "hem" så finns det vuxna som kan ta "vuxensamtal" Ungdomarna vet att de blir sedda och ofta handlar det om just det: att bli sedd och bekräftad.

Mötesplatsen KV'16 - Att redan i mellanstadiet ha en mötesplats där man kan umgås med vänner efter skolan är en trygghet. Det finns de barn/ ungdomar som inte får ta med kompisar hem. KV'16 blir då "hemma" för några timmar. Samma sak gäller även högre upp i åldrarna. Dessa ungdomar ser KV'16 som sitt andra hem vilket kommer försvinna vid mobil verksamhet.

Så här besöks verksamheten idag

Besöksantal - Just nu är det ca 15-20 olika individer på mellanstadietid (3 dagar i veckan, 10.5 timmar) Ser man till en vecka så når vi ca 30 olika mellanstadieelever.

Högstadiet upp till 18 årsdagen: ca 8-20 olika individer varje dag (4 dagar i veckan, 24 timmar) under en vecka når vi ca 35 olika individer.

Annan användning av lokalen

Neutral mötesplats för LSS. - Sedan hösten 2008 har Fritidsgården haft verksamhet för LSS, Nu är det ungefär 9 träffar per läsår. De gör precis samma saker som ungdomarna. Biljard, TV, och samtal med neutral personal, man blir sedd för den man är. Det är öppet 4 timmar var fjärde vecka.

Sedan våren 2017 är det trivselcafé LSS för pensionärer varje onsdag. kl 10-12. Här fungerar KV'16 som neutral mötesplats där de kan träffas och fika utan att det är konstigt. De blir sedda och längtar till onsdag. Pensionärerna gör promenader, diskuterar allt mellan himmel och jord. Besöker varandra och får känna att de tillhör en grupp utanför sitt boende.

Dotterbolag

AB Svenljunga Bostäder

Styrelseordförande: Hans-Göran Karlsson
VD: Henrik Öst

Kommunens ägarandel 100%

Verksamhet

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

Borgensavgift

Bolaget skall betala en borgensavgift om 0,3% på låneskulden som kommunen borgar för. Kreditbeloppet per 1/1 respektive år ligger till grund för årets borgensavgift.

Ekonomiska mål

På sikt lämna utdelning till ägaren motsvarande det villkorade aktieägartillskottet bolaget erhållit. Bolagets soliditet skall därefter på sikt överstiga 10 % vilket skall uppnås via egen finansiering.

Bolaget bör uppnå de nyckeltal för driftskostnader per förvaltd yta som utgör genomsnittet för jämförbara bolag i Sverige. Uppföljning sker i samband med helårsbokslutet.

Bolaget skall över tid generera en avkastning på totalt kapital om 4 %. Med totalt kapital avses bolagets balansomslutning. Med avkastning på totalt kapital avses årets resultat, exklusive ränte- och avskrivningskostnader, i relation till balansomslutning.

I genomsnitt årligen generera ett resultat efter avskrivningar och finansiella poster om minst 4% av hyresintäkterna.

VP 2019-2020

Belopp i tkr

	2019	2020	2021
Intäkter:			
Hysesintäkter	35 500	35 900	36 400
Fakt. personalkostnader	9 800	9 800	9 800
Övriga intäkter	1 400	1 400	1 400
Totala intäkter	46 700	47 100	47 600
Kostnader:			
Reparation och underhåll	- 2 500	- 2 600	- 2 700
Planerat underhåll	- 5 900	- 5 900	- 5 900
El, uppvärmning, VA, soph.	- 10 100	- 10 100	- 10 200
Övriga driftkostnader	- 2 300	- 2 350	- 2 400
Fastighetsförsäkr, fastighetsskatt	- 1 800	- 1 800	- 1 800
Övriga rörelsekostnader	- 2 500	- 2 500	- 2 500
Personalkostnader	- 14 200	- 14 200	- 14 200
Avskrivningar	- 4 300	- 4 300	- 4 300
Rörelseresultat	- 43 600	- 43 750	- 44 000
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	- 1 700	- 1 900	- 2 200
Resultat	1 400	1 450	1 400

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

Styrelseordförande: Hans-Göran Karlsson
VD: Henrik Öst

Verksamhet

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

Ekonomiska mål

Bolagets soliditet skall över tid vara minst 5% vilket skall uppnås via egen finansiering.

Bolaget skall över tid generera en avkastning på totalt kapital om 0,2%. Med totalt kapital avses bolagets balansomslutning. Med avkastning på totalt kapital avses årets resultat, efter räntes-avskrivningskostnader, i relation till balansomslutning.

I genomsnitt årligen generera ett resultat efter avskrivningar och finansiella poster om minst 1% av hyresintäkterna.

Bolaget bör uppnå de nyckeltal för driftskostnader per förvaltd yta som utgör genomsnittet för jämförbara bolag i Sverige. Uppföljning sker i samband med helårsbokslutet.

VP 2019-2021

Belopp i tkr.	2019	2020	2021
Intäkter:			
Hysesint. kommunens verks.lok.	64 000	64 500	66 700
Hysesint. externa hyresgäster	3 450	3 500	3 550
Fakturerering fv, soph, el, VA	650	700	750
Sålda tjänster, verksamhetsservice	1 100	1 100	1 100
Aktiverat arbete, personal	100	100	100
Totala intäkter*	69 300	69 900	72 200
Kostnader:			
Driftkostnader	- 13 200	- 13 200	- 14 000
Driftspersonal	- 5 000	- 4 500	- 4 500
Planerat underhåll	- 9 600	- 9 600	- 9 600
El, uppvärmning, VA, soph.	- 15 000	- 15 000	- 15 700
Fastighetsförsäkr, fastighetsskatt	- 700	- 700	- 700
Övriga rörelsekostnader	- 2 900	- 2 900	- 2 800
Köpta tjänster personal tj.män	- 4 700	- 4 700	- 4 700
Avskrivningar	- 13 600	- 13 600	- 14 100
Summa rörelsekostnader*	- 64 700	- 64 200	- 66 100
Finansiella intäkter	-	-	-
Finansiella kostnader	- 3 000	- 4 000	- 4 500
	- 3 000	- 4 000	- 4 500
Resultat	1 600	1 700	1 600

Borgensavgift

Bolaget skall betala en borgensavgift om 0,3% på låneskulden som kommunen borgar för. Kreditbeloppet per den 1/1 respektive år ligger till grund för årets borgensavgift.

Svenljunga Industrifastigheter AB

Styrelseordförande: Hans-Göran Karlsson
VD: Henrik Öst

Verksamhet

Svenljunga Industrifastigheter AB bildades under 2010 och ägs av Svenljunga Förvaltning AB som i sin tur ägs av Svenljunga kommun. Bolagets verksamhet består av att främja kommunens försörjning av industrifastigheter.

Ekonomiska mål

Bolagets soliditet skall på sikt överstiga 10% vilket skall uppnås via egen finansiering.

Bolaget bör uppnå de nyckeltal för driftskostnader per förvaltd yta som utgör genomsnittet för jämförbara bolag i Sverige. Uppföljning sker i samband med helårsbokslut.

Bolaget skall över tid generera en avkastning på totalt kapital om 4%. Med totalt kapital avses bolagets balansomslutning. Vid beräkning av avkastning på totalt kapital beräknas årets resultat, exklusive ränte- och avskrivningskostnader, i relation till balansomslutning.

I genomsnitt årligen generera ett resultat efter avskrivningar och finansiella poster om minst 4% av hyresintäkterna.

VP2019-2021

Belopp i tkr.

	2019	2020	2021
Intäkter:			
Hysesintäkter	2 650	2 700	2 750
Fakturerade avg	380	400	420
Totala intäkter	3 030	3 100	3 170
Kostnader:			
Driftkostnader	- 330	- 350	- 370
Fastighetsföräkr, fastighetsskatt	- 50	- 50	- 50
Övriga externa kostnader	- 160	- 170	- 180
Avskrivningar	- 1 600	- 1 600	- 1 600
Rörelseresultat	- 2 140	- 2 170	- 2 200
Finansiella intäkter	-	-	-
Finansiella kostnader	- 600	- 700	- 700
Resultat	290	230	270

Borgensavgift

Bolaget skall betala en borgensavgift om 0,3% på låneskulden som kommunen borgar för. Kreditbeloppet per den 1/1 respektive år ligger till grund för årets borgensavgift.

Bilaga 1 - Investeringsplan 2019-2021

Specifikation av investeringsbudget 2019-2021

(Tkr) Nämnd/objekt	Investeringsutgift			Kapitalkostnad			Rampåverk- ande - 19-21
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	
Kommunstyrelsen							
Oförutsett	2 000	2 000	2 000	215	642	1 063	
Summa KS	2 000	2 000	2 000	215	642	1 063	
Barn- och utbildningsnämnden							
Datorer BUN	990	990	990	172	515	852	
Infrastruktur - Utvecklingsledare	300	300	300	52	156	258	
Personl. Digitala verktyg BUN	250			44	86	85	
Implement. nytt verksamhetssystem	400			70	138	136	
Utrustning kreativt centrum	100			17	35	34	
Inventarier BUN	300			52	104	102	
Summa Bun	2 340	1 290	1 290	408	1 034	1 468	
Socialnämnden							
Kontorsmöbler/Inredning	200	200	200	12	34	57	
Datorer	400	400	400	70	208	344	
Trygghetslarm (intern)	730			42	83	82	
Larmdatorer	100	100	100	17	52	86	
Digitala verktyg	570	400	400	99	267	402	
Summa Soc	2 000	1 100	1 100	240	645	972	
Samhällsbyggnadsnämnden							
Utbyte staket, gångtunnlar mm	300			8	16	16	x
Bryggor utbyte inkl tillgänglighetsanpassn	100	100	100	6	17	28	x
Lekplatser renovering inkl tillgängl.anp	300	300	300	17	52	85	x
Toaletter kanotlägerplatser+badplatser	100	100	100	6	17	28	x
Traktorkärra	100						
Belysning Hallv. - Västgötav.	100						x
Asfaltering	2 500	2 500	2 600	81	243	406	x
GC-led Boråsvägen, trafiklösning	2 700			47	94	93	x
GC-led Överida - Mjökback		1 735			30	60	x
Tömningsplats för grävatten	250			10	20	20	x
Utbyte arbetsfordon MYU088		350			28	55	
Summa gata/park	6 450	5 085	3 100	175	517	793	
Renovering ÄVS:er	200			6	12	11	
Containers, lastväxlarflak ÄVC		400	400		15	45	
ÄVS trädgårdsavfall, upprustning	140	140	140	3	8	13	
Summa renhållning	340	540	540	8	35	70	

(Tkr) <u>Nämnd/objekt</u>	Investeringsutgift			Kapitalkostnad			Rampåverk- ande - 18-20
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	
Utbyte av undercentraler, övervakn. system	250	250	250	14	40	67	
Ledningssanering	2 850	2 900	2 950	40	120	201	
Säkerhetshöjande åtgärder i vattenverk	200	200	200	7	22	37	
Ledningsåtgärd mot ovidkommande vatten	550	250	250	8	19	26	
Utbyte arbetsfordon JKG375	250			19	38	37	
Utbyte arbetsfordon MTB671	350			26	53	52	
Utbyte av kranflak t lastbil	450			34	68	67	
Inv. renovering Mårdaklev, Ö Frölunda ARV	400			8	16	16	
Tillägg överf ledn Hillared, rivning av ARV	550			8	15	15	
Renov. Svenljunga ARV lab o pers. utrymm	2 000			41	82	82	
Tillbyggnad Svenljunga ARV	1 500			31	62	61	
Ny råvattentäkt Axelfors	500	500		10	31	41	
Hydraulisk modell Svenljunga ledningsnät	400			6	11	11	
Strumpinfodring, Ö Frölunda o Hillared	1 000			14	28	28	
Utbyte distributionspumpar Åstafors, Mårdaklev o Sexdrega VV		450			13	26	
Ombyggnation Sexdrega ledningsnät		6 000			84	168	
Utbyte arbetsfordon OWU148			270			20	
Utbyte arbetsfordon PSS072			270			20	
Reservvattentäkt		10 000			140	279	
Byggnader råvattentäkter	110			2	4	4	
Returslampumpar Svenljunga ARV	200			11	22	21	
Slamcentrifug Svenljunga ARV	700			38	75	75	
Tallriksluftare Svenljunga ARV		200			7	15	
Summa VA	12 260	20 750	4 190	317	951	1 371	
Utbyte GPS för inmätning	230			30	61	60	
Digitalisera detaljplaner	200			8	16	16	
Digitalisera bygglovsarkiv	400			16	32	32	
Summa SBN- Miljö & Bygg	830			55	109	108	
Utbyte Ljudanläggning Moga Fritid	80			3	6	6	
Utbyte kakmonter Moga Fritid	100			4	8	8	
Summa SBN- Fritid	180			7	15	14	
Summa SBN- Kultur							
Summa SBN exkl exploatering	20 060	26 375	7 830	563	1 627	2 356	
Strategisk kanalisering	500	500	500	54	161	266	
Summa exploatering	500	500	500	54	161	266	
Summa SBN	20 560	26 875	8 330	617	1 787	2 622	
Summa kommunen	26 900	31 265	12 720	1 479	4 108	6 125	

* Räntekostnad för VA-objekt beräknas efter beräknad kostnad för externa lån. För 2019 är bedömningen 0,8 %.

(Tkr) <u>Nämnd/objekt</u>	Investeringsutgift		
	2019	2020	2021
Investeringar av SVLAB			
Säkerhetshöjande åtgärder i skolor	600		
Hantverkshuset etapp 2	2 200		
Hantverkshuset etapp 3	5 700		
Utemiljö skolor i Kindaholm	300		
Utredning ny skola Högvad	1 000		
9 800			

Sammanställning av investeringsbudget 2019-2021				
(Mkr)				
Nämnd	2019	2020	2021	Summa 2019-2021
Kommunstyrelsen				
Kommunledningsförvaltning	2,0	2,0	2,0	6,0
Summa KS:	2,0	2,0	2,0	6,0
Barn- och utbildningsnämnden				
Inventarier, Datorer	2,3	1,3	1,3	4,9
Summa BUN:	2,3	1,3	1,3	4,9
Socialnämnden				
Inventarier, Datorer	2,0	1,1	1,1	4,2
Summa SN:	2,0	1,1	1,1	4,2
Samhällsbyggnadsnämnden				
Gata/Park	6,5	5,1	3,1	14,6
VA	12,3	20,8	4,2	37,2
Fritid	0,2	0,0	0,0	0,2
Kultur	0,0	0,0	0,0	0,0
Miljö & Bygg	0,8	0,0	0,0	0,8
Renhållning	0,3	0,5	0,5	1,4
Exploatering	0,5	0,5	0,5	1,5
Summa SBN:	20,6	26,9	8,3	55,8
Summa kommunen:	26,9	31,3	12,7	70,9
varav skattefinansierat	13,8	9,5	7,5	30,8
varav avgiftsfinansierat (VA + Renh)	12,6	21,3	4,7	38,6
varav exploatering	0,5	0,5	0,5	1,5
Investeringar SVAB	9,8	0,0	0,0	9,8
Totalt skattefinansierat	23,6	9,5	7,5	40,6

Bilaga 2 – Taxor 2019

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
KOMMUNSTYRELSEN						
Taxa för kopiering						
Grundavgift per kopieringstillfälle	54,07	67,59	54,07	67,59	54,07	67,59
Vitt A4 (80 g hålåt/ohålåt) / kopia	0,66	0,83	0,66	0,83	0,66	0,83
Häftning	Ingår		Ingår		Ingår	
Allmänna handlingar /kopia (enl offentl.princip, ingen grundavgift.)	5,37		5,37		5,37	
De första tio exemplaren gällande allmänna handlingar är gratis.						
Fixartjänst, kr/tim	160,00	200,00	160,00	200,00	160,00	200,00
BARN- & UTBILDNINGSNÄMNDEN						
Uthyrning av skollokaler:						
Lektionsalar	91,00		92,00		94,00	
Specialsalar	152,00		154,00		157,00	
Mogaskolans hörsal (+ ev vaktmästarkostn.)	606,00		615,00		627,00	
Kulturskoleavgifter (per termin):						
FU/ blockflöjtsundervisn åk 2 & 3 *	Avgifts fri		Avgifts fri		Avgifts fri	
Gruppundervisning fr o m åk 4	Avgifts fri		Avgifts fri		Avgifts fri	
Avg. fr o m 3:e barnet -FU/blockflöjt	Avgifts fri		Avgifts fri		Avgifts fri	
Avg. fr o m 3:e barnet -gruppundervisn	Avgifts fri		Avgifts fri		Avgifts fri	
Dans/Teater/Drill	Avgifts fri		Avgifts fri		Avgifts fri	
* FU = förberedande undervisning						
Kulturskola: Instrumenthyra (per år)						
Hyreskostnad instrument, År 1	223,00		228,00		233,00	
Hyreskostnad instrument, År 2-3	444,00		455,00		465,00	
Hyreskostnad instrument, År 4 och uppåt	667,00		683,00		699,00	
* FU = förberedande undervisning						
Taxa förskola/skolbarnomsorg (maxtaxa)						
Fr o m 2004 tas avgiften ut 12 månader per år.						
Förskoleverksamhet (förskola, familjedaghem)						
Barn 1: 3% av inkomsten, dock högst	1 362,00		1382,00		1425,00	
Barn 2: 2% av inkomsten, dock högst	908,00		922,00		950,00	
Barn 3: 1% av inkomsten, dock högst	454,00		461,00		475,00	
Barn 4: ingen avgift	-				-	
Skolbarnomsorg (fritidshem, familjedaghem)						
Samma taxa oavsett antal timmar						
Barn 1: 2% av inkomsten, dock högst	908,00		922,00		950,00	
Barn 2: 1% av inkomsten, dock högst	454,00		461,00		475,00	
Barn 3: 1% av inkomsten, dock högst	454,00		461,00		475,00	
Barn 4: ingen avgift	0,00				0,00	
För barn i allmän förskola debiteras taxa för den del av omsorgstiden som överstiger 15 timmar per vecka. Taxan för dessa barn är reducerad med 10%. Taxan gäller från: 1 augusti det år barnet fyller tre år t.o.m 31 juli det år barnet fyller sex år.						
Lovtillsyn						
Per dag			64		67	

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
SOCIALNÄMNDEN						
Avgifter för vård och omsorg						
Nivå 1 (>0 - 2,99 timmar, per månad)	288,00		300,00		300,00	
Nivå 2 (3 - 4,99 timmar, per månad)	863,00		900,00		900,00	
Nivå 3 (5 - 6,99 timmar, per månad)	1438,00		1500,00		1500,00	
Nivå 4 (7 - >7 timmar, per månad)	2013,00		2100,00		2089,00	
HSL-taxa	300,00		300,00		300,00	
Hjälpmedel					65,00	
Trygghetslarm /mån	218,00		223,00		228,00	
Korttidsvård/växelvärd /dygn	225,00		231,00		237,00	
varav vård och omsorg	86,00		89,00		92,00	
varav kost	139,00		142,00		145,00	
Dagvård hel dag (över 4 timmar)	180,00		185,00		191,00	
Dagvård halv dag (mindre än 4 timmar)	88,00		90,00		92,00	
Förbehållsbelopp för ensamstående (per månad)	5057,00		5136,00		5249,00	
Förbehållsbelopp för gifta/sambo (per månad)	4273,00		4340,00		4435,00	
Maxtaxa för vård- och omsorgsinsatser					2089,00	
Minimibelopp för yngre med funktionsnedsättning					5774,00	
Avgift för kost						
Hel kostdag (per månad)	4070,00		4164,00		4259,00	
Hel kostdag (per dag)	140,00		143,00		147,00	
Lunch på vård- och omsorgsboende (per måltid)	68,00		70,00		71,00	
Frukost på vård- och omsorgsboende (per måltid)	36,00		37,00		38,00	
Kvällsmat på vård- och omsorgsboende (per måltid)	35,00		36,00		37,00	
Kaffe med dopp (per måltid)	15,00		15,00		15,00	
Matdistribution lunch (per måltid)	62,00		63,00		65,00	
Sondmat	1597,00		1634,00		1671,00	
Korttidsvistelse socialpsykiatri, kost (per dygn)	127,00		130,00		133,00	
Lunch Mårtensdal (per måltid)	53,00		54,00		55,00	
Avgift för kost vid korttidsinsatser och elevhemsboende, LSS						
Frukost ,0 - 15 år (per måltid)	13,00		13,00		14,00	
Frukost ,16 år - (per måltid)	17,00		17,00		18,00	
Lunch 0 - 15 år (per måltid)	41,00		42,00		43,00	
Lunch 16 år - (per måltid)	50,00		51,00		52,00	
Kvällsmat 0 - 15 år (per måltid)	20,00		20,00		21,00	
Kvällsmat 16 år - (per måltid)	26,00		27,00		27,00	
Mellanmål 0 - 15 år (per måltid)	7,00		7,00		7,00	
Mellanmål 16 år - (per måltid)	7,00		7,00		7,00	
Hel kostdag elevhem, 19-23 år (per månad)	871,00		892,00		913,00	
Boendekostnad elevhem, 19-23 år (per månad)	1720,00		1760,00		1800,00	
Övriga avgifter						
Vaccination	100,00		100,00		180,00	
Familjerådgivning, fr o m besök 2 (per besök)	200,00		200,00		225,00	
Förbrukningsmtrl på vård- och oms.boende (per mån)	108,00		110,00		140,00	
Resa i kommunens fordon (per km)	3,00		3,00		3,00	
Egenavgift vid HVB-boende, per dygn	100,00		100,00		80,00	

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Färdtjänsttaxor						
Färdtjänst inom kommunen zon 1, samt medresenär	74,00		76,00		78,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 2, samt medresenär	126,00		129,00		133,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 3, samt medresenär	179,00		182,00		187,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 4, samt medresenär	230,00		235,00		242,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 5, samt medresenär	282,00		288,00		297,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 6, samt medresenär	333,00		341,00		351,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 7 & 8, samt medresenär	351,00		362,00		373,00	
Färdtjänst inom kommunen tätortszon, samt medresenär	50,00		52,00		55,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 1 Ungdom, samt medresenär	56,00		57,00		58,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 2 Ungdom, samt medresenär	95,00		97,00		99,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 3 Ungdom, samt medresenär	134,00		136,00		140,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 4 Ungdom, samt medresenär	173,00		176,00		181,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 5 Ungdom, samt medresenär	212,00		216,00		222,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 6 Ungdom, samt medresenär	251,00		256,00		263,00	
Färdtjänst inom kommunen zon 7 & 8 Ungdom, samt medresenär	264,00		272,00		280,00	
Färdtjänst inom kommunen tätortszon Ungdom, samt medresenär	38,00		39,00		41,00	
<i>Angivna avgifter inom socialnämndens verksamhetsområde är ej momspliktiga.</i>						
<i>* Den högsta nivån (maxtaxa) för hemtjänst, larm och dagverksamhet skall bestämmas till en tolfedel av 48 % av av prisbasbeloppet per år.</i>						
<i>** Det per 2009-01-01 nationellt fastställda förbehållsbeloppet för ensamstående fastställs till en tolfedel av 135,46 % av prisbasbeloppet.</i>						
<i>*** Det per 2009-01-01 nationellt fastställda förbehållsbeloppet för sammanlevande makar och sambor fastställs till en tolfedel av 114,46 % av prisbasbeloppet.</i>						
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN						
Anläggningsavgifter VA (Småhusfastighet)						
Servisavgift avseende:						
Framdragning av varje uppsättning till förbindelsepunkt					34 788,00	43 485,00
Avgift per upprättat förbindelsepunkt	45 190,00	56 487,50	46 275,00	57 843,75	49 375,00	61 718,75
Dagvatten utan förbindelsepunkt	13 814,00	17 267,50	14 146,00	17 682,50	15 094,00	18 867,50
avgift per m2 tomtyta	32,90	41,13	33,69	42,11	35,95	44,94
Anläggningsavgifter VA (Annan fastighet)						
Servisavgift avseende:						
Framdragning av varje uppsättning till förbindelsepunkt					34 788,00	43 485,00
Avgift per upprättat förbindelsepunkt efter vattenmätarstorlek:						
qn 2,5 m3	90 380,00	112 975,00	92 549,00	115 686,25	98 750,00	123 437,50
qn 6,0 m3	216 912,00	271 140,00	222 118,00	277 647,50	273 000,00	341 250,00
qn 10,0 m3	361 520,00	451 900,00	370 196,00	462 745,00	394 999,00	493 748,75
Dagvatten utan förbindelsepunkt efter vattenmätarstorlek:						
qn 2,5 m3	22 852,00	28 565,00	23 400,00	29 250,00	24 968,00	31 210,00
qn 6,0 m3	48 158,00	60 197,50	49 314,00	61 642,50	52 618,00	65 772,50
qn 10,0 m3	77 080,00	96 350,00	78 930,00	98 662,50	84 218,00	105 272,50
avgift per m2 tomtyta	32,90	41,13	33,69	42,11	35,95	44,94

	2017	2017	2018	2018	2019	2019
	exkl moms	inkl moms	exkl moms	inkl moms	exkl moms	inkl moms
Brukningsavgifter VA						
Fast avgift per år och mätare för småhusfastigheter					5 065,00	6 331,25
Grundavgift per år och mätare efter mätarens storlek:						
Övriga fastigheter qn 2,5 m3	9 287,00	11 608,75	9 380,00	11 725,00	10 130,00	12 662,50
Övriga fastigheter qn 6,0 m3	22 383,00	27 978,75	22 607,00	28 258,75	24 416,00	30 520,00
Övriga fastigheter qn 10,0 m3	37 150,00	46 437,50	37 522,00	46 902,50	40 524,00	50 655,00
avgift per m3 levererat renvatten:						
V, vattenförsörjning	8,56	10,70	8,65	10,81	9,34	11,68
S, spillvattenavlopp	12,60	15,75	12,73	15,91	13,75	17,19
totalt	21,17	26,45	21,38	26,73	23,09	28,86
Bebyggd fastighet där vattenförbrukningen inte fastställs genom mätning:						
V, vattenförsörjning per år och lägenhet	2 482,00	3 102,50	2 507,00	3 133,75	2 708,00	3 385,00
S, spillvattenavlopp per år och lägenhet	3 654,00	4 567,50	3 691,00	4 613,75	3 986,00	4 982,50
totalt	6 136,00	7 670,00	6 197,00	7 747,50	6 693,00	8 367,50
Tilläggsavgift avs föreningshalt:						
SS suspenderad substans per kg	7,70	9,63	7,78	9,73	8,40	10,50
BOD7 biokemisk syreförbrukning per kg	4,21	5,26	4,25	5,31	4,59	5,74
P-tot Total fosformängd per kg	31,22	39,03	31,53	39,41	34,05	42,56
N-tot Total kvävmängd per kg	4,21	5,26	4,25	5,31	4,59	5,74
Extra avgifter efter arbete utfört av huvudmannen på fastighetsägarens begäran						
a) Påsläpp eller avstängning av servisventil på fastighetsägarens begäran	103,00	128,75	103,00	128,75	103,00	128,75
b) Utförande enligt a), utanför ordinarie arbetstid.	514,00	642,50	514,00	642,50	514,00	642,50
c) Avisering om avstängning av vattenleverans p.g.a. obetalda fakturor	180,00	225,00	180,00	225,00	180,00	225,00
d) Avstängning av vattentillförseln p.g.a. obetalda räkningar	770,00	962,50	770,00	962,50	770,00	962,50
e) Påsläpp av vatten efter utförande av d)	770,00	962,50	770,00	962,50	770,00	962,50
f) Påsläpp av vatten efter utförande av d), utanför ordinarie arbetstid.	1643,00	2 053,75	1643,00	2 053,75	1643,00	2 053,75
g) Förgäves besök enligt d) och e)	770,00	962,50	770,00	962,50	770,00	962,50
h) Driftstopp LTA-anläggning orsakat av brukarens oaktsamhet.	5135,00	6 418,75	5135,00	6 418,75	5135,00	6 418,75
i) Olovlig inkoppling på t.ex. brandpost	2054,00	2 567,50	2054,00	2 567,50	2054,00	2 567,50
j) Utbyte av sönderfrusen eller skadad vattenmätare	900,00		900,00		900,00	
k) Nedtagning eller uppsättning av vattenmätare	565,00	706,25	565,00	706,25	565,00	706,25
l) Olovlig borttagen eller uppsatt vattenmätare	2054,00	2 567,50	2054,00	2 567,50	2054,00	2 567,50
m) Olovlig inkoppling till den allmänna VA-anläggningen vid nyanslutning av fastighet	2054,00	2 567,50	2054,00	2 567,50	2054,00	2 567,50
n) Avgift per avläsnings tillfälle för vattenmätare placerad på svåråtkomlig plats, ej uppfyllande ABVA, efter påtalan av huvudmannen.	205,00	256,25	205,00	256,25	205,00	256,25

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Tomtpristaxa:						
Bostadsfastigheter:						
Bostadstomt, grundpris kr/tomt	56 000,00		56 875,00		58 125,00	
Bostadstomt, ej avstyck tomt grundpris kr/m2	56,00		56,88		58,13	
Annan fastighet:						
Avgift inom detaljplan, grundpris kr/m2 tomtyta (Olika pris för olika områden)	67,20		68,25		69,75	
Lockryd industriområde läge A+	416,64		423,15		432,45	
Lockryd industriområde läge A	416,64		423,15		432,45	
Lockryd industriområde läge B	208,32		211,58		216,23	
Torgtaxa:						
Tillfälliga platser:	50,00		50,00		50,00	
Gatuverksamhet:						
Förseelser som avser tillåten (tidsbegränsad) parkering enligt lokala trafikföreskrifter och förseelser enligt Trafikförordningen (TrF) 1998:1276.	350,00		350,00		350,00	
Förseelser parkeringsförbud enligt lokala trafikföreskrifter och enligt TrF	450,00		450,00		450,00	
Förseelser som avser stannande och parkeringsförbud, innefattande parkering på platser avsedda för rörelsehindre, enligt lokala trafikföreskrifter och enligt TrF 1998:1276	700,00		700,00		700,00	
Taxa för återställning efter schakt						
Återställning efter schakt i kommunal mark med nedläggning eller underhåll av ledningar.						
Fast grundavgift per reparationsfall			1 250,00	1 562,50	1 250,00	1 562,50
Gångbanor asfalt, kronor per m2, yta 0-10 m2						
Dock minst kronor			587,00	733,75	587,00	733,75
Gångbanor asfalt, kronor per m2, yta 11-30 m2						
Dock minst kronor			2 500,00	3 125,00	2 500,00	3 125,00
Gångbanor asfalt, kronor per m2, yta >30 m2						
Dock minst kronor			385,00	481,25	385,00	481,25
Gångbanor asfalt, kronor per m2, yta >30 m2						
Dock minst kronor			6 100,00	7 625,00	6 100,00	7 625,00
Körbanor asfalt, kronor per m2, yta 0-10 m2						
Dock minst kronor			325,00	406,25	325,00	406,25
Körbanor asfalt, kronor per m2, yta 11-30 m2						
Dock minst kronor			15 000,00	18 750,00	15 000,00	18 750,00
Körbanor asfalt, kronor per m2, yta 30-40 m2						
Dock minst kronor			723,00	903,75	723,00	903,75
Körbanor asfalt, kronor per m2, yta 41-50 m2						
Dock minst kronor			2 500,00	3 125,00	2 500,00	3 125,00
Körbanor asfalt, kronor per m2, yta 51-60 m2						
Dock minst kronor			508,00	635,00	508,00	635,00
Körbanor asfalt, kronor per m2, yta 61-70 m2						
Dock minst kronor			7 800,00	9 750,00	7 800,00	9 750,00
Körbanor asfalt, kronor per m2, yta >70 m2						
Dock minst kronor			430,00	537,50	430,00	537,50
Körbanor asfalt, kronor per m2, yta >70 m2						
Dock minst kronor			20 000,00	25 000,00	20 000,00	25 000,00
Nedtagning och bortforsling av träd:						
Nedtagning och bortforsling av första trädet	1 600,00	2 000,00	1 600,00	2 000,00	1 600,00	2 000,00
Nedtagning och bortforsling från andra trädet	1 200,00	1 500,00	1 200,00	1 500,00	1 200,00	1 500,00
För träd som måste tas ned med extern hjälp, kran eller liknande utgår den faktiska kostnaden.						

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Avfallstaxa						
Avgifter för en- och tvåbostadshus och fritidshus						
Grundavgift:						
En- och tvåbostadshus, per bostad					804,00	1 005,00
Fritidshus, per bostad					483,00	603,00
Rörlig avgift						
Abonnemang för en- och tvåbostadshus						
Fyrackskärl: (kr/abonnemang/år)						
Fyrack (2x370l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka					1 256,00	1 570,00
Fyrack (2x240l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka					932,00	1 165,00
Fyrack (2x370l) Kärl 1: var 4:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka + hemkompost					1 048,00	1 310,00
Fyrack (2x240l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka + hemkompost					728,00	910,00
14-dagarshämtning utan kompost: (kr/abonnemang/år)						
190 l kärl för restavfall					2 192,00	2 740,00
370 l kärl för restavfall					4 272,00	5 340,00
Miniservis: (kr/abonnemang/år)						
190 l kärl för restavfall + hemkompost					784,00	980,00
Abonnemang för fritidshus						
Fyrackskärl: (kr/abonnemang/år)						
Fyrack (2x370l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka, vecka 18-39					760,00	950,00
Fyrack (2x370l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka, vecka 18-39 + skollov					892,00	1 115,00
Fyrack (2x240l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka, vecka 18-39					568,00	710,00
Fyrack (2x240l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka, vecka 18-39 + skollov					660,00	825,00
Fyrack (2x370l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka, vecka 18-39 + hemkompost					680,00	850,00
Fyrack (2x370l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka, vecka 18-39 + skollov + hemkompost					776,00	970,00
Fyrack (2x240l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka, vecka 18-39 + hemkompost					508,00	635,00
Fyrack (2x240l) Kärl 1: var 2:e vecka, Kärl 2: var 4:e vecka, vecka 18-39 + skollov + hemkompost					580,00	725,00
14-dagarshämtning utan kompost: (kr/abonnemang/år)						
190 l kärl för restavfall, vecka 18-39					1 328,00	1 660,00
191 l kärl för restavfall, vecka 18-39 + skollov					1 592,00	1 990,00
Tilläggs tjänster						
Extrakärl (vid fyrackskärl) (kr/abonnemang/år)						
140 l kärl för matafall, 26 tömn/år					640,00	800,00
190 l kärl för restavfall, 26 tömn/år					800,00	1 000,00
Extra hämtning vid enstaka tillfällen						
Extra hämtning fyrackskärl, Kärl 1					240,00	300,00
Extra hämtning fyrackskärl, Kärl 2					240,00	300,00
Extra hämtning matafallskärl 140 l					280,00	350,00
Extra hämtning restavfallskärl 190 l					280,00	350,00
Bomkörningsavgift för beställd hämtning /tillfälle					80,00	100,00
Avståndstillägg och placeringstillägg						
Tillägg för dragavstånd, mer än 5 m men mindre än 15 m, per tillfälle och kärl						
Tillägg för dragavstånd, mer än 15 m men mindre än 50 m, per tillfälle och kärl					12,00	15,00
Placerings tillägg, per tillfälle och kärl					20,00	25,00
					40,00	50,00
Grovavfall						
Budad hämtning per tillfälle, 1-3 kollin						
Budad hämtning per tillfälle, kyl eller frys, 1-3 kollin					400,00	500,00
Tillkommande kolli, 1-7 stycken					100,00	125,00

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Avgifter för flerbostadshus och gemensamhetslösningar						
Grundavgift						
Flerbostadshus, per lägenhet					402,40	503,00
En- och tvåbostadshus med gemensam avfallslösning, per bostad					804,00	1 005,00
Fritidshus med gemensam avfallslösning, per bostad					482,40	603,00
Rörliga avgifter						
Abonnemang för flerbostadshus och gemensamhetslösningar						
Fyrackskärl: (kr/abonnemang/år)						
Fyrack 370 I, Kärl 1: varje vecka					1 680,00	2 100,00
Fyrack 370 I, Kärl 1: varannan vecka					840,00	1 050,00
Fyrack 370 I, Kärl 2: varannan vecka					840,00	1 050,00
Fyrack 370 I, Kärl 2: var fjärde vecka					420,00	525,00
Fyrack 660 I, Kärl 1: varje vecka					3 080,00	3 850,00
Fyrack 660 I, Kärl 1: varannan vecka					1 540,00	1 925,00
Fyrack 660 I, Kärl 2: varannan vecka					1 540,00	1 925,00
Fyrack 660 I, Kärl 2: var fjärde vecka					768,00	960,00
Restavfall och/eller matavfall: (kr/abonnemang/år)						
190 I kärl för restavfall, varje vecka					4 384,00	5 480,00
370 I kärl för restavfall, varje vecka					8 544,00	10 680,00
660 I kärl för restavfall, varje vecka					12 000,00	15 000,00
190 I kärl för restavfall, varannan vecka					2 192,00	2 740,00
370 I kärl för restavfall, varannan vecka					4 272,00	5 340,00
660 I kärl för restavfall, varannan vecka					6 000,00	7 500,00
140 I kärl för matavfall, varje vecka					0,00	0,00
140 I kärl för matavfall, varannan vecka					0,00	0,00
Container eller krantömd behållare: (kr/abonnemang/år)						
Restavfall i krantömd behållare, varje vecka					21 200,00	26 500,00
Restavfall i krantömd behållare, varannan vecka					10 600,00	13 250,00
restavfall i container, 4-10 m ³ , varje vecka					21 200,00	26 500,00
restavfall i container, 4-10 m ³ , varannan vecka					10 600,00	13 250,00
Avgift för behandling av avfall i container eller krantömd behållare						
Behandlingsavgift - restavfall, kr/ton					880,00	1 100,00
Tilläggs tjänster						
Extra hämtning vid enskilda tillfällen						
Extra hämtning fyrackskärl, Kärl 1					240,00	300,00
Extra hämtning fyrackskärl, Kärl 2					240,00	300,00
Extra hämtning matafallskärl 140 I					280,00	350,00
Extra hämtning restavfallskärl 190 I					280,00	350,00
Extra hämtning restavfallskärl 370 I					320,00	400,00
Bomkörningsavgift för beställd hämtning /tillfälle					80,00	100,00
Avståndstillägg och placeringstillägg						
Tillägg för dragavstånd, mer än 5 m men mindre än 15 m, per tillfälle och kärl					12,00	15,00
Tillägg för dragavstånd, mer än 15 m men mindre än 50 m, per tillfälle och kärl					20,00	25,00
Placerings tillägg, per tillfälle och kärl					40,00	50,00

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Extra hämtning och övriga avgifter för container och krantörda behållare						
Budad tömning, restavfall i krantörd behållare, per behållare och tillfälle					560,00	700,00
Budad tömning, restavfall i container 4-10 m ³ , per behållare och tillfälle					560,00	700,00
Behandlingsavgift -restavfall kr/ton					880,00	1 100,00
Bomkörningsavgift för beställd hämtning /tillfälle					560,00	700,00
Verksamheter						
Grundavgift						
Avgift per besök vid ÄVC					252,00	315,00
Rörlig avgift						
Fyrackskär: (kr/abonnemang/år)						
Fyrack 370 I, Kärl 1: varje vecka					1 680,00	2 100,00
Fyrack 370 I, Kärl 1: varannan vecka					840,00	1 050,00
Fyrack 370 I, Kärl 2: varannan vecka					840,00	1 050,00
Fyrack 370 I, Kärl 2: var fjärde vecka					420,00	525,00
Fyrack 660 I, Kärl 1: varje vecka					3 080,00	3 850,00
Fyrack 660 I, Kärl 1: varannan vecka					1 540,00	1 925,00
Fyrack 660 I, Kärl 2: varannan vecka					1 540,00	1 925,00
Fyrack 660 I, Kärl 2: var fjärde vecka					768,00	960,00
Restavfall och/eller matavfall: (kr/abonnemang/år)						
190 I kärl för restavfall, varje vecka					4 384,00	5 480,00
370 I kärl för restavfall, varje vecka					8 544,00	10 680,00
660 I kärl för restavfall, varje vecka					12 000,00	15 000,00
190 I kärl för restavfall, varannan vecka					2 192,00	2 740,00
370 I kärl för restavfall, varannan vecka					4 272,00	5 340,00
660 I kärl för restavfall, varannan vecka					6 000,00	7 500,00
140 I kärl för matavfall, varje vecka					0,00	0,00
140 I kärl för matavfall, varannan vecka					0,00	0,00
Container eller krantörd behållare: (kr/abonnemang/år)						
Restavfall i krantörd behållare, varje vecka					21 200,00	26 500,00
Restavfall i krantörd behållare, varannan vecka					10 600,00	13 250,00
restavfall i container, 4-10 m ³ , varje vecka					21 200,00	26 500,00
restavfall i container, 4-10 m ³ , varannan vecka					10 600,00	13 250,00
Avgift för behandling av avfall i container eller krantörd behållare						
Behandlingsavgift - restavfall, kr/ton					880,00	1 100,00

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Tilläggs tjänster						
Extra hämtning vid enstaka tillfällen						
Extra hämtning fyrackskärl, Kärl 1					240,00	300,00
Extra hämtning fyrackskärl, Kärl 2					240,00	300,00
Extra hämtning matavfallskärl 140 l					280,00	350,00
Extra hämtning restavfallskärl 190 l					280,00	350,00
Extra hämtning restavfallskärl 370 l					320,00	400,00
Bomkörningsavgift för beställd hämtning /tillfälle					80,00	100,00
Avståndstillägg och placeringstillägg						
Tillägg för dragavstånd, mer än 5 m men mindre än 15 m, per tillfälle och kärl					12,00	15,00
Tillägg för dragavstånd, mer än 15 m men mindre än 50 m, per tillfälle och kärl					20,00	25,00
Placerings tillägg, per tillfälle och kärl					40,00	50,00
Extra hämtning och övriga avgifter för container och krantömda behållare						
Budad tömning, restavfall i krantömd behållare, per behållare och tillfälle					560,00	700,00
Budad tömning, restavfall i container 4-10 m ³ , per behållare och tillfälle					560,00	700,00
Behandlingsavgift -restavfall kr/ton					880,00	1 100,00
Bomkörningsavgift för beställd hämtning /tillfälle					560,00	700,00
Tilläggs tjänster och särskilda avgifter						
Byte av avfallskärl (avgift/kärl och tillfälle)					360,00	450,00
Byte av avfallskärl vid uppehåll i hämtning (avgift/kärl och tillfälle)					360,00	450,00
Ej rengjort kärl vid byte (avgift per kärl)					160,00	200,00
Slamsugning						
BDT, trekammarbrunn, sluten tank och minireningsverk						
Planerad slamsugning med fast intervall av BDT, trekammarbrunn, sluten tank eller minireningsverk. Kr/ anläggning och tillfälle					652,00	815,00
Enstaka slamsugning av trekammarbrunn, sluten tank eller minireningsverk inom 5 arbetsdagar. Kr/ anläggning och tillfälle					1 100,00	1 375,00
Enstaka slamsugning av BDT, trekammarbrunn, sluten tank eller minireningsverk inom 3 arbetsdagar Kr/ anläggning och tillfälle					1 200,00	1 500,00
Enstaka slamsugning av trekammarbrunn, sluten tank eller minireningsverk inom 3 arbetsdagar, tidsbokad. Kr/ anläggning och tillfälle.					1 300,00	1 625,00
Akut slamsugning av trekammarbrunn, sluten tank eller minireningsverk inom 24 timmar, 0,1-4 m ³ . Kr/ anläggning och tillfälle.					1 500,00	1 875,00
Akut slamsugning av trekammarbrunn, sluten tank eller minireningsverk inom 24 timmar, 0,1-4 m ³ . Kr/ anläggning och tillfälle.					1 800,00	2 250,00
Akut slamsugning av trekammarbrunn, sluten tank eller minireningsverk med utförande före kl 16.00 om beställning skett före kl 12.00. Kr/ anläggning och tillfälle.					2 400,00	3 000,00
<i>**Akut tömning kan beställas mellan måndag kl 8:00 och fredag kl 12:00.</i>						
Tilläggsavgifter						
Tillägg för volym utöver 4 m ³ kr/m ³	103,00	128,75	103,00	128,75	140,00	175,00

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Mobila toaletter						
Enstaka slamsugning av mobil toalett, avgift per slamsugning av första behållaren.					400,00	500,00
Akut slamsugning av mobil toalett, avgift per första behållare					1 500,00	1 875,00
Slamsugning av mobil toalett, avgift per efterföljande behållare på samma uppställningsplats för hämtningsfordon.					80,00	100,00
Fettavskiljare och matavfall i tank						
Planerad slamsugning med fast intervall av fettavskiljare, 0,1-4 m3					1 400,00	1 750,00
Enstaka slamsugning av fettavskiljare, 0,1-4 m3					2 000,00	2 500,00
Tillkommande volym utöver 4 m3 vid tömning av fettavskiljare /m3					600,00	750,00
Planerad slamsugning med fast intervall av tank för matavfall från avfallskvarn. Kr/anläggning och tillfälle.					1 200,00	1 500,00
Tillkommande volym utöver 4 m3 vid tömning av tank för matavfall från avfallskvarn.					400,00	500,00
Filter från fosforfällor						
Krantömmande fordon för hämtning av fosforfilter. Kr/anläggning och tillfälle.					640,00	800,00
Tilläggs tjänster						
Bomkörning. Kr/anläggning och tillfälle.					400,00	500,00
Tillägg för extra slang över 40 m kr/påbörjad 10m	500,00	625,00	500,00	625,00	400,00	500,00
Tillägg vid tömning som av arbetsmiljöskäl kräver dubbelbemannad bil t.ex. svåra markförhållanden, tunga lock. Kr/anläggning och tillfälle.					400,00	500,00
Latrin						
Latrin (avgift/kärl inkl. utkörning, hämtning och behandling)						
Kärl 15 liter, minsta antal 5 st/beställning. Kr/styck.					480,00	600,00
Extra hämtning utöver ordinarie körtur. Kr/hämtning.					400,00	500,00
Taxor för kost						
Skolor:						
Lunch inkl dryck	48,00	60,00	48,00	60,00	48,00	60,00
Fikaavgift (föräldramöten)	14,40	18,00	14,40	18,00	14,40	18,00
Äldreboenden:						
Gäster-personal / Frukost	32,00	40,00	32,00	40,00	30,40	38,00
Gäster-personal / Lunch m dessert	52,00	65,00	52,00	65,00	56,80	71,00
Gäster-personal / Kvällsmat	32,00	40,00	32,00	40,00	29,60	37,00
Gäster-personal / Kaffé med dopp	14,40	18,00	14,40	18,00	12,00	15,00
Idrottshallar						
Moga Fritids Idrottshall:						
Hel hall /tim	100,00		100,00		100,00	
Halv hall /tim	80,00		80,00		80,00	
Landboskolan och Mogaskolan /tim	60,00		60,00		60,00	
Hillared, Kindaholm, Ljunghaga, Sexdrega o Överlida /tim	60,00		60,00		60,00	
Bastu, per person och tillfälle	8,00	10,00	8,00	10,00	8,00	10,00
Övriga arrangemang (ej förening) /tim	140,00		140,00		140,00	
Övr uthyrningar enl överenskommelse						

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Moga Fritid						
Svenljunga simhall:						
Barn och ungdom /gång	30,00		30,00		30,00	
Vuxna /gång	50,00		50,00		60,00	
Pensionärer /gång	45,00		45,00		50,00	
Familjebeiljett, 2 vuxna och 2 barn	-		-		150,00	
Rabattkort vuxna/ 10 bad	450,00		450,00		550,00	
Rabattkort pensionär/ 10 bad	-		-		450,00	
Rabattkort barn och ungdom/ 10 bad	-		-		270,00	
Årskort vuxna	1200,00		1200,00		1200,00	
Årskort barn	700,00		700,00		700,00	
Årskort pensionärer	1000,00		1000,00		1000,00	
Familjekort	2000,00		2000,00		-	-
Hyra av baddräkt, badbyxor	15,00		15,00		20,00	
Köp av handduk	20,00	25,00	20,00	25,00	32,00	40,00
Köp av hänglås	-		-		28,00	35,00
Bubbelpool, vuxna /gång	-		-		-	-
Bubbelpool, barn /gång	-		-		-	-
Barnkalas (bulle/saft/godispåse inkl bad)	44,00	55,00	44,00	55,00	44,00	55,00
Barnkalas (korv m. bröd/saft/godis inkl bad)	48,00	60,00	48,00	60,00	48,00	60,00
Vattengympapass (med instruktör), per tim						
Babysim, per person						
Babysim, per timme	500,00		500,00		500,00	
Arombastu, 2 tim (minst 10 p.)/ per person	250,00		250,00		250,00	
Hyra av cafeteria per kväll	500,00		500,00		500,00	
Hyra av simhall 2 tim + cafeteria 1 tim (max 30 p.)	1800,00		1800,00		1700,00	
Hyra av simhall/cafeteria per timme utöver grundhyra					750,00	
Utöver 30 p. / per person	40,00		40,00		50,00	
Hyra av simhall 2 tim + caf. hela kvällen (max 30 p.)	2300,00		2300,00		2200,00	
Utöver 30 p. / per person	50,00		50,00		50,00	
Träningsbassäng/tim grupp under ord. öppettider	500,00		500,00		500,00	
Träningsläger fre-sön, grundpris	4000,00		4000,00		4000,00	
Träningsläger lör-sön, grundpris	3500,00		3500,00		3500,00	
Ytterligare dagar, per dag	800,00		800,00		800,00	
Övernattning, per person och dygn	50,00		50,00		50,00	
Övernattning, per person och dygn logement	80,00		80,00		80,00	
Idrottsplatsen:						
Träning /tim	125,00		125,00		125,00	
Match-tävling /tim	400,00		400,00		400,00	
Camping						
Stuga / dygn - högsäsong 1/6-30/8	402,00	450,00	402,00	450,00	520,00	650,00
Stuga / dygn - lägsäsong 1/1-31/5 - 1/9-31/12					440,00	550,00
Övernattning i logement per bädd o natt	89,00	100,00	89,00	100,00	89,00	100,00
Ställplats kr/dygn					64,00	80,00

	Taxa 2017 exkl moms	Taxa 2017 inkl moms	Taxa 2018 exkl moms	Taxa 2018 inkl moms	Taxa 2019 exkl moms	Taxa 2019 inkl moms
Teaterbiografen:						
Hyra/ gång heldag (vaktmäst.kostn tillkommer)						
Hyra/ gång 4 timmar (vaktmäst.kostn tillkommer)						
Vaktmästeri/lokalvård per arbetad timma (vid kommersiella arrangemang 10 % av försäljningsintäkterna, dock minst 1000 kr/dygn)	240,00	300,00	240,00	300,00	240,00	300,00
Biblioteksverksamhet:						
Foto- och internetkopior/ sida	5,00	6,25	5,00	6,25	5,00	4,00
Fax mottag / sida	3,75	4,69	3,75	4,69	3,75	4,69
Fax inom Sverige / sida	3,75	4,69	3,75	4,69	3,75	4,69
Fax till utlandet / sida	3,75	4,69	3,75	4,69	3,75	4,69
Plastkasse	2,50	3,13	2,50	3,13	2,50	3,13
Papperskasse	-	-	-	-	-	-
Förkommen/förstörd vuxenbok						
Förkommen/förstörd vuxenbok, inköpspris över 300 kr	inköpspris		inköpspris		inköpspris	
Förkommen/förstörd barnbok						
Förkommen/förstörd barnbok, inköpspris över 200 kr	inköpspris		inköpspris		inköpspris	
Förkommen/förstörd tidskrift						
Förkommen/förstörd dvd-film	inköpspris		inköpspris		inköpspris	
Förkommen/förstörd cd-rom	inköpspris		inköpspris		inköpspris	
Förkommen/förstörd cd-skiva						
Förkommen/förstörd ljudbok vuxen						
Förkommen/förstörd ljudbok vuxen, inköpspris >300 kr	inköpspris		inköpspris		inköpspris	
Förkommen/förstörd ljudbok barn						
Förkommen/förstörd ljudbok barn, inköpspris > 200 kr	inköpspris		inköpspris		inköpspris	
Förkommen/förstörd språkkurs	inköpspris		inköpspris		inköpspris	
Förkommen/förstörd media via fjärrlån	ktisk kostnad		faktisk kostnad		faktisk kostnad	
Lån av dvd - vuxen/ vecka						
Lån av dvd - barn/ vecka	avgiftsfri		avgiftsfri		avgiftsfri	
Övertidsavgift/vecka och media (avser bok, cd-bok, cd-rom, tidskrift)						
Övertidsavgift/dag och media (avser bok, cd-bok, cd-rom, tidskrift)						
Maxbelopp/ återlämningsfall	150,00		150,00		150,00	
Övertidsavg per påbörjad låneperiod dvd vuxen/ dag	5,00		5,00		5,00	
Övertidsavg per påbörjad låneperiod dvd barn/ dag	5,00		5,00		5,00	
Spärrgräns (låntagares skuld)	100,00		100,00		100,00	
Förlorat lånekort, vuxna	20,00		20,00		20,00	
Förlorat lånekort, barn o ungdomar t.o.m 17 år	5,00		5,00		5,00	
Vid utställningar i biblioteket uttages en avgift om 20% av konstnärens försäljningssumma, dock minst 1000:-						
Lotteritillstånd	300,00		300,00		300,00	
Taxor Miljö & Bygg						
Timavgift miljö, inkl. alkohol- och tobakstillsyn	910,00		990,00		1 020,00	
Timavgiftbygg, inkl. plan	910,00		940,00		970,00	
N-faktor (faktor som används för beräkning av bygglovsavgift, nationella regler)	1,00		1,00		1,00	
Grundbelopp livsmedelskontroll	1 280,00		1 280,00		1 280,00	
Bygglovkarta	1 321,00	1 400,00	1 321,00	1 400,00	1 321,00	1 400,00



Kassaskrin från gamla Svenljunga köping.

