



SVENLJUNGA
KOMMUN

VERKSAMHETSPLAN 2021-2023

Innehållsförteckning

Verksamhetsplan	2
Process för resultatstyrning - verksamhetsplan	9
Vision: "Svenljunga - här skapar vi det godaste livet"	10
Värdegrund	10
Svenljunga i omvärlden	10
Fullmäktiges mål påverkar bolagens/nämndernas mål	14
Ekonomiska styrprinciper och förutsättningar	17
Övriga anvisningar till nämnder och bolag	21
Driftbudget.....	22
Resultatbudget.....	29
Balansbudget.....	30
Noter	31
Kommunstyrelsen och samverkansnämnderna.....	33
Samverkansnämnder	38
Barn- och utbildningsnämnden.....	41
Socialnämnden.....	47
Samhällsbyggnadsnämnden	51
Kommunkoncernen.....	56
Investeringsbudget, VP 2021 - 2023 för Svenljunga kommun.....	62
Taxor och avgifter	70

Verksamhetsplan

Inledning

Det ekonomiska läget i Svenljunga kommun präglas mycket av yttre faktorer i vår omvärld. Den enskilt största faktorn just nu (och för en lång tid framöver) är coronapandemin. Planeringsförutsättningarna för 2021 och framåt är väldigt svåra när osäkerhet för innevarande år är så signifikant. Redan innan pandemin var de ekonomiska utmaningarna mycket stora för Svenljunga kommun, både vad gäller drift och investeringar. Tack vare stora tillskott från Regeringen för 2020 och 2021 har dock förutsättningarna förbättrats.

Befolkningen har ökat under senaste åren men trenden verkar ha brutits under 2020. Befolkningen i Svenljunga kommun har minskat mycket kraftigt under årets första 8 månader. Befolkningsantalet uppgick 2020-08-31 till 10 720 personer, vilket innebär en minskning med 60 personer. Generellt brukar augusti och september vara månader då befolkningsantalet kan minska, mestadels med anledning av att personer flyttar för högskolestudier. Just i augusti minskade befolkningen med 16 personer.

En minskande befolkning är negativt för kommunen ur flera aspekter. Det ger sämre planeringsförutsättningar inför kommande åren och innebär lägre skatteintäkter/generella statsbidrag. Planeringen för behov av välfärdstjänster, dvs. förskola/skola, vård och omsorg mm blir svårare. I jämförelse med 2019 minskar antalet 0-18 åringar medan antalet 65+ ökar. Det kan förstås finnas variationer i specifika åldersgrupper i båda kategorierna. Antalet i arbetsför ålder minskar. Om invånarantalet fortsätter minska mot slutet av året behöver analyser göras kring vilka åtgärder som behövs vidtas för att anpassa verksamheterna.

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 i kommunen är i grunden positiv med relativt låg arbetslöshet. I spåren av coronapandemin har arbetslösheten på kort tid ökat ganska mycket och kommer troligen att öka ytterligare om inte Regeringen förlänger stöden till företag, bland annat avseende korttidspermitteringarna. Det är viktigt att upprätthålla det goda arbetet som bedrivs inom arbetsmarknadsområdet för att hålla arbetslösheten på en relativt låg nivå, givet de nya förutsättningarna.

Svenljunga kommun har många attraktiva boendemiljöer och arbete pågår för att tillskapa fler. För att nämna något inleds exploateringen av Stråvik i Holsljunga under slutet av 2020.

Långsiktig plan

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 SKR (Sveriges kommuner och regioner) 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. Det krävs att samtliga förvaltningar och nämnder arbetar tillsammans för att uppnå detta. Detta är svårt att ändra från ett år till ett annat, men Svenljunga kommun har påbörjat resan mot högre resultatmål. I arbetet med verksamhetsplan 2021-2023 fortsätter den stegvisa ökningen mot 2,0 % år 2022 (2020: 1,2 %, 2021: 1,5%). Detta är viktigt, inte minst för att klara kommande investeringar utan att behöva höja belåningsgraden.

Svenljunga kommun fortsätter arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare, i syfte att höja kvaliteten i våra verksamheter.. Det är viktigt för verksamheternas utveckling att kommunen kan rekrytera rätt person till respektive tjänst. Vissa specialistfunktioner är fortsatt svårrekryterade, vilket innebär att kommunen behöver sticka ut bland övriga arbetsgivare för att attrahera viss arbetskraft.

Ett område som många kommuner arbetar med är digitalisering. Detta har fått ordentligt fokus under rådande coronapandemi. Möten och kurser har nästan helt förlagts i den digitala världen. Omställningen skedde snabbt under våren 2020 vilket visar på att det finns stora möjligheter till utveckling när vi utmanas. Redan tidigare har kommunen tagit några steg på vägen inom personalenhetens administration där en digital robot sköter vissa uppgifter. Det finns stor potential till att låta ofta förekommande och enklare arbetsuppgifter utföras av digitala robotar.

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 2021-2023. 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.

I budget 2020 finns redan besparingar på samtliga nämnder som har beslutats i tidigare verksamhetsplaner. Behovet av nödvändiga effektiviseringar har förskjutits i tid när coronapandemin gjorde intåg. Omställning av verksamheter och stora generella statsbidrag samt ersättningar för t ex sjuklönekostnader har underlättat för nämnderna att hålla budget. En ekonomi i balans under 2020 för nämnderna underlättar så att de inte får med sig en tung ryggsäck till kommande år, även om coronaeffekten är stor på 2020.

Effektiviseringar som ger långsiktiga och bestående resultat är avgörande för framtiden. Att tvingas genomföra besparingar under en kort period under ett enskilt år är inte önskvärt. Kommunens planering av ekonomin måste bygga på att beslutad budget kan följas.

Omvärldsbevakning

Smittspridningen av Coronaviruset har på relativt kort tid under våren nått samtliga världsdelar och en stor majoritet av världens länder. Ingen har lämnats oberörd. Pandemin har påverkat, och fortsätter påverka, världsekonomin på ett sällan skådat sätt. Jämförelser har gjorts med andra världskriget och att konsekvenserna kan likna de som uppstod efter "Den stora depressionen" på 1930-talet.

.....

För att försöka mildra effekterna har Regeringen beslutat om en rad olika stödpaket till näringsliv, föreningar, privatpersoner, regioner och kommuner. Konsekvenserna på kommunernas ekonomi är mycket stora men också fortsatt mycket osäkra.

För ett år sedan var de stora osäkerhetsfaktorerna i världen Brexit, flertalet geopolitiska spänningar samt "handelskrig" och "oljepriskrig". Dessa risker och utmaningar har inte försvunnit, de får bara inte lika mycket effekt då pandemin övertrumfar allt.

SKR publicerade i mitten av oktober "Ekonomirapporten oktober 2020". Den var förstas väldig präglad av coronapandemin och dess påverkan på bland annat kommunernas ekonomi. Nedan följer ett utdrag ur rapporten:

År 2020 är exceptionellt ur många perspektiv. Coronapandemin gav under våren en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning, såväl i Sverige som i omvärlden. Verksamheten i kommuner och regioner fick ställa om i rekordfart. Ekonomin har vänt tydligt uppåt sedan dess, men i vilken takt som återhämtningen kommer att fortgå är fortfarande högst osäkert. Paradoxalt nog väntas kommuner och regioner till följd av stora tillfälliga, pandemirelaterade tillskott, nå mycket starka resultat i år. Givet de ryckiga förutsättningarna under året är det dock inte konstigt. De statliga tillskotten har givit goda ekonomiska förutsättningar för kommunsektorn att med ekonomin tryggad hantera pandemin. Samtidigt kommer den demografiska utvecklingen att ge stora utmaningar och långsiktiga effekter på ekonomi och bemanning framöver. Det blir en stor utmaning att både effektivisera verksamheten och komma ikapp med sådant som inte kunnat göras till följd av pandemin. Årets starka ekonomiska resultat riskerar att skapa förväntningar som regioner och kommuner inte har möjlighet att uppfylla på längre sikt.

Fortsatt stor osäkerhet i ekonomin

Smittspridningen av covid-19 ökar nu åter i samhället. Vilka de ekonomiska konsekvenserna blir av detta är mycket osäkert. Vårens rekordsnabba konjunkturkollaps och dess effekter på samhällsekonomin tycks ändå i nuläget ligga bakom oss, och bottenpunkten för den kollapsen har passerats, både globalt och i Sverige. En stark positiv rekyt syns just nu i tillväxten världen över. Men det kraftiga raset i våras innebär att återhämtningen kommer att ta tid. Frågan är med vilken hastighet som förlusterna i produktion, sysselsättning, försäljning och vinster kan tas igen. Bedömningarna varierar, men i en situation där pandemin är långt ifrån över är säkerheten osedvanligt stor. I denna Ekonomirapport avser prognosen enbart 2020 på grund av den stora osäkerheten och därefter följer ett scenario för samhällsekonomin. Åren 2021–2024 utgör därmed kalkylår.

Coronapandemin har tagit ny fart på senare tid och nya restriktioner har införts i flera länder. Osäkerheten om utvecklingen är därför mycket stor. Som utgångspunkt för det ekonomiska scenariot antar vi ändå att smittspridningen globalt kulminerar i år och att den globala trenden för nästa år blir ett gradvis minskat antal smittade, även om avklingandet inte nödvändigtvis behöver bli bekymmersfritt och linjärt. Scenariot utesluter alltså inte faser av ökad smittspridning i länder eller regioner, mer tillfälligt eller mer utdraget.

Arbetsmarknaden

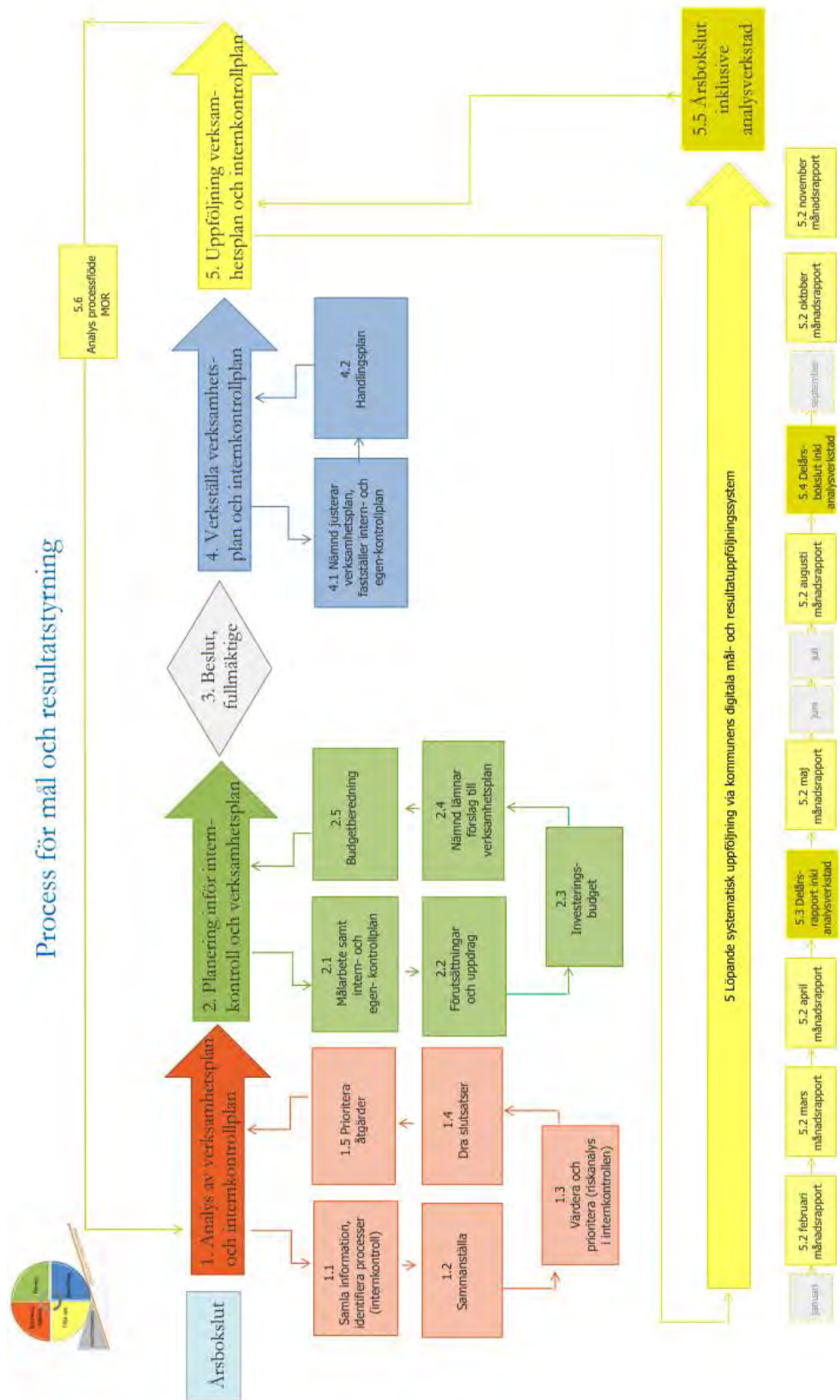
Ett antal år av svag konjunktur får stor påverkan på arbetsmarknaden. Under 2020 räknar vi med att arbetade timmar faller med 3,7 procent och att arbetslösheten ökar med 2 procentenheter till knappt 9 procent, för att sedan öka ytterligare under 2021. Trots högre arbetslöshet och minskat antal sysselsatta när permitteringsstödet avvecklas 2021, så ökar antalet arbetade timmar. När arbetslösheten stiger får också nya kullar av studenter svårare att ta sig in på arbetsmarknaden. Liksom vid tidigare lågkonjunkturer kommer sannolikt utvecklingen gå mot mer och längre studier, vilket kommer att bidra till en dämpning av arbetsutbudet kommande år. Det kommer att ta tid för såväl sysselsättningsgraden som arbetskraftsdeltagandet att återhämta sig och balans på arbetsmarknaden kommer att nås först 2024, då med en högre jämviktsarbetslöshet, 7,5 procent.

Fortsatt tryck från demografin

Den demografiska utmaningen beror, något förenklat, på att antalet personer i behov av välfärdstjänster ökar snabbare än antalet invånare i yrkesför ålder. Samtidigt är det den arbetsföra befolkningen som ska svara för såväl finansiering som bemanning av välfärden. Grovt räknat ökar behoven av välfärd med 1 procent per år den kommande tioårsperioden. Främst är det äldreomsorgen som har ett starkt tryck med ökande behov, liksom även hälso- och sjukvården. Det hänger samman med att vi blir allt äldre och kan leva med fler och svårare sjukdomar. I grunden är det något bra, men det bidrar till betydande utmaningar för bemanning och finansiering.

Utifrån SCB:s befolkningsprognoser de senaste åren beräknades också trycket på bland annat förskola och skola bli fortsatt stort. Efter en nedrevidering av antalet födselar och anhöriginvandringen i SCB:s prognos ser nu trycket ut att avta något under den kommande tioårsperioden. En rekyl kan dock inte uteslutas när effekterna av pandemin så småningom lättar.

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.

På grund av risken för smittspridning av coronaviruset var vi tyvärr tvungna att ställa in dessa dagar i år.

Beslut om preliminära ramar för nämnderna fattades av Budgetberedningen (Ksau) i juni och reviderades sedan 5 oktober 2020.

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 detaljbudget parallellt med verksamhetsplanen. Eventuella förändringar korrigeras i efterhand. Beslut i nämnderna tas snarast efter fullmäktiges beslut – se nedan.

Kommunens fullmäktigebudget avser budget för närmaste året och en plan för de två efterföljande 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.

Investeringsbudget

Under 2018 beslutade kommunstyrelsen om en förändrad process avseende kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB:s, investeringsbudget. Inriktningen var att processen skulle vara separat och i tid ligga före ordinarie process från driftbudgeten. Beslut ska tas i juni månad.

Beredning av investeringar

Alla nämnder och Svenljunga Verksamhetslokaler AB ska presenterade förslag till investeringsplan vid budgetberedning för investeringarna den 21 april. Ksau fattade beslut 18 maj, KS 1 juni och KF 15 juni. Eventuella justeringar kan göras under höstens budgetprocess.

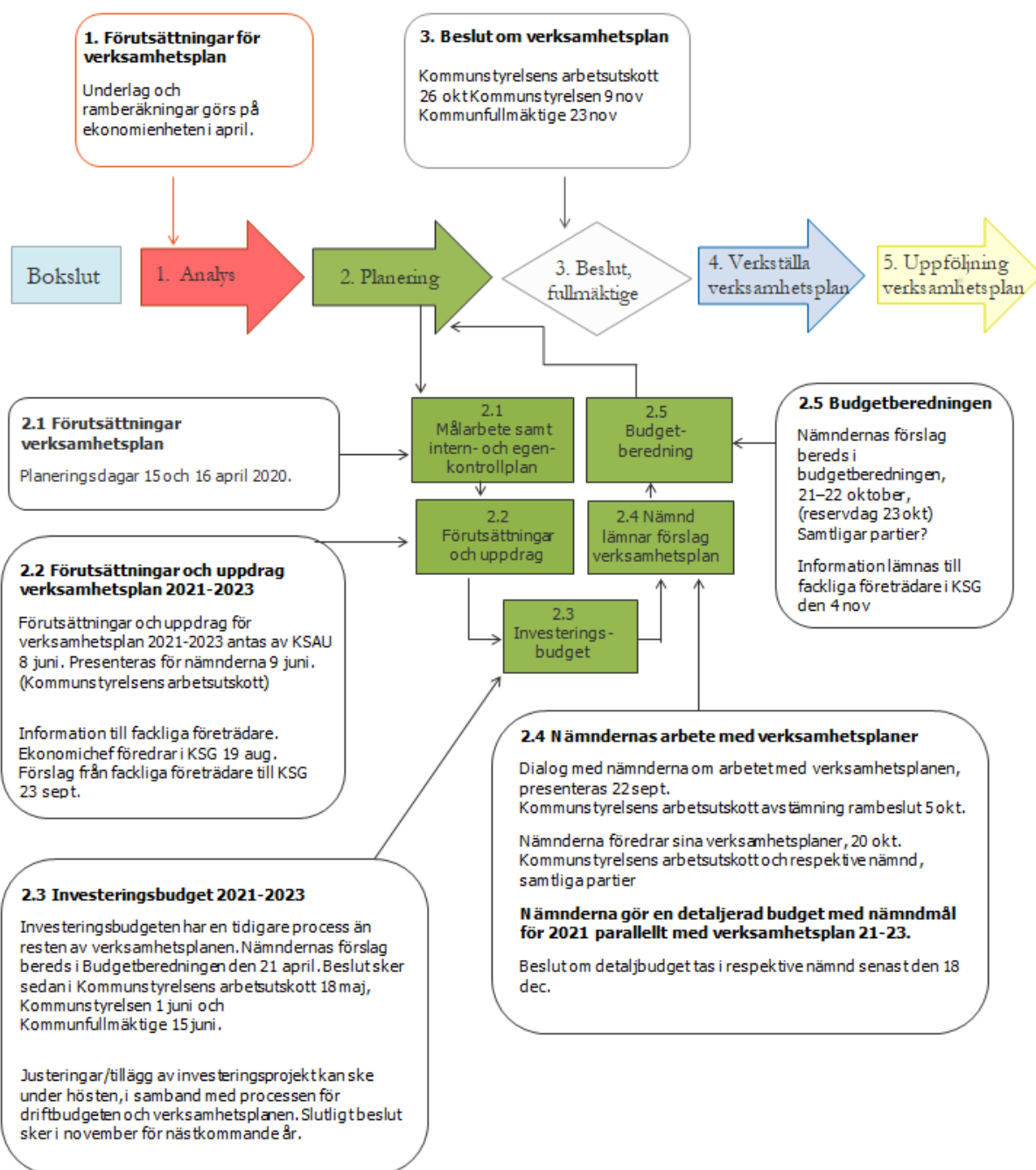
Lokalgruppen skall vara beredande organ avseende investeringar och planerat underhåll för Svenljunga Verksamhetslokaler AB, detaljerad plan tas fram för 2021-2023 med prioriteringar.

Investeringsplanen ingår som en del i Verksamhetsplanen 2021-2023.

Beslut om verksamhetsplan

Med utgångspunkt i fullmäktiges mål och nämndernas förslag till verksamhetsplaner bereds under oktober månad kommande verksamhetsplan. Den fastställs av kommunfullmäktige i november.

Process för resultatstyrning - verksamhetsplan



Vision: "Svenljunga - här skapar vi det godaste livet"

- Vi bygger ett tryggt och hälsosamt samhälle för alla.
- Vi skapar en hållbar utveckling, såväl ekonomiskt, socialt som miljömässigt.
- Vi utvecklar en skola i toppklass.
- Vi utformar gott om kulturella och sociala mötesplatser.
- Vi vårdar och tillgängliggör vår vackra natur för alla.
- Vi jobbar för att erbjuda ett brett utbud av företag och arbetstillfällen, samt ett bra kommunikationsnät.

Värdegrund

Utifrån ett helhetsperspektiv arbetar vi strategiskt för den gemensamma nyttan, alltid med kommunkoncernens bästa för ögonen.

Vi arbetar tillsammans mot kommunens gemensamma mål med fokus på invånarnas, företagens och organisationers bästa. Arbetet kännetecknas av respekt, prestigelöshet och ett ödmjukt förhållningssätt. "Tillsammans utvecklar vi Svenljunga kommun."

Vi hjälper varandra där behov och möjlighet finns. Tillsammans arbetar vi för att rätt resurser används eller skapas för att nå våra mål.

Verksamhet och beslut grundar sig på rättsäkerhet, hållbarhet, resurshushållning, delaktighet och demokrati. Vi arbetar lösningsfokuserat och bemöter alla med respekt och professionalitet.

Svenljunga i omvärlden

Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) och andra jämförelser

Kommunens kvalitet i korthet, KKiK mäter Svenljungas kvalitet och effektivitet i jämförelse med andra kommuner. Sveriges kommuner och regioner (SKR) genomför undersökningen som mäter indikatorer med koppling till den service som kommuninvånare möts av och cirka 260 av Sveriges 290 kommuner deltar i undersökningen. För att underlätta jämförelsen används färger:

Grön färg beskriver att vi finns bland de 25 % bästa kommunerna i Sverige om man jämför resultatet.

Gul färg beskriver att vi ligger i mitten vad gäller resultatet tillsammans med 50 % av övriga kommuner i Sverige.

Röd färg beskriver att vi finns bland de 25 % sämsta kommunerna i Sverige om man jämför resultatet.

			2018	2019	2020	2020	2020
	Målområde	Indikator	Utfall	Utfall	Utfall	KKiK	Liknande kommuner
1	1: Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet	(N15428) Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	83,5%	71,2%	87,3 %	84,6 %	79,8 %
2	1: Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet	(N15505) Elever i åk 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)	190,4	198,3	208,4	219,4	210,5
3	1: Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet	(U23471) Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	90 %	86 %	96 %	81 %	87 %
4	3: Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla.	(U00454) Delaktighetsindex. Egengranskning enligt mall – baseras på 25 frågor om möjligheterna till medborgardelaktighet i kommunen.	Saknas	65 %	68 %	56 %	56 %
5	3: Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla.	(U07451) Företagarnas omdöme om företagsklimatet i kommunen (Insikt)	76 %	76 %	%	%	%
6	3: Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla.	(U00201) Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Motivationsindex	77 %	78 %	Saknas	79 %	80 %
7	3: Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla.	(N00090) Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	6,1 %	6,5 %	%	%	%
8	4: Att lämna ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation	(U07414) Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	29 %	39 %	%	%	%
9	4: Att lämna ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation	(U07514) Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	33 %	38 %	%	%	%

Politiken har ordet

Kommunstyrelsens ordförande

Med några få undantag, finns det en stor politisk samsyn för årets budget. Skattesänkningen på 10 öre stöds av en majoritet bestående av Socialdemokraterna, Moderaterna, Liberalerna och Samsynspartiet.

Årets budgetförslag värnar om kärnverksamheterna. Ökade generella stadsbidrag, ökade stadsbidrag till äldreomsorg och skolan, vilket bidrar till stärkt grundbudget.

Årets budget lyfter fram ett ökat fokus på miljöfrågan med en förstärkning inom det miljöstrategiska området. Vi inrättar också ett hållbarhetsråd som bl.a. skall hantera de miljölöften Klimat 2030 som antagits av kommunen.

Resultatmålet 2021 är 1,5 % cirka 10,2 milj.

Invånarantalet 1/11-2020 är 10 745 st en minskning med 27 st.

Några exempel ur budgeten:

- Skattesänkning med 10 öre
- 5,2 milj i ökade stadsbidrag till äldreomsorgen
- Hyran på Toftalyckan lyfts av Socialnämnden, cirka 1.8 milj
- Ökat stöd till Kalvfestivalen
- Vi fortsätter att satsa på nya GC-leder: Golfbanan till Svenljunga centralort, Holsljunga till Överlida, en sträcka i Hillared, vid Hammarlinds väg fram till nya förskolan
- Nytt avtal med Svenljunga köping 2021-2024, en ökning med 100.000 kr, till 500.000 kr/ år
- Solpaneler på nya förskolan

Det viktigaste under 2021 är att slå vakt om vår grundverksamhet, att fortsätta hålla Corona utanför våra verksamheter så långt det är möjligt, att vaccinera så fort vi har möjligheter och kan.

Trots Coronan, är det gemensamma syftet att skapa en bättre kommun att leva och bo i.



Stefan Carlsson (s) Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens vice ordförande

Omvärldsanalys

Vi lever nu mitt i en pandemi. Detta känns, konstigt nog, helt naturligt att skriva. Hur hamnade vi här? Hur har vi klarat oss hittills? Kommer vi att klara oss framöver?

Många är otrygga och känner sig oroliga trots att vi aldrig haft det bättre ekonomiskt och levnadstandardmässigt. Den upplevda otryggheten och oron beror, som jag ser det, inte enbart på läget med Covid, utan på att vi har lätt att känna den där otryggheten. Att andra har det sämre är inget som får känslan av otrygghet att ge sig iväg. Hur skall vi agera och jobba framåt för att få våra invånare i Svenljunga Kommun att känna sig tryggare?

Covid-pandemin skulle vara i ca tre månader. Hur skulle vi klara oss under en så lång tid? Nu har det snart gått ett år och till viss del känns det nästan som om vi lever "som vanligt" även om vi vet om att viss sjukhuspersonal jobbar som om det varit krigstillstånd. Jag känner att vi redan nu kan börja dra lärdomar av det gångna året. När det verkligen behövs kan vi anpassa oss och hitta nya sätt att leva på. I en global kris klarar sig Sverige oftast minst lika bra som andra länder i Europa. Västra Götaland regionen, VGR, klarar sig minst lika bra som resten av Sverige och Svenljunga Kommun klarar sig minst lika bra som de andra kommunerna i VGR. Vi bor alla på ett tryggt och bra ställe och om vi bara hjälps åt och drar åt samma håll kommer vi även i fortsättningen att ha det tryggt och bra här i Svenljunga kommun.

De viktigaste utvecklingsfrågorna för Svenljunga kommun 2021

Mina tre viktigaste frågor det närmaste året är: Hur får vi våra elever att nå sin fulla förmåga? Hur kan vi locka hit fler bra lärare till våra elever? Och: Hur skall vi göra för att, politiskt och beslutsmässigt, komma vidare i skolfrågan? Våra elever är vår framtid. Det är bara att titta runt omkring oss; flertalet av våra invånare har åtminstone haft en del av sin uppväxt och skolgång här i kommunen. Ju bättre vi i Svenljunga kommun förbereder våra barn och unga för sitt vuxenliv desto bättre kommer det att bli för alla. Lyckas inte våra elever i skolan kommer de att få en onödigt tuff start i sina liv. Många lyckas bra i livet trots tuffa år i skolan och utan att ha haft möjlighet att söka in på en gymnasielinje MEN jag är övertygad om att det gått minst lika bra om dessa personer nått upp till nivån för att få söka till gymnasiet.

De viktigaste utvecklingsfrågorna för Svenljunga kommun 2022-2023

Viktiga frågor för mig på längre sikt är att:

Vi har bra villkor för entreprenörer för att starta verksamhet här i kommunen.

Vi lyckas skapa fler attraktiva boendeformer för äldre. Jag tänker då främst på BGT, boende med god tillgänglighet, som vi planerat för i anslutning till Klockaregården. Kan vi få igång flyttkedjor tidigare som dessutom ger äldre ett trivsamt och tryggt boende ser jag det som "vinna-vinna".

Vi måste fortsätta med digitalisering inom kommunen. Vi har ett bra fibernät i större delen av kommunen. Tanken är inte att spara utan att se möjligheten att kunna få mycket mer för samma peng.



Johan Björkman (m) Kommunstyrelsens vice ordförande

Fullmäktiges mål påverkar bolagens/nämndernas mål

Fullmäktige har beslutat om fyra målområden med totalt 10 fullmäktigemål. Bolag och nämnder bidrar till måluppfyllelsen genom att bryta ner fullmäktiges mål 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 Vi är en attraktiv arbetsgivare, dit medarbetare aktivt söker sig, trivs och vill stanna kvar.

Svenljunga kommun rekryterar den personal med den kompetens som krävs och behövs via ett gott ledarskap, stimulerande arbetsuppgifter, utvecklings- och karriärmöjligheter samt god arbetsmiljö.

1.3 Säkerställa framtida resurseffektivitet och kompetensförsörjning via digitala och säkra lösningar.

Ett arbete som är helt nödvändigt i framtiden som i sin tur leder till ett mer resurseffektivt arbetssätt, där medarbetarna kan avlastas rutinarbete för att istället få jobba mer kreativt och utvecklande.

Målområde 2: God ekonomisk hushållning



Enligt kommunallagen ska kommunen ange de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer.

Det är viktigt att det finns en medveten balans mellan finansiella resurser och verksamhetsvolymen. Kommunens ekonomi ska planeras långsiktigt och vara i balans.

Ekonomi ska inte belasta kommande generationer. Det är de finansiella målen som sätter den yttre gränsen för budget 2021-2023.

Svenljunga kommun redovisar resultatet enligt god redovisningssed. Pensionsåtagande upplupet före 1997-12-31 redovisas som ansvarsförbindelse och förändringar mellan åren och påverkar inte resultatet (blandmodellen). Den nya kommunala redovisningslagen började gälla 2019-01-01. Förslaget om övergång till fullfonderingsmodellen togs dock bort före ikraftträdandet och kommer att utredas vidare. Ett eventuellt framtida införande av fullfonderingsmodellen innebär att de ekonomiska målen kommer att behöva justeras.

2.1 Resultatet för 2021 ska uppgå till minst 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, för 2022: 2,0 % och för 2023: 2,0 %.

Målet motsvarar ett resultat på ca 10,2 mkr för 2021, ca 13,8 mkr för 2022, ca 14,0 mkr för 2023.

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

2.2 Kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB:s, soliditet ska vara 35 % eller högre exklusive ansvarsförbindelser.

Soliditeten beräknas som eget kapital/totala tillgångar.

Målet är beräknat efter blandmodellen vad gäller redovisning av pensionsskuld. Målet beräknas för kommunen inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB).

Soliditeten beräknas som eget kapital/totala tillgångar. 2019-12-31 var soliditeten 42,5 %.

2.3 Kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB:s, investeringar ska vara självfinansierade över tid (den senaste femårsperioden).

Investeringar i den skattefinansierade verksamheten ska täckas av årets resultat och avskrivningar. Om målet uppfylls lånar kommunen inte pengar till investeringar.

Vid utvärdering av det finansiella målet för investeringar skall hänsyn tas till att detta gäller över tid, och utvärderingen ska sträcka sig 5 år tillbaka. Investeringar i den skattefinansierade verksamheten inklusive SVLAB ska täckas av årets resultat och avskrivningar. Om målet uppfylls lånar kommunen inte pengar till investeringar, i den skattefinansierade verksamheten i alla fall.

Det är viktigt att ha en långsiktig plan för investeringar, minst 3 år framåt. 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 SVLAB, för att få en rättvisande bild av kommunens verksamhet.

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



3.1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns. 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.

3.2 Skapa bättre förutsättningar för företagsamhet.

Tillsammans med näringslivet skapar vi fler arbetstillfällen och en varierad arbetsmarknad samt förbättrat företagsklimat

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



4.1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi effektiviserar vår energianvändning

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

4.2 Bidra till fler giftfria miljöer samt skydda den biologiska mångfalden och naturliga livsmiljöer

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.

Ekonomiska styrprinciper och förutsättningar

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

Med anslagsbindningsområde åsyftas den nivå nämnden, utan beslut från kommunfullmäktige, kan omfördela resurser mellan enheter/verksamheter. I Svenljunga kommun är anslagsbindningsområdet **nämndnivå, dvs. totala budgetramen för nämnden**. 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. Endast vid större omorganisationer som sträcker sig över flera enheter/verksamheter bör budgetjustering ske.

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

Kommunfullmäktige kan under verksamhetsåret komma att förändra anslagsbindningsområde 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 Avfallsenheten regleras vid bokslut så att ett eventuellt överskott redovisas som en skuld till abonnenterna. Ett eventuellt underskott belastar i första hand fonden med tidigare överskott, i andra hand kommunens resultat men skall återbetalas under kommande år.

Avgiftsfinansierade verksamheter

Kommunens två stora helt avgiftsfinansierade verksamheter, VA och Avfall, har med hjälp av fördröjda investeringsplaner och genomförda effektiviseringar genererat ackumulerade överskott om totalt 14,8 mkr vid årsbokslutet 2019-12-31.

VA-verksamheten är med sin stora kapitalbindning i vatten- och avloppsverk och ledningar känslig för ränteutvecklingen. Under 2020 betalar VA-kollektivet internränta om 0,8 %, vilket innebär en kostnad om ca 1,0 mkr. Även Avfall har en kapitaltjänstränta om 0,8 %.

Driftsramar förutsättningar/antaganden

Uppräkningsfaktorer

Utgångspunkten för driftsramarna är ursprunglig budget för 2020. Fördelningen mellan de olika kostnadsslagen har gjorts med den procentuella fördelningen mellan de olika kostnadsslagen i redovisningen 2019 som utgångspunkt.

Pris- och löneuppräkning till 2021-2023 ska göras med två olika faktorer, en för löner och en annan för material/tjänster och intäkter. Svenljunga kommun använder de separata delarna inom PKV (prisindex för kommunal verksamhet), som tas fram av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). Till de preliminära ramarna i juni användes uppgifterna från SKR:s cirkulär 20:20. Under hösten har det kommit nya prognoser och den senaste från början av oktober (cirkulär 20:39) innebar stora förändringar, främst för 2021 och 2022. Budgetberedningen valde dock att göra justeringar enbart för 2022 (höjning från 1,7 % till 2,1 %) för löner men för 2022-2023 för material/tjänster och intäkter (minskning från 2,1 % 2022 och 2,3 % 2023 till 1,8 % respektive 2,1 %).

Faktorer som använts vid uppräknigen till 2021-2023:

Lön	Material/tjänster och intäkter
2021: 2,2 %	2021: 1,5 %
2022: 2,1 %	2022: 1,8 %
2023: 2,7 %	2023: 2,1 %

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 mitten av november. SKR gör prognoser för utvecklingen av KPI (se cirkulär 20:20). Dessa visar stor minskning, framförallt 2021, från den uppräkning vi har haft i några år (2,0 %). Till de preliminära ramarna i juni gjordes en försiktigare bedömning för att ge nämnderna bättre förutsättningar, se nedan.

Svenljunga: 2021: 1,5 % 2022: 1,8 % 2023: 2,0 %

SKR: 2021: 1,0 % 2022: 1,9 % 2023: 2,4 %

Under hösten har vi följt förändringen av KPI månad för månad och kunnat konstatera att förändringen är på en mycket låg nivå. Till Ksau:s reviderade beslut av de preliminära ramarna i oktober sänktes uppräkningsbeloppet för 2021 till 0,8%, övriga år oförändrade.

Svenljunga: 2021: 0,8 % 2022: 1,8 % 2023: 2,0 %

När KPI för oktober fastställdes i mitten av oktober landade förändringen på 0,3 %, jämfört med oktober 2019. Det beslutades dock inte om någon nedjustering av nämndernas uppräkningsbelopp. Detta innebär att nämnderna är överkompenserade i ramarna 2021 med hela 0,5 procentenheter.

Justering för volymförändringar (utifrån demografin) till 2021 har gjorts utifrån beräknade befolkningsförändringar, med grund i förändringen från december 2018 till december 2019. Som ersättningsbelopp för varje ålderskategori används ersättningen enligt kostnadsutjämningsystemet justerat för lokalkostnader och central OH ("over head"- kostnader).

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

Pensionskostnader bygger på prognos från Skandia i augusti 2020.

SKR föreslår preliminärt ingen höjning av **PO-påslaget** för 2021 (40,15 %). Definitivt beslut fattas i december 2020.

Internräntan (kapitaltjänsträntan) föreslås för år 2021 att vara 1,25 %, enligt SKRs rekommendation. Det är en sänkning med 0,25 procentenheter jämfört med år 2020. Den föreslagna internräntan bygger på kommunsektorns egna upplåningskostnader. Internräntan för VA och Avfall är oförändrat beräknade till 0,8 %.

Effektiviseringar

I syfte att upprätthålla god ekonomisk hushållning i budgetramarna finns beslut om effektiviseringar från föregående verksamhetsplan avseende 2021 (2,5 %) och 2022 (1,1 %).

Tack vare Regeringens tillskott till välfärden i höstens budgetproposition har utsikterna förbättrats för Svenljunga kommun, främst för 2021. Därför beslutade Ksau i början av oktober att återlägga en del av tidigare beslutade effektiviseringsbeting. Total återläggning uppgick till 6,5 mkr (ca 1 %) och fördelades till barn- och utbildningsnämnden (4,9 mkr), samhällsbyggnadsnämnden (1,0 mkr) och kommunstyrelsen (0,6 mkr).

I syfte att förbättra det budgeterade resultatet för år 2023 till en nivå i linje med det finansiella resultatmålet infördes ett effektiviseringsbeting med 1 % av varje nämnds budgetram vid den tidpunkten. Effektiviseringarna för perioden uppgår i skrivande stund till följande:

2021: 1,5 %, 2022: 1,1 %, 2023: 1,0 %

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkterna grundar sig på prognosen från 2020-10-01 från SKR. Ny prognos kommer att presenteras av i december.

Redan före coronapandemin var det en utmaning för SKR och övriga att göra skatteunderlagsprognoser. Läget just nu innebär fortsatt hög osäkerhet vilket gör att SKR fortfarande använder sig av ett tänkt scenario i flera av deras beräkningar. För enkelhetens skull används ändå ordet "prognos" i denna rapport.

Under våren har regeringen genomfört en lång rad stödåtgärder till företag, föreningar, privatpersoner samt kommuner och regioner. Till stor del gäller åtgärderna år 2020. I höstpropositionen ingick ytterligare tillskott till välfärden, det mest tydliga är generella statsbidrag motsvarande 10 miljarder kronor till kommuner och regioner 2021 och men endast 5 miljarder kronor 2022. Kommunerna erhåller ca 70 % vilket innebär ca 7,0 mkr till Svenljunga kommun 2021 och ca 3,5 mkr 2022.

De särskilda satsningarna till omsorgen (de s k omsorgssatsningen och äldreomsorgslyftet) har inte beaktats i de tilldelade ramar. Statsbidragen söks av socialnämnden, som erhåller dessa i sin helhet.

Invånarantalet ökade ganska mycket under 2019, +97. 1 nov 2019 uppgick invånarantalet till 10 772 personer. I skrivande stund är senast tillgängliga statistik från SCB från 31 augusti. Då uppgick invånarantalet till 10 720. Invånarantalet har minskat stadigt under året hittills. Budget 2021 beräknas enligt antagande om att invånarantalet uppgår till 10 700 personer per 1 november 2020. Antalet invånare förväntas vara oförändrat efterföljande år;
2021; 10 700 personer
2022; 10 700 personer
2023; 10 700 personer

Skattesatsen och eventuella förändringar

Under budgetprocessen har antagandet varit att den kommunala skattesatsen i Svenljunga kommun ska vara oförändrad, dvs 22,35 kr. Kommunfullmäktige beslutade dock om en skattesänkning på 10 öre, vilket innebär att ny skattesats för 2021 blir 22,35 %. Denna verksamhetsplan förutsätter därefter oförändrad skattesats för 2022 och 2023.

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.

Skatteintäkter och generella statsbidrag enligt antaganden i detta underlag, SKRs prognos samt ny skattesats:

2021; 678 mkr
2022; 689 mkr
2023; 701 mkr

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. Svenljunga kommun har inget ackumulerat negativt resultat att återställa.

Balanskravsutredning 2019, mkr	
Årets resultat enligt resultaträkningen	13,2
reavinster	-0,9
Årets balanskravsresultat	12,3
balanskravsunderskott från tidigare år	0
Balanskravsresultat att återställa	0

Övriga anvisningar till nämnder och bolag

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

Budgeten ska redovisas uppdelad per verksamhet i nämnden, dock är det den totala budgetramen för respektive nämnd som utgör anslagsbindningsområdet. För plan 2022 och 2023 redovisas endast total summa för nämnden. Beslutad budget gäller beslut av budgetberedningen 21-23 oktober och därefter KF 23 november. Från 2020 presenterar nämnderna endast en nettobudget, alltså inte fördelat över intäkter och kostnader.

En redovisning av nämndens förslag på mål, som kan visa hur nämnden kan uppfylla beslutade inriktningar och fullmäktigemål, taxeförslag samt en driftbudget presenterades på budgetdialogen 22 september. Efter vidare arbete fattas nämndsbeslut avseende verksamhetsplan 2021-2023 och överlämnas till budgetberedningen.

Nämndernas 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 2021 och plan för 2022-2023, i enlighet med de av kommunfullmäktige beslutade ägardirektiven, och redovisa av styrelsen beslutad budget till ekonomienheten senast den 16 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 22 september. Tillsammans med budgeten skall SVLAB redovisa specifikation av hyror för respektive fastighet, fördelad på de komponenter som ingår i hyressättningen.

Driftbudget

DRIFTBUDGET år 2021-2023

Not

(mkr)		Utfall 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kommunstyrelsen		-66,2	-74,4	-73,8	-76,7	-78,0	-78,8
Barn- och utbildningsnämnden		-273,6	-273,0	-273,0	-279,4	-282,9	-286,9
Socialnämnden		-244,7	-252,3	-252,0	-254,6	-256,9	-260,8
Samhällsbyggnadsnämnden		-40,2	-40,5	-41,7	-42,1	-42,8	-43,1
Gemensamma intäkter/kostnader	1	-12,8	-16,9	-14,7	-17,3	-18,6	-21,2
Intern debiterad ränta	2	3,1	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
Verksamhetens nettokostnader		-634,5	-654,5	-652,6	-667,6	-676,6	-688,2
Skatteintäkter		636,6	655,8	673,2	677,7	689,2	701,4
Extra statsbidrag		8,6	4,8	4,8	0,0	0,0	0,0
Finansnetto		2,4	-0,2	-0,4	-0,1	-0,4	-1,0
Resultat före extraordinära poster		13,2	5,9	25,0	10,0	12,1	12,1
Extraordinära poster							
Årets resultat		13,2	5,9	25,0	10,0	12,1	12,1
Varav jämförelsestörande poster		0,9		0,4			
Resultat exklusive jämförelsestörande poster		12,3	5,9	24,6	10,0	12,1	12,1
Specifikation av gemensamma intäkter / kostnader							
Utbetalda pensioner		-16,9	-14,3	-13,5	-13,5	-14,5	-15,5
Årets nya pensioner		-19,8	-25,5	-22,0	-24,0	-25,5	-27,0
Överskott av internt debiterat PO		25,7	28,0	28,0	28,0	28,0	28,0
Delsumma gemensamt		-11,0	-11,8	-7,5	-9,5	-12,0	-14,5
Reavinst försäljning av fastighet		0,9	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0
Reavinst fsg av exploateringsmark		0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lokalkostnader enligt spec		-5,7	-3,3	-5,7	-4,5	-3,4	-3,4
Driftbidrag Stift Klevs Gästgiveri		-0,3	-0,3	-0,3	-0,2	-0,2	-0,2
Integration		3,1	0,5	1,0	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	-0,6	-0,6	-0,8	-0,8	-0,8
Åtgärder Coronapandemin, Obs! Utfall				-0,8			
Övrigt gemensamt		-0,4	0,0	0,2	-0,9	-0,9	-0,9
Summa gemensamt		-12,8	-16,9	-14,7	-17,3	-18,6	-21,2
Resultatmål	1,5%				10,2	10,3	10,5
Resultatmål	2,0%				13,6	13,8	14,0
Resultatmål	2,0%				13,6	13,8	14,0

Verksamhetsplan 2021-2023					
Spec lokalkostnader (mkr)	Budget 2020	Prognos 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kommunens egna och förmedlad	-0,526	-2,610	-0,515	-0,520	-0,524
Hyra vakanta lokaler	-1,312	-1,631	-2,544	-1,362	-1,389
Verksamhetsservice	-1,220	-1,220	-1,251	-1,282	-1,314
Rivning/utrangering lokaler	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200
Summa	-3,259	-5,661	-4,510	-3,364	-3,428

Vakanshyra (kronor)	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Hantverkshuset	390 462	390 462	250 601	255 112	260 214
Tingshuset (inkl nattvandrarerna)	-	270 061	544 442	554 242	565 327
Lokal Nattvandrarerna (ingår ovan)	15 789	7 895	-	-	-
Del av Håcksviks skola	538 469	538 469	542 776	552 546	563 597
fd Zeb & Sofi	275 451	275 364	Flyttad till Socialnämnden		
Ullasjövägen	91 800	91 800		-	-
Toftalyckan, Fd Tandläkeriet		57 004	229 838	-	-
Toftalyckan övriga vakansytor			800 000	-	-
Boråsvägen 5 (Björnberget)			85 892	-	-
Skolgatan 20			90 460		
Summa	1 311 971	1 631 053	2 544 009	1 361 900	1 389 138

Ramförändringar 2021-2023

Tabellerna nedan visar hur kommunens driftbudget arbetas fram. Första tabellen börjar med respektive förvaltnings budgetram 2020, med tillägg för uppräknings, demografiska förändringar samt en särskild justering till samhällsbyggnadsnämnden. Därefter följer beslut för 2021 och 2022 som fattades av Kommunfullmäktige 2019 i Verksamhetsplan 2020-2022. Enstaka beslut påverkade även 2023.

Sammanställning av ramförändringar 2021-2023

	Kommunstyrelsen			Barn- och utbildningsnämnden			Socialnämnden			Samhällsbyggnadsnämnden		
(tkr)	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Ram 2020	-74 353			-271 533			-252 303			-40 510		
Ram 2021		-76 742			-279 397			-254 648			-42 143	
Ram 2022			-77 955			-282 928			-256 910			-42 772
Pris-, hyra KPI och löneuppräknings	-1 410	-1 470	-1 881	-5 023	-5 461	-6 915	-4 974	-5 170	-6 633	-619	-706	-889
Uppräkningar på förändringar		-29	9		-85	60		79	85		-30	3
Demografiska förändringar				-981			-4 844					
Ramjustering gata/park från T3 2019										-16		
Ramjustering exploatering från T3 2019										-159		
Summa förändring:	-1 410	-1 499	-1 872	-6 004	-5 546	-6 855	-9 818	-5 091	-6 548	-795	-736	-886
Uppräknad Ram	-75 763	-78 241	-79 828	-277 537	-284 943	-289 783	-262 121	-259 739	-263 458	-41 305	-42 880	-43 657
Beslutat 2019:	Kommunstyrelsen			Barn- och utbildningsnämnden			Socialnämnden			Samhällsbyggnadsnämnden		
(tkr)	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Effektiviseringsbeting 2021 1,5%	1005			4 020			3 809			578		
Effektiviseringsbeting 2021 1%	727			2 705			2 526			406		
Effektiviseringsbeting 2022 1,1%		815			3 070			2 829			453	
Svenljunga Handel & Köping, avtal upphör	400											
Svenljunga Handel & Köping, nytt avtal	-400											
Skoglig insats Buttorps naturreservat, senareläggning											-100	100
Återläggning: Provtagnings gamla deponier										225		
Återläggning: Livslängdsutredning simhallen										150		
SÄRF kostnadsökning, ändrad fördelning	-64	-64	-64									
Ny förskola, hyra. Senareläggning				-2 550								
Björnbergets förskola stängs, senareläggning				200								
Förskola på obekvämtid, senareläggning				-2 389								
Familjecentral, senareläggning					-1 000							
Ledningsorg. Utökn. 2 tjänster, senareläggning				-1 500								
Återläggning: Expomässan	250											
Riksdagsval 2022		-400	400									
Återläggning: Utbildning HBTQ alla politiker	50											
Nytt intranät, kap. kostn. & licenser	-166											
Återläggning: Nytt intranät, utbildning	100											
Ny Office-miljö, kap.kostn. & E1-licenser	-600											
Återläggning: Ny Office-miljö, införandekostn	100											
Kommunkompassen, SKL	-85	85										
Återläggning: Holsljunga skola, halvår 2020				700								
Summa förändring:	1 317	436	336	1 186	2 070	0	6 335	2 829	0	1 359	353	100
Inkl tidigare beslutat:	-74 446	-77 805	-79 492	-276 351	-282 873	-289 783	-255 786	-256 910	-263 458	-39 946	-42 527	-43 557

Tabellen nedan visar samtliga justeringar som skett under hela budgetprocessen fram till och med budgetberedningen 21-23 oktober. Under tabellen finns beskrivningar till samtliga poster. Det gäller även posterna i tabellen ovan.

Vad gäller rubrikerna "Ny förskola hyra" och "Björnbergets förskola stängs", så kommer nybyggnationen av den nya förskolan inte att vara klar för inflyttning förrän halvårsskiftet 2021. I tabellen nedan är hälften av dessa medel flyttade till 2022. Rubriken Förskola på obekvämtid har senarelagts till 2022 i ett första steg nedan men sedan helt borttaget pga uteblivet behov.

Kommunfullmäktige tog beslut om inrättande av två nya tjänster:

- Den ena avser arbete med informationssäkerhet och digital tillgänglighet som en central funktion för samtliga fyra förvaltningar.
- Den andra avser förstärkning inom miljöområdet samt livsmedel, alkohol och tobakstillsyn. Under budgetberedningen diskuterades också behovet av förstärkning för att bedriva miljöstrategiskt arbete inom kommunstyrelseförvaltningen. **Som villkor för inrättande av tjänsten ska samhällsbyggnadsnämnden frigöra resurser för att även ta hand om miljöstrategiskt arbete inom KS.**

Kommunstyrelsen beslutade 2020-11-09 om ett tilläggsanslag till Barn- och utbildningsnämnden med 450 tkr som delfinansiering för skolverksamheten i Holsljunga läsåret 2021/2022. Kommunfullmäktige beslutade dock att ta bort detta anslag.

Nya förslag:	Kommunstyrelsen			Barn- och utbildningsnämnden			Socialnämnden			Samhällsbyggnadsnämnden		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
(tkr)												
Effektiviseringsbeting 2021							2 000					
Effektiviseringsbeting 2022												
Effektiviseringsbeting 2023												
Ny förskola, hyra. Senareläggning				1 275	-1 275							
Björnbergets förskola stängs, senareläggning				-100	100							
Förskola på obekvämtid, senareläggning				2 389	-2 389							
Politikerutbildning ny mandatperiod			-100									
AME extratjänster	-186											
Holsljunga skola, endast VT 2021				-1 000	1 000							
AME Ny tjänst Koordinator Praktikplatsen.se	-268											
Kompensation utebliven hyressänkning	-160			-920			-600			-320		
Cykla & vandra Sjuhärad 2021	-72	72										
Återläggning: Cykla & vandra Sjuhärad 2020	70											
Kommunkompassen SKR, senareläggs	85	-85	85									
AME hyreshöjning	-396											
Ramjustering gata/park fr 2020, T1-T2										-333		
Ramjustering exploatering fr 2020, T1-T2										-64		
Minskat behov Ledningsorg. (se ovan)				700								
Inget behov Förskola på obekvämtid (se ovan)					2 389							
SÄRF, anpassning till SÄRFs uppräknings	-74	-32	-77									
Återläggning: effektiviseringsbeting, 1%	-650			-4 870						-980		
Effektivisering 2023, 1%			787		2 890			2 626			433	
Lokalhyra fd Zeb&Sofi, flytt från centralt							-262					
Ökade hyreskostnader biblioteket										-50		
Ajourhållning kommunens adressregister										-50		
1,0 tjänst inom miljöområdet										-400	-200	
Kost Svedjans förskola				-200	-200							
Tillfällig förskola Harstigen, tom aug 2021				-320	320							
1,0 tjänst Info.säkerhet och digital tillgänglig	-400	-250										
Kommunens 50-års jubileum	-145	145										
Svenljunga Köping och handel	-100											
Tillskott kultursatsningar											-45	
Summa förändring	-2 296	-150	695	-3 046	-55	2 890	1 138	0	2 626	-2 198	-245	433
Enligt KF-beslut 2020-11-23	-76 742	-77 955	-78 797	-279 397	-282 928	-286 893	-254 648	-256 910	-260 832	-42 143	-42 772	-43 124

.....

Förtydligande av varje ramförändring i tabellerna ovan

Pris- och löneuppräknig	Pris- och löneuppräknig till 2021-2023 har gjorts med tre olika faktorer, enligt SKR:s cirkulär 20:20, med vissa justeringar. För hyror sker uppräknig med förväntad höjning av KPI oktober månad.
Demografiska förändringar	Justering för volymförändringar har gjorts utifrån beräknade befolkningsförändringar.
Ramjustering gata/park från T3 2019 Ramjustering exploatering från T3 2019	Tilläggsanslag avser kapitalkostnader från ramjusterande investeringar som genomförts tertial 3 två år tidigare. Dessa hinner ej komma med i budgetprocessen då beräkning sker vid årsskiftet.
Effektiviseringsbeting	Generellt effektiviseringskrav för att nå ekonomisk balans och finansiella mål för 2021-2023.
Avtal Svenlj. Köping&Handel	Nuvarande avtal gäller till och med 2020. Detta beslut om att tillskjuta medel innebär att nytt avtal tecknas.
Skoglig insats Buttorps naturreservat, senareläggning	Senareläggning av insatsen till år 2022. Återläggning av ram 2023.
Återläggning: Provtagning gamla deponier	Engångsåtgärd under 2020. Återläggning av ram 2021.
Återläggning: Livslängdsutredning simhalle	Undersökning för att bedöma betongkonstruktionens livslängd. Återläggning av ram 2021.
SÄRF kostnadsökning, ändrad fördelning	En 5-årig trappa för att ändra fördelning av SÄRF's kostnader, 2024 är sista året.
Ny förskola	Nybyggnation i Svenljunga tätort, hyreskostnad 6 avdelningar. (Obs. halva ramhöjningen senarelagd till 2022, se längre ner)
Björnbergets förskola	Drift av förskola, Boråsvägen 5. Stängs när ny förskola är klar. (Obs. halva ramsänkningen senarelagd till 2022, se längre ner)
Förskola på obekvämtid	Framförallt personalkostnader. (Obs. senarelagt till 2022 i första steget men sedan helt borttaget pga uteblivet behov, se längre ner i tabellen).
Familjecentral	Totalt tilläggsanslag om 1000 tkr, från och med 2022.
Ledningsorganisation utökning 2 tjänster	Ursprungligt behov av en tjänst från 2019 och ytterligare en tjänst 2020. (Obs. senarelagt till 2021 i första steget men sedan minskat med 700 tkr pga förändrat behov. se längre ner)

Återläggning: Expomässan	Återläggning av ram 2021.
Riksdagsval 2022	Kostnader för riksdagsvalet 2022. Kostnad beräknad på val 2018.
Återläggning: Utbildning HBTQ alla politiker	Återläggning av ram 2021. Genomfört 2020.
Nytt intranät, kap. kostn. & licenser	Införande av nytt intranät. Medel för kapitalkostnader och licenser för ytterligare halvårseffekt 2021. (halvårseffekt 2020 har kompenserats nämnden)
Återläggning: Nytt intranät, utbildning	Återläggning av ram 2021. Införande av nytt intranät. Utbildningar endast under 2020.
Ny Office-miljö, kap.kostn. & E1-licenser	Uppgradering till ny Office-miljö. Medel för kapitalkostnader och licenser för ytterligare halvårseffekt 2021. (halvårseffekt 2020 har kompenserats nämnden)
Ny Office-miljö, Införandekostn. (konsult)	Återläggning av ram 2021. Uppgradering till ny Office-miljö. Konsultkostnader vid införandet, endast under 2020.
Kommunkompassen, SKR	Genomförandet senareläggs till 2022. Avser utvärdering av kommunen ur ett medborgar- och brukarperspektiv.
Återläggning: Holsljunga skola, halvår 2020	Anslag på 700 tkr för bedriva verksamhet vårterminen 2020. Anslaget tas bort 2021.
Ny förskola, hyra. Senareläggning	Beräknad inflyttning halvårsskiftet 2021. Hälften av budgetramen är flyttad till 2022.
Björnergets förskola stängs, senareläggning	Beräknad stängning halvårsskiftet 2021. Hälften av budgetminskningen är flyttad till 2022.
Förskola på obekvämtid, senareläggning	Reviderad behovsmotivering finns från BUN. I dagsläget finns inget behov.
Politikerutbildning ny mandatperiod	Anslag endast 2023. Ska återläggas 2024.
AME extratjänster	Ökad budget efter att Regeringens bidrag för semesterersättningen upphört.
Holsljunga skola, endast VT 2021	KF §44 2020-04-06. Anslag på 1000 tkr för bedriva verksamhet vårterminen 2021. Anslaget tas bort 2022.
AME Ny tjänst Koordinator Praktikplatsen.se	SAMA §22, 2020-05-20. Ny tjänst från 2021 inom Arbetsmarknadsenheten.
Kompensation utebliven hyressänkning	KF§84, 2020-06-15. Återläggning av budgetram för lokalhyror till nämnderna.
Cykla & vandra Sjuhärad 2021	KS§112, 2020-08-24. Delta i Cykla & vandra Sjuhärad för året 2021. Återläggs 2022.
Återläggning: Cykla & vandra Sjuhärad 2020	Ramökningen för 2020 återläggs då nytt beslut tagits för 2021.
Kommunkompassen SKR, senareläggs	Senareläggning till 2022.
AME hyreshöjning	Lokalhyrorna ökar totalt sett inom AME:s verksamheter främst efter flytt till Hantverkshuset. Även lokaler i Tranemo har ökat men i mindre utsträckning.
Ramjustering gata/park fr 2020, T1-T2	Ramjustering av stjärnmarkerade investeringar, som är genomförda tom 200831. Sista tertiet justeras nästkommande år.
Ramjustering exploatering fr 2020, T1-T2	Ramjustering av stjärnmarkerade investeringar, som är genomförda tom 200831. Sista tertiet justeras nästkommande år.
Minskat behov Ledningsorg. (se ovan)	Reviderad behovsmotivering finns i BUN:s verksamhetsplan.
Inget behov Förskola på obekvämtid (se ov	Reviderad behovsmotivering finns i BUN:s verksamhetsplan.
SÄRF, anpassning till SÄRFs uppräkning	SÄRF räknar upp sina budgetramar med högre % än vi gjort.
Återläggning: effektiviseringsbeting	Återläggning med totalt ca 1% av nämndernas sammanlagda budgetramar, men diversifierad fördelning.
Effektivisering 2023, 1%	1% av resp nämnds ram inklusive alla ändringar t o m 2020-10-05 då detta beslut fattades i Ksau.
Lokalhyra fd Zeb&Sofi, flytt från centralt	Flytt från "Gemensamma kostnader/intäkter" till socialnämnden.

.....

Ökade hyreskostnader biblioteket	Äskande från SBN, ökade hyreskostnader vid genomförande av investeringar ang garage till bokbilen och solskydd till de stora fönsterpartierna. Hälften beviljades. Resten får hanteras inom befintlig ram.
Ajourhållning kommunens adressregister	Äskande från SBN. Hela beviljades.
1,0 tjänst inom miljöområdet	Äskande från SBN, en heltidstjänst inom miljöområdet samt livsmedel, alkohol och tobakstillsyn. Hela beloppet beviljades. MEN med tilläggsuppdrag till SBN. Nämnden ska frigöra resurser för att även ta hand om miljöstrategiskt arbete inom KS.
Kost Svedjans förskola	0,6 tjänst, Äskande från BUN. Hela beviljades.
Tillfällig förskola Harstigen, tom aug 2021	Avser lokalhyra och lokalrelaterade kostnader tills nya förskolan Svedjan är i drift, om planeras till aug -21.
1,0 tjänst Informationssäkerhet och digital tillgänglighet	Äskande från KS. Hela beviljades. Tjänsten ska bedriva arbete med informationssäkerhet och digital tillgänglighet som central funktion för alla fyra förvaltningarna. Placeras under Kansli-/IT-enheten.
Kommunens 50års jubileum	Kommunen firar 50 år under 2021. Budgetmedlen återläggs 2022.
Svenljunga Köping och handel	Idag finns avtal som innebär en bidragsnivå på 400 tkr. För åren 2021-2024 utökas bidraget till 500 tkr/år.
Tillskott kultursatsningar	Satsningar inom kulturområdet.

Resultatbudget

(Mkr)	Not	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens nettokostnader	6	-621,0	-633,2	-649,4	-656,0	-665,7
Avskrivningar		-13,5	-19,4	-18,2	-20,6	-22,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-634,5	-652,6	-667,6	-676,6	-688,2
Skatteintäkter	3	645,2	678,0	677,7	689,2	701,4
Finansnetto	4	2,4	-0,4	-0,1	-0,4	-1,0
ÅRETS RESULTAT	5	13,2	25,0	10,0	12,1	12,1

Balansbudget

(Mkr)		Utfall	Prognos	Budget	Plan	Plan
	Not	2019	2020	2021	2022	2023
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		2,3	2,0	1,6	1,2	0,8
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Fastigheter, anlägg. och inventarier	7	402,2	426,8	439,5	459,6	460,4
Finansiella anläggningstillgångar	8	29,1	28,9	28,9	28,9	28,9
Bidrag till infrastruktur		11,6	11,2	11,2	11,2	11,2
Summa anläggningstillgångar		445,2	468,9	481,2	500,9	501,3
Omsättningstillgångar						
	9					
Förråd		12,7	12,5	21,5	24,5	36,2
Kortfristiga fordringar		68,4	53,4	53,4	53,4	53,4
Likvida medel		17,0	52,9	52,9	52,9	52,9
Summa omsättningstillgångar		98,1	118,8	127,8	130,8	142,5
Summa tillgångar		543,2	587,6	609,1	631,7	643,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	10					
Eget kapital		318,9	332,0	372,5	382,5	394,6
Årets resultat	5	13,2	40,5	10,0	12,1	12,1
Summa eget kapital		332,1	372,5	382,5	394,6	406,7
Avsättningar	11					
Avsättningar för pensioner		49,4	50,5	52,5	55,8	57,8
Andra avsättningar		1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar för deponier		10,5	10,4	10,2	10,0	9,8
Summa avsättningar		61,3	60,9	62,7	65,8	67,6
Skulder						
Långfristiga skulder	12	22,6	39,2	39,7	40,2	40,7
Kortfristiga skulder	13	127,2	114,9	124,1	131,1	128,7
Summa skulder		149,8	154,1	163,8	171,3	169,4
Summa eget kapital och skulder		543,2	587,6	609,1	631,7	643,8

Noter

DRIFTBUDGET

Not 1 Gemensamma intäkter och kostnader

Består huvudsakligen av kommunens pensionskostnader. Fr.o.m. 2013 bokförs pensionsskulden 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 SKR'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.

RESULTAT- OCH BALANSBUDGET

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, långfristig del av finansiell leasing samt kommunens låneskuld.

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

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.

Uppdrag

Kommunstyrelsen ansvarar för kommunövergripande ledning, styrning, samordning, planering, utveckling och uppföljning av de kommunala verksamheterna/bolag. Till sin hjälp har styrelsen kommunstyrelseförvaltningen bestående av stöd inom ekonomi, IT/kansli, personal, arbetsmarknad/integration. Under styrelsen sorterar även räddningstjänst och kollektivtrafik.

Ekonomienheten administrerar budget- och redovisningsprocessen i respektive nämnd och kommungemensamt samt svarar för att kommunens flöde 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.

Kansli/IT enhetens uppdrag är att stödja verksamheten att nå framgång med digitaliseringens möjligheter så att det skapas en smartare, effektivare och säker välfärd i medborgarens tjänst. Enheten har som mål att hjälpa verksamheterna att ge kommunens medborgare god service.

Under 2021 kommer det förstärkas med en tjänst för att se till så vi får med informationssäkerheten i vårt arbete med att digitalisera.

Enhetens arbete med det strategiska benet är framtidsytande med funktioner inom kommunutveckling, näringsliv, folkhälsa, strategisk kommunikation, mål- och resultatstyrning, krishantering och civilt försvar. Det administrativa benet verkar för god

registervård och ger stöd inom det politiskt administrativa arbetet. Kontaktcenter är en kanaliserande yta gentemot våra kommuninnevånare och tar emot inkommande frågor i flera kanaler såsom telefon, sociala medier och e-post. Givetvis är det också vårt Kontaktcenter du först möter vid personliga besök. Områden som färdtjänst och gemensam fordonshantering har utökat den breda bas på vilket vårt Kontaktcenter vilar. Kontaktcenter är under ständig utveckling med ytterligare en mängd samhällsviktiga funktioner. Ledord inom alla dessa verksamheter är lösningsfokus med både medarbetare och kommuninvånare i främsta rummet.

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 fullmäktiges mål 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

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.

Enhetsmål
Folkhälsofunktionen: Förbättrad samverkan och spridning av folkhälsoarbetet samt att öka kunskapen och få folkhälsoarbetet att genomsyra kommunala verksamheter.
Folkhälsofunktionen: Öka förutsättningarna för jämlik hälsa.
Arbetsmarknadsenheten: Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete

Fullmäktigemål 1:2 Vi är en attraktiv arbetsgivare, dit medarbetare aktivt söker sig, trivs och vill stanna kvar.

Svenljunga kommun rekryterar den personal med den kompetens som krävs och behövs via ett gott ledarskap, stimulerande arbetsuppgifter, utvecklings- och karriär möjligheter samt god arbetsmiljö.

Enhetsmål
Personalenheten bidrar till ett hållbart medarbetarskap i Svenljunga kommun.

Fullmäktigemål 1:3 Säkerställa framtida resurseffektivitet och kompetensförsörjning via digitala och säkra lösningar.

Ett arbete som är helt nödvändigt i framtiden som i sin tur leder till ett mer resurseffektivt arbetssätt, där medarbetarna kan avlastas rutinarbete för att istället få jobba mer kreativt och utvecklande.

Nämndsmål
Nämndsmål: God samverkan och effektivare interna processer
Beskrivning: Se över våra processer, värdera innehåll för att effektivisera, öka samverkan, transparens och likvärdighet.

Indikator:	Målvärde:
KSF: Antal öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, 18-24 år	Samma eller minskande
KSF: Antal besvarade motioner i relation till inkomna motioner under ett år	100 %
KSF: Antal effektiviserade processer i förvaltningen	6

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

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns. 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.

Nämndsmål
Nämndsmål: God service, kommunikation och beredskap
Beskrivning: Målsättningen är att bli mer digitala och samtidigt behålla möjligheten till mänsklig kontakt när det finns behov. Medborgare, politiker och anställda upplever att de är delaktiga och har inflytande.

Indikator	Målvärde
KSF: Antal sidvisningar på svenljunga.se	Ökande
KSF: Genomförd temperaturmätare i förvaltningen	3 tillfällen
KSF: Temperaturmätare i Kommunstyrelsen	66 % = instämmer i påståendena

Fullmäktigemål 3:2 Skapa bättre förutsättningar för företagsamhet.

Tillsammans med näringslivet skapar vi fler arbetstillfällen och en varierad arbetsmarknad samt förbättrat företagsklimat.

Enhetsmål
Turism och landsbygd: Fler besök på www.svenljungatranemo.se
Turism och landsbygd: Utveckla vandrings- och cykelleder
Näringsliv: Förbättra kommunikationen mellan näringsliv och kommunen
Näringsliv: Kartlägga företag med tillväxtpotential
Ekonomi: Goda relationer till näringslivet i upphandlingsfrågor.

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

Fullmäktigemål 4:1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi effektiviserar vår energianvändning

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

Nämndsmål
Nämndsmål: Öka antalet åtgärder i förvaltningen enligt Länsstyrelsens klimatlöften och Agenda 2030
Beskrivning: https://klimat2030.se/klimatloften/ . Till exempel via utskrifter, bilpoolen, distansmöten

Indikator	Målvärde
KSF: Antal miljöåtgärder i förvaltningen	Ökande
KSF: Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	Ökande
KSF: Solcellsanläggningar i kommunens regi, antal	Ökande

Personal

Under 2021 kommer det att arbetas vidare med att stödja målet kring att vara en attraktiv arbetsgivare. Detta gör vi genom att arbeta med ett talangprogram för nya chefer i samarbete med Tranemo, där vi kan ta tillvara på duktiga medarbetares driv. Vi arbetar också med att utveckla förmåner och friskvårdssatsningar i samarbete med medarbetarna och fackliga representanter. Utvecklingen med att arbeta på distans och med digitala möten kommer att fortsätta i kombination med fysiska möten.

Driftsbudget

(mkr)	Utfall	Budget	Budget 2021	Plan	Plan
Enhet/Verksamhet	2019	2020	Beslutad budget KF	2022	2023
Politisk verksamhet	-6,2	-6,0	-6,4		
Kansli	-20,6	-24,0	-25,0		
Ekonomi	-6,1	-7,0	-7,0		
IT	-8,9	-9,9	-9,8		
Arbetsmarknadsenheten	-5,9	-7,1	-7,8		
Personalenheten	-7,6	-8,3	-8,4		
Räddningstjänsten	-10,2	-10,6	-10,9		
Oförutsett KSF	-0,1	-0,4	-0,4		
Oförutsett KS	-0,4	-1,0	-1,0		
Summa nämnd	-66,2	-74,4	-76,7	-78,0	-78,8

Tidigare verksamhetsplaner har en effektiviseringskrav på 2,5 % motsvarar 1732 tkr.

Under budgetberedningen mildrades den med 650 tkr.

Utförda åtgärder när det gäller tjänster under 2019-2020 motsvarar ca 270 % tjänster i form av handläggning för föreningsbidrag, lokalförsörjning, systematiskt brandskydd, omorganisation för minskning av antal chefer, överförmyndare, och ej återbesättning vid tjänstledigheter.

Efter dessa åtgärder har vi en budget i balans men med behov av effektiviseringar framåt och med det är ingången att fortsätta med en förvaltningsorganisationsöversyn ihop med samhällsbyggnadsförvaltningen.

Arbetsmarknadsenheten har effektiviseringar på 2% och en behovsminskning på integrationsverksamheten motsvarande en tjänst på halvårsbas.

HR- enhetens förändrade uppräknings i Tranemo gentemot vår motsvarar 14 tkr lägre kostnader.

Investeringsplan

Investeringsplanen finns i slutet av detta dokument.

Samverkansnämnder

Samverkansnämnd Arbetsmarknad

Inledning

Arbetsmarknadsenheten tillhör sedan 2015 en samverkansnämnd som är gemensam med Tranemo, där Svenljunga är värdkommun. Enheten ansvarar för riktade insatser mot kommunens invånare med behov och syftar till att stärka individens ställning i samhället genom att förmedla de redskap som krävs för att nå egen försörjning. Från och med 2019 ingår även integrationsarbete i enhetens arbete.

Verksamhet

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

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.

Enhetsmål
Arbetsmarknadsenheten: Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete
Beskrivning: Under 2021 vill AME hitta aktiviteter som gör att ungdomars hälsa förbättras, så att de närmar sig arbete eller studier. Då statistiken visar att ungdomars ohälsa fortsätter att öka. Ser vi ett behov av att starta gruppaktivitet inom ACT och livskunskap.

Fullmäktigemål 1:3 Säkerställa framtida resurseffektivitet och kompetensförsörjning via digitala och säkra lösningar.

Ett arbete som är helt nödvändigt i framtiden som i sin tur leder till ett mer resurseffektivt arbetssätt, där medarbetarna kan avlastas rutinarbete för att istället få jobba mer kreativt och utvecklande.

Nämndmål: God samverkan och effektivare interna processer

Se över våra processer, värdera innehåll för att effektivisera, öka samverkan, transparens och likvärdighet.

Enhetsmål

Arbetsmarknadsenheten: Kommunens resurser ska användas på ett effektivt sätt.

Beskrivning:

Utveckla förberedande jobbspår och jobbspår enligt DUA överenskommelsen (Delegationen för unga och nyanlända till arbete). Man har tagit fram ett årshjul för introduktion av nyanlända. Det innebär att man som nyanländ skall få rätt insats mot arbete eller studier så att man snabbare kommer till egen försörjning. Man skall utveckla språkträning i våra egna verksamheter genom att man på ett naturligt sätt får in språkträningen i momenten som utförs och är kopplade till jobbspåren.

Vi har fått ett uppdrag från samverkansnämnden. Att ta fram ett underlag för att kunna starta upp en utökad verksamhet, för de personer som inte kommer vidare ut på den reguljära arbetsmarknaden. Genom samverkanstrappan skapar vi gemensamma rutiner. Det innebär att vi ska få ett effektivare flöde genom att rätt person får rätt insats.

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

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns. 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.

Nämndmål: God service, kommunikation och beredskap

Målsättningen är att bli mer digitala och samtidigt behålla möjligheten till mänsklig kontakt när det finns behov. Medborgare, politiker och anställda upplever att de är delaktiga och har inflytande.

Enhetsmål

Arbetsmarknadsenheten: Verksamheten ska vara effektiv och ha ett gott bemötande i kontakten med medborgarna

Beskrivning:

Att samla alla praktikplatser i ett gemensamt system för de verksamheter i Svenljunga och Tranemo kommun som använder praktikplatser.

Arbetet 2021 handlar nu om att lägga in feriearbetsplatser i systemet och att förbereda för prao.

Ekonomi

Budget finns i samlad tabell för hela kommunstyrelsen ovan.

Samverkansnämnd Personal

Inledning

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

Verksamhet

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

Fullmäktigemål 1:2 Vi är en attraktiv arbetsgivare, dit medarbetare aktivt söker sig, trivs och vill stanna kvar.

Svenljunga kommun rekryterar den personal med den kompetens som krävs och behövs via ett gott ledarskap, stimulerande arbetsuppgifter, utvecklings- och karriär möjligheter samt god arbetsmiljö.

Enhetsmål
Personalenheten bidrar till ett hållbart medarbetarskap i Svenljunga kommun.

Ekonomi

Budget finns i samlad tabell för hela kommunstyrelsen ovan.

Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhetsidé

Svenljunga kommuns förskolor, fritidshem och skolors verksamhetsidé är att ge våra barn och unga framtidstro som byggs på tillit och kunskaper.

FRAMTIDSTRO

- att barn och elever är trygga och med nyfikenhet och öppet sinne vågar möta det som är nytt.

TILLIT

- att barn och elever känner tillit till sin egen förmåga, sitt värde och sina kunskaper.

- att vi har goda relationer och ett gott bemötande.

KUNSKAPER

- att alla barn och elever når sin fulla potential.

Våra verksamheter baseras på beprövad erfarenhet och vetenskaplig grund.

Vi utvecklar en skola i toppklass.

Uppdrag

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

Barn- och utbildningsnämndens 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

Fullmäktige har beslutat om fyra målområden med totalt 10 fullmäktigemål. Bolag och nämnder bidrar till måloppfyllelsen genom att bryta ner fullmäktiges mål 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

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

Nämndmål: Hög måluppfyllelse för alla barn, elever och studerande
--

Beskrivning:

En hög måluppfyllelse 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. Våra verksamheter arbetar för att skapa en lärmiljö som gynnar både pojkar och flickor samt barn med annat modersmål.

Språkutvecklande arbetssätt genomsyrar verksamheten för att gynna alla barns och elevers progression mot målen.

Matematik används i alla verksamheter och är en naturlig del av arbetet för att gynna alla barns och elevers matematiska förmåga.

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.

Fullmäktigemål 1:2 Vi är en attraktiv arbetsgivare, dit medarbetare aktivt söker sig, trivs och vill stanna kvar.

Svenljunga kommun rekryterar den personal med den kompetens som krävs och behövs via ett gott ledarskap, stimulerande arbetsuppgifter, utvecklings- och karriär möjligheter samt god arbetsmiljö.

Nämndsmål

Nämndmål: God arbetsmiljö och hög kompetens hos vår personal

Beskrivning:

God arbetsmiljö är viktigt för att främja att våra medarbetare trivs, utvecklas och stannar kvar i våra verksamheter. Att vara en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor är centralt för att både rekrytera och behålla vår personal.

För att säkerställa en rättssäker och likvärdig undervisning är det avgörande med 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. Det är därför viktigt att både uppmuntra vår personal till

behörighetsgivande utbildningar samt att skapa förutsättningar för vidareutbildning och studier.

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

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns. 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.

Nämndsmål

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

Beskrivning:

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.

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

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, fritidspedagoger och lärare gör det svårt att rekrytera och fylla de vakanser vi har med behörig personal. Andelen behörig personal i förskolan följer ungefär riksnittet, men ändå är färre än hälften av vår förskolepersonal behörig. Andelen behörig personal på fritidshemmen har minskat ytterligare i jämförelse med förra året. Innevarande läsår är färre än var femte anställd i våra fritidshem behörig. Det råder brist på behöriga förskollärare och fritidspedagoger i hela landet, vilket medför svårigheter att rekrytera och öka andelen behörig personal. Ett av målen för föregående läsår har varit att varje avdelning ska ha minst en behörig förskollärare eller fritidspedagog. Detta mål är inte uppfyllt på alla enheter. Framtida pensionsavgångar gör att vi behöver vara en attraktiv arbetsgivare för att kunna rekrytera och behålla personal.

Driftsbudget

(mkr)	Utfall	Budget	Budget 2021	Plan	Plan
Enhet/Verksamhet	2019	2020	Beslutad budget KF	2022	2023
Politisk verksamhet	-0,6	-0,4	-0,4		
Ledning och Administration	-21,4	-20,4	-21,6		
Förskola och Fritidshem	-66,4	-64,1	-70,7		
Grundskola	-104,4	-108,7	-111,2		
Särskola	-9,5	-9,0	-8,4		
Gymnasieskola	-47,2	-44,7	-42,3		
Komvux	-8,2	-8,6	-9,0		
Kulturskola	-3,7	-3,3	-3,3		
Skolskjutsar	-12,2	-12,2	-12,4		
Summa nämnd	-273,7	-271,5	-279,4	-282,9	-286,9

Budgetförutsättningar

Budget som är presenterad i tabellen ovan i kolumn "beslutad budget KF" är framtagen genom att beräkna personalkostnader för förskola, fritidshem och grundskola i enighet med förväntade antal barn/elever i verksamheter samt den politiskt beslutade resursfördelningsmodellen. Förvaltningen har tittat på förväntade kostnadsvolymer vad gäller interkommunala ersättningar för barnomsorg, grund- samt gymnasieskola. I fördelningen av budgetmedlen har även en dialog med berörda verksamhetschefer förts. Historiska utfall samt prognostiserade data har även använts för att fördela budgetmedlen. Förvaltningen har även tagit hänsyn till förväntad nivå av statsbidrag för 2021.

Svårigheter att få budget i balans beror på i följande faktorer:

- Förvaltningen är ålagd att genomföra effektiviseringar motsvarande 1,8 miljoner kronor. År 2019 har förvaltningen visat underskott på cirka 10 miljoner kronor. Under 2019 och år 2020 har verksamheterna arbetat aktivt med att få en budget i balans, vilket i praktiken innebär en minskning av antalet anställda. Ytterligare effektiviseringar sätter ännu större press på redan ansträngda verksamheter om det inte genomförs strukturella förändringar i organisationen.
- Ersättningar från Migrationsverket minskar på grund av att antalet barn/ungdomar som är berättigade till bidrag minskar. Uppskattad minskning från år 2020 till 2021 är 1,8 mkr vilket främst beror på minskning av antalet elever inom gymnasieskolan. Det kan bli ytterligare minskning under 2021 beroende på att Migrationsverket har aviserat om avveckling av asylboenden i kommunen.

Anpassning av verksamheten 2021 för att inrymmas i budgetram

Under 2019-2020 har förvaltningen bland annat anpassat verksamheten inom skolan genom att minska antalet elevassistenter på skolorna. Förvaltningen har valt att satsa på specialpedagogisk kompetens och utökat antalet specialpedagoger. Lärartätheten i Svenljunga kommun ligger något under riks- och kommungruppsnittet. Den nuvarande skolorganisationen och det ökade antalet garanterade undervisningstimmar, som beslutats av staten, innebär att hänsyn behöver tas i resurstilldelningen för att kunna uppfylla Skollagen och styrdokumentens krav på en rättssäker utbildning.

Inom ramen för nuvarande tilldelningssystem till förskola och fritidshem har en översyn av underlag för de uppskattade nivåerna av schemalagda omsorgstimmar anpassats till förväntat faktiskt schemalagda timmar. Anpassningen innebär att personaltätheten i förskola och fritidshem kommer ligga väl i paritet med riks- och kommungruppsnittet.

Under det senaste året har förvaltningen valt att använda medel från det riktade statsbidraget likvärdig skola (information om bidraget finns att hämta på www.skolverket.se) för att finansiera satsningen på ökat antal specialpedagoger inom skola. Statsbidraget för likvärdig skola ska gå till att utöka huvudmannens resurser för att stärka likvärdigheten och kunskapsutvecklingen i förskoleklassen, grundskolan och fritidshemmet. I budgetförslaget anpassas finansieringen av elevhälsoverksamhet inom den kommunala budgeten med cirka 1,4 miljoner kronor vilket motsvarar cirka två tjänster. Uppmärksamhet behöver dock riktas mot att anpassningen kan riskera att försämra elevhälsoverksamheten om staten väljer att minska eller avveckla det riktade statsbidraget.

Genomgång av kostnadsläge för interkommunala ersättningar för elever som är bosatta i Svenljunga men får utbildning i en annan kommun eller fristående skola, visar att antal elever inom gymnasieskolan kommer minska markant under år 2021. Detta bidrar till en uppskattad kostnadsminskning på cirka 3,5 miljoner kronor. Samtidigt sker det en ökning i antal grundskoleelever som går grundskolan i en annan kommun, vilket innebär en ökad kostnadsbudget för denna post med cirka 1,6 miljoner kronor. Antal barn som får barnomsorg i annan kommun ligger på oförändrad nivå jämfört med år 2020. Detta innebär att budgeten behöver höjas med cirka 1,4 miljoner kronor eftersom kostnadsnivån för år 2020 vad underbudgeterad.

Personalbudget för komvux och gymnasieverksamheten vid Lärcentrum kommer att anpassas främst beroende på minskat antal gymnasieelever som övergått genom samarbetsavtal till Tranemo gymnasieskola.

Ökade kostnader beroende på utökad verksamhet i förskola

- Kost till Svedjans förskola. Beräknad kostnad 0,2 miljoner kronor på halvårsbasis.

Reviderade behov på uppdrag av Kommunstyrelsens arbetsutskott från 2020-06-08

Kommunstyrelsen efterfrågade förnyad behovsmotivering för utökning av ledningsorganisationen samt för förskola på obekvämt arbetstid.

.....

I dagsläget har förvaltningen inget behov av förskola på obekväm arbetstid.
Budgetramen motsvarande cirka 2,4 miljoner kronor finns kvar i budgetramen för 2022 och framåt.

Behov av utökad ledningsorganisation är i dagsläget en rektorstjänst, vilket motsvarar cirka 0,8 miljoner kronor. Tidigare äskande motsvarade 1,5 miljoner kronor, vilket innebär att förvaltningen sänker sitt äskande med 0,7 miljoner kronor.

Investeringsplan

Investeringsplanen finns i slutet av detta dokument.

Socialnämnden

Verksamhetsidé

Socialnämndens verksamhetsidé är att på kommuninvånarnas uppdrag:

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

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

Uppdrag

Verksamheten ska stärka den enskildes eget ansvar med delaktighet och självbestämmande i det dagliga livet och arbetet 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. Bolag och nämnder bidrar till måluppfyllelsen genom att bryta ner fullmäktiges mål 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

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
1. Nämndmål Kvalitetssäkrad vård och omsorg
Beskrivning: 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. Under 2021 kommer

.....

arbete med att flytta över fritidsgårdsverksamheten från Samhällsbyggnadsnämnden till Socialnämnden. Arbetet kommer pågå under 2021 där planen är att flytta över budgetmedel 2022.

Målområde 2: God ekonomisk hushållning

Fullmäktigemål 2:1 Resultatet för 2020 ska uppgå till minst 1,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag

För 2021:1,5 % och för 2022: 2,0 %. Målet motsvarar ett resultat på ca 7,9 mkr för 2020, ca 10,1 mkr för 2021, ca 13,8 mkr för 2022. Vid utvärderingen av det finansiella målet vad gäller resultat ska större poster av "engångskaraktär" avräknas, exempel återbetalning av AFA, infriande av borgensåtagande och reavinster/förluster.

Nämndsmål

2. Nämndsmål God ekonomisk hushållning med en budget i balans.

Beskrivning:

Förvaltningen ska kunna utföra alla beslutade insatser och ha en verksamhet av god kvalitet inom lagd budget. Under 2021 kommer arbetet påbörjas med att flytta bostadsanpassningsverksamheten från Socialnämnden till Samhällsbyggnadsnämnden. Budgetmedel för verksamheten kommer föras över 2022.

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

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns. 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.

Nämndsmål

3. Nämndsmål Medarbetarna ska vara delaktiga i arbetssättet med mål- och resultatstyrning

Beskrivning:

Förvaltningen ska implementera nämndens mål och resultatarbete på enhetsnivå.

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

Fullmäktigemål 4:1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi effektiviserar vår energianvändning

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

.....

Nämndsmål
4. Nämndsmål Minska miljöpåverkan inom verksamheten
Beskrivning: Ökad medvetenhet i alla verksamheter om vad som kan bidra till en minskad miljöpåverkan.

Personal

En farhåga som funnits de senaste åren gällande svårigheter med personalförsörjning framåt har minskat då pandemin har resulterat i fler ansökningar till våra tjänster. De senaste månaderna märks en positiv attitydförändring hos allmänheten till vård- och omsorgsyrsken som troligtvis kommer göra det mer lättrekryterat även framöver. På grund av pandemin märks en trötthet i organisationen som kräver en vaksamhet och eventuella insatser så inte sjukskrivningstalen ökar.

Driftsbudget

(mkr)	Utfall	Budget	Budget 2021	Plan	Plan
Enhet/Verksamhet	2019	2020	Beslutad budget KF	2022	2023
Politisk verksamhet, Ledning & Administration	-10,3	-12,7	-12,8		
Funktionshinder o Socialpsykiatri	-49,5	-54,5	-55,0		
Äldreomsorg, inkl vårdbehovspott & bost.anpassn.	-128,5	-126,6	-127,8		
Myndighetsutövningen	-56,4	-58,5	-59,0		
Summa nämnd	-244,7	-252,3	-254,6	-256,9	-260,8

Förvaltningen har, under en längre tid, arbetat med att anpassa verksamheterna efter de ekonomiska förutsättningarna. Största skillnaderna har funnits inom äldreomsorgen där vi nu ser tydliga kostnadsminskningar över en längre period. Övriga verksamheter, som tex IFO & funktionsnedsättning, har sedan tidigare en mer anpassad verksamhet gentemot de ekonomiska förutsättningarna.

De närmaste åren kommer även fortsättningsvis innebära stora ekonomiska utmaningar för de verksamheter som nämnden ansvarar för. Den höga förändringstakten som präglar de senaste årens arbete måste behållas för att ekonomin även framåt ska vara i balans. Anpassningsbehovet i verksamheterna ligger i storleksordningen 10-12 miljoner kronor.

Under 2021 kommer ett arbete med att utreda förutsättningarna att flytta fritidsgårdsverksamheten från samhällsbyggnadsnämnden till socialnämnden. Samtidigt sker ett arbete med att utreda en flytt av bostadsanpassningen från socialnämnden till

.....

samhällsbyggnadsnämnden. Budgetmedel för verksamheterna kommer då föras över 2022.

Investeringsplan

Investeringsplanen finns i slutet av detta dokument.

Samhällsbyggnadsnämnden

Verksamhetsidé

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.

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 fritidsanläggningar, 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 uppdrag finns på samhällsbyggnadsförvaltningen.

Fullmäktiges mål påverkar nämndens mål

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

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

Fullmäktigemål 1:3 Säkerställa framtida resurseffektivitet och kompetensförsörjning via digitala och säkra lösningar.

Ett arbete som är helt nödvändigt i framtiden som i sin tur leder till ett mer resurseffektivt arbetssätt, där medarbetarna kan avlastas rutinarbete för att istället få jobba mer kreativt och utvecklande.

Nämndsmål
Nämndmål: Snabb och kvalitetssäkrad service
Beskrivning: Samhällsbyggnadsnämnden ska skapa och bibehålla snabb och kvalitetssäkrad service till våra kunder.

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

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns. 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.

Nämndsmål
Nämndsmål: Attraktiva miljöer
Beskrivning: Samhällsbyggnadsnämnden ska skapa, underhålla och tillhandahålla attraktiva miljöer

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

Fullmäktigemål 4:2 Bidra till fler giftfria miljöer samt skydda den biologiska mångfalden och naturliga livsmiljöer.

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.

Nämndsmål
Nämndsmål: Minskad påverkan på den globala miljön
Beskrivning: 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 senaste medarbetarundersökningen visade på vissa brister samtidigt som nämnden vill fortsätta det arbete som visat på ett bra arbetsklimat inom många övriga analyserade områden i enkäten.

Rekrytering av personal med rätt utbildning eller erfarenhet kan vara svår inom vissa yrkeskategorier, framförallt specialister. Det är viktigt att förvaltningen fortsätter att säkerställa den kunskap som byggts upp genom att till exempel dokumentera rutiner och arbetsmetoder för att underlätta vid introduktion av nyanställda och att hålla jämn kvalitet. Många nyutbildade på specialisttjänster försvårar arbetet med effektiviseringar i verksamheten då mycket tid går åt till upplärning och kunskapsinhämtning.

Driftsbudget

(mkr)	Utfall	Budget	Budget 2021	Plan	Plan
Enhet/Verksamhet	2019	2020	Beslutad budget KF	2022	2023
Politisk verksamhet	-0,4	-0,5	-0,5		
Ledning och administration	-3,0	-3,1	-3,2		
Kultur	-6,7	-6,6	-6,9		
Fritid	-9,6	-8,8	-9,1		
Miljö/bygg	-5,8	-5,6	-6,6		
Gata/park	-13,9	-15,1	-15,1		
VA	0,0	0,0	0,0		
Avfall	0,0	0,0	0,0		
Kostförsörjning	0,0	0,0	0,0		
Markreserv	-0,7	-0,8	-0,7		
Summa nämnd	-40,1	-40,5	-42,1	-42,8	-43,1

Sammanfattning

Budgeten för 2021 kommer med nuvarande förutsättningar att öka med 1,6 miljoner kronor från föregående år. Tack vare uteblivet effektiviseringsbeting på nära 1 miljon kronor ser inga större verksamhetsförändringar ut att behöva göras till 2021. Före det återlagda effektiviseringsbetingen undersökte samhällsbyggnadsnämnden möjligheterna till besparing främst inom de skattefinansierade verksamheterna kultur, fritid, markreserv och ledning och utveckling. Besparing inom myndighetsutövningen påverkar också intäkterna negativt, vilket skulle kunna medföra att en neddragning inom myndighetsutövningen inte skulle innebära någon effektivisering.

På sikt behöver kostnader och intäkter inom verksamheterna med simhall och idrottshallar att ses över.

Ramjustering gällande utförda investeringar inom gata/park och exploatering kan tillkomma. Denna är i så fall i storleksordningen 0,5-1 miljon kronor.

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 eller andra händelser på världsmarknaden. 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 100-150 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 eller utbyte kommande år.

För att motverka delar av upprustningsbehovet har nämnden fokuserat på att minska antalet vattenverk och reningsverk med hjälp av att bygga överföringsledningar 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. Överföringsledningarna kräver en betydande investering och kostnaden för dessa arbeten har under de senaste 10 åren ungefär femdubblats vilket gör att effektiviseringen kan utebli med satsningen och varje satsning behöver utvärderas noga.

Myndighetsutövningen inom miljö- och byggverksamheten är till lite mer än hälften finansierad av de avgifter som kunderna betalar. Vid personalomsättning eller vakanta tjänster genomförs färre tillsynsinsatser 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.

Nämndens verksamhet har under de senaste 10 åren vuxit med ca 15% fler ärenden per år och ca 120% fler handlingar. Antalet ärenden beror både på att fler uppdrag och att krav genom lagstiftning och myndigheter ökar. Den stora skillnaden i ökningen av antalet handlingar kontra ärenden beror till största delen på ändrade krav i lagstiftning och från myndigheter. Denna ökning har till största delen hanterats genom effektivare arbetssätt inom nämndens verksamheter utan att tillsätta extra resurser.

En mycket viktig kugge i nämndens verksamheter är det GIS-verktyg (geografiskt 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 och adressättning av fastigheter. 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. Under våren 2020 genomfördes en undersökning för att bedöma betongkonstruktionens livslängd i bassänghallarna. Undersökningen visade att det inte finns några akuta faror eller renoveringsbehov. Det är viktigt att kontinuerligt undersöka anläggningen och skyndsamt åtgärda uppkomna skador och brister. Bedömningen är att med rätt underhåll kan anläggningen användas i drygt tio år till utan större avbrott.

Kulturenheten driver kommunens huvudbibliotek och kommer från vintern 2020/2021 att ha tillgång till en nyinköpt bokbil som kommer att nå ut till invånarna på ett nytt sätt. För att få ut maximal nytta av bokbilen samtidigt som en bra arbetsmiljö skapas behöver garaget i den hyrda biblioteksbyggnaden byggas om så att bilen får plats och personalen kan arbeta i den mellan turerna.

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. Inventeringen har därefter uppdaterats och beloppet har ökats något mer 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. Ett relativt stort antal belysningsstolpar, framför allt utmed statliga och enskilda vägar, är i trä med luftkabel mellan stolparna. En rötskadebesiktning som påbörjats har medfört att ett antal stolpar har rivits akut för att inte utgöra fara och ytterligare stolpar behöver rivas. Kommunen kommer att ersätta många av dessa stolpar men kanske inte alla (ett ärende är i skrivande stund på väg till KF för beslut om omfattningen av återställning). Enstaka stolpar kan gå att ersätta med nya trästolpar men på många platser behöver nya eftergivliga stolpar i metall monteras samtidigt som kabeln behöver grävas ner.

Investeringsplan

Nämndens investeringsplan omfattar de verksamheter som nämnden ansvarar för inklusive kommunens exploateringssatsningar.

Investeringsplanen finns i slutet av detta dokument.

Kommunkoncernen

Kommunkoncernen består av Svenljunga kommun samt bolagen AB Svenljunga Bostäder, Svenljunga Kommun Förvaltning AB och dess dotterbolag Svenljunga Industrifastigheter AB och Svenljunga Verksamhetslokaler AB.

AB Svenljunga bostäder

Ordförande: Sven Liljegren

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhetsidé/uppdrag

AB Svenljunga Bostäder är ett helägt kommunalt bostadsföretag som har till uppgift att tillhandahålla bra bostäder till en rimlig kostnad för kommunens invånare. Företaget ska vara ett redskap i kommunens utveckling genom att erbjuda bra bostäder och boendemiljöer och främja bostadsförsörjningen i Svenljunga kommun.

Lägenhetsbeståndet består av traditionella hyreslägenheter i två-våningshus samt radhuslägenheter. Vid 2019 års slut ägde och förvaltade företaget 570 lägenheter omfattande en total yta om 37 167 kvm, varav 376 lägenheter finns i centralorten och resterande 194 lägenheter är belägna på andra orter inom kommunen.

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.

Borgensavgift

Bolaget betalar en borgensavgift till Svenljunga kommun för att möjliggöra fördelaktiga externa lån från Kommuninvest. Borgensavgiften är 0,3 % av summan av bolagets låneskuld per den 1 januari respektive år.

Driftbudget 2021 samt plan 2022–2023

Bolaget har arbetat fram budget för 2021 med målet att uppfylla ägarens krav på avkastning.

Lönekostnader och köp av material och tjänster är uppräknade med samma faktorer som kommunen använder, hyresintäkter för bostäder med en lägre uppräkningsfaktor jämfört med Verksamhetslokaler. I Sveriges ekonomiska läge efter Corona-pandemin är det svårt att förutsäga resultatet av förhandlingar med Hyresgästföreningen under 2021.

All personal är anställd i AB Svenljunga Bostäder och kostnaden fördelas till övriga bolag. Bolaget är nu fullt bemannat. Det finns inga planer på förändring av bemanningen.

Fokus i arbetet kommer att vara på planering av underhåll och skötsel av våra fastigheter. En riskfaktor är Migrationsverkets beslut att avveckla och säga upp alla hyreskontrakt med bolaget under 2021. Det kan finnas stora underhållsbehov i dessa lägenheter.

Bolaget har även påbörjat underhållsåtgärder gällande byten av tak, tilläggsisolering och ventilation, som kommer att löpa över flera år och ta stora resurser i anspråk under lång tid.

AB Svenljunga Bostäder					
Belopp i tkr	Utfall 2019	Budget 2019	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Hyresintäkter	37 087	36 700	38 088	38 659	39 239
Övr intäkter	9 398	10 000	9 106	9 333	9 585
S:a intäkter	46 485	46 700	47 193	47 992	48 824
Drift och övr rörelsekostnader:					
<i>Driftkostnader</i>	-10 849	-4 800	-7 396	-7 551	-7 725
<i>Energi, VA, Avfall</i>	-10 114	-11 900	-10 508	-10 728	-10 975
<i>Underhåll</i>	-2 477	-5 900	-5 130	-5 098	-4 909
<i>Övriga rörelsekostnader</i>	-5 292	-2 500	-2 208	-2 253	-2 302
Personalkostnader	-13 908	-14 200	-15 114	-15 492	-15 910
Avskrivningar	-4 316	-4 300	-4 320	-4 330	-4 340
Finansiella kostnader	-873	-1 700	-1 000	-1 000	-1 100
S:a kostnader	-47 829	-45 300	-45 676	-46 452	-47 261
Resultat före skatt	-1 344	1 400	1 517	1 540	1 563
Enligt ägardirektiv 4% av hyresintäkter			1 517	1 540	1 563

Svenljunga Kommunförvaltning AB

Ordförande: Stefan Carlsson

VD: Magnus Nilsson

Verksamhetsidé/uppdrag

Företaget bedriver ingen verksamhet utan verkar som ett förvaltningsföretag för de helägda dotterföretagen inom koncernen, Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrifastigheter AB.

Svenljunga kommun Förvaltning AB är i sin tur ett helägt dotterbolag till Svenljunga kommun.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

Ordförande: Sven Liljegren

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhetsidé/uppdrag

Svenljunga Verksamhetslokaler AB bildades 2010 och är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun Förvaltning AB som i sin tur är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun.

Företagets verksamhet består i att bygga, förvärva, äga, förvalta och sälja verksamhetslokaler på uppdrag av Svenljunga kommun. Verksamheten bedrevs tidigare i kommunens regi inom lokalförsörjningsenheten.

Företaget förvärvade merparten av Svenljunga kommuns fastigheter i slutet av 2010. Ytterligare några fastigheter har förvärvats senare.

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 ränte- och 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 förvaltat yta som utgör genomsnittet för jämförbara bolag i Sverige. Uppföljning sker i samband med helårsbokslutet.

Borgensavgift

Bolaget betalar en borgensavgift till Svenljunga kommun för att möjliggöra fördelaktiga externa lån från Kommuninvest. Borgensavgiften är 0,3 % av summan av bolagets låneskuld per den 1 januari respektive år.

Driftbudget 2021 samt plan 2022–2023

Bolaget har arbetat fram budget för 2021 med målet att uppfylla ägarens krav på avkastning.

Hysesintäkter och köp av material och tjänster är uppräknade med samma faktorer som kommunen använder.

Fokus i arbetet kommer att vara på planering av underhåll och skötsel av våra fastigheter.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB					
Belopp i tkr	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Hysesintäkter	67 534	67 320	68 979	70 013	71 414
Övr intäkter	4 772	3 366	3 187	3 235	3 300
S:a intäkter	72 306	70 686	72 166	73 248	74 713
Drift och övr rörelsekostnader:					
<i>Driftkostnader</i>	-23 086	-21 184	-20 223	-20 657	-21 142
<i>Energi, VA, Avfall</i>	-14 343	-15 630	-15 864	-16 204	-16 575
<i>Underhåll</i>	-13 834	-10 355	-10 727	-10 876	-11 264
<i>Övriga rörelsekostnader</i>	-8 041	-6 742	-7 257	-7 406	-7 614
Avskrivningar	-13 985	-13 600	-14 705	-14 705	-14 705
Finansiella kostnader	-2 184	-2 500	-2 700	-2 700	-2 700
S:a kostnader	-75 473	-70 011	-71 476	-72 548	-73 999
Resultat före skatt	-3 167	675	690	700	714
Enligt ägardirektiv	1 % av hyresintäkter		690	700	714
	0,2 % av balansomslutningen		629	631	632

Investeringsbudget 2021 samt plan 2022–2023

Bolagets investeringsbudget för 2021–2023 håller en relativt låg nivå eftersom bolaget inför 2021 har en redan pågående stor investering, Nya förskolan Svedjan. Efter beslut i kommunfullmäktige 2020-06-15 reviderades kommunens och bolagets investeringsbudget, vilket innebar att hälften av budgeten för nya förskolan flyttades till 2021. Syftet var att budgeten bättre ska spegla faktisk genomförandetid.

(Tkr)

Nämnd/objekt

Ny förskola Svedjan
Hantverkshuset etapp 4
Utemiljöer skolor i ytterområden
Solceller nya förskolan

Investeringsutgift		
2021	2022	2023
20 000		
6 000		
300	300	300
500		
26 800	300	300

Kapitalkostnad		
2021	2022	2023
458	913	904
138	274	271
9	28	47
28	56	55
633	1 270	1 277

Svenljunga Industrifastigheter AB

Ordförande: Sven Liljegen

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhetsidé/uppdrag

Svenljunga Industrifastigheter AB bildades 2010 och är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun Förvaltning AB som i sin tur är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun. Företagets verksamhet består i att främja kommunens försörjning av industrifastigheter.

Företaget äger och förvaltar en industrifastighet i Svenljunga, vilken färdigställdes 2010, och ytterligare en industrifastighet i Lockryd, vilken färdigställdes under 2012–2013. Företaget äger en lokalyta om 5 200 kvm.

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.

Borgensavgift

Bolaget betalar en borgensavgift till Svenljunga kommun för att möjliggöra fördelaktiga externa lån från Kommuninvest. Borgensavgiften är 0,3 % av summan av bolagets låneskuld per den 1 januari respektive år.

Driftbudget 2021 samt plan 2022–2023

Bolaget har en stabil verksamhet där avskrivningar, energikostnader och räntekostnader är de avgjort största kostnaderna. Tack vare en återbetalning av tidigare hyresrabatt till en hyresgäst ligger budgeterat resultat högt över ägardirektiven.

EFTER Kommunfullmäktiges beslut 2020-11-23

Efter att budgeten för Svenljunga Industrifastigheter AB gjordes så såldes i december fastigheten Lockryd 2:73. I och med detta försvann den stora volymen i bolaget. Därför har en ny budget för 2021 beslutats i bolagsstyrelsen i januari 2021 och i Kommunfullmäktige i mars.

Kvar i bolaget finns endast fastigheten Svenljunga 5:493. Intäkterna är budgeterade till 362 tkr för 2021 och kostnaderna till 348 tkr. Resultatet är då beräknat till ägardirektivets vinstkrav på 4 % av intäkterna vilket motsvarar 14 tkr.

Försäljningen innebar en stor del av företagets verksamhet. 90 % av omsättningen försvann men också hela 99 % av resultatet före skatt.

Svenljunga Industrifastigheter AB		2021-01-19			
Belopp i tkr	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Hysesintäkter	3 094	3 180	350	345	340
Övr intäkter	296	185	12	12	13
S:a intäkter	3 390	3 365	362	357	353
Drift och övr rörelsekostnader:					
Driftkostnader	-99	-90	-23	-23	-23
Energi, VA, Avfall	-296	-296	-12	-12	-13
Övriga rörelsekostnader	-81	-112	-43	-38	-33
Avskrivningar	-1 610	-1 600	-250	-250	-250
Finansiella kostnader	-194	-200	-20	-20	-20
S:a kostnader	-2 280	-2 298	-348	-343	-339
Resultat före skatt	1 110	1 067	14	14	14
Enligt ägardirektiv 4% av hyresintäkter			14	14	14

Investeringsbudget, VP 2021 - 2023 för Svenljunga kommun

Inledning

Alla nämnder och Svenljunga Verksamhetslokaler AB presenterade förslag till investeringsbudget vid budgetberedning för investeringsärenden den 21 april. Ksau fattade beslut 18 maj, KS 1 juni och KF 15 juni.

Mindre justeringar kan genomföras i samband budgetprocessen för driftbudgeten på hösten, vilket innebär att det krävs nytt beslut i kommunfullmäktige.

Investeringsbudgeten ingår i Verksamhetsplan 2021-2023.

Redovisning av investeringar

Investeringar med mindre värde än 1,5 basbelopp (70 950 kr år 2020) 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 effektivisering minskar driftskostnaderna. I vissa fall kan det krävas följdinvesteringar.

För alla investeringar som planeras 2021-2023 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 2021-2023)
- Övrig driftskostnadsökning på grund av investeringen
- Minskade driftskostnader (effektiviseringsvinster) på grund av investeringen
- Kostnad för eventuella följdinvesteringar (investeringsbelopp och kapitalkostnad)
- Avskrivningstiden

.....

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

SKR föreslår att internräntan för år 2021 ska vara 1,25 procent. Det är en sänkning med 0,25 procentenheter jämfört med den internräntan år 2020 som är 1,5 procent. Den föreslagna internräntan bygger på kommunsektorns egna upplåningskostnader.

Internräntan i Svenljunga kommun fastställs till 1,25 % under perioden 2021-2023, enligt SKR:s förslag. Räntan för VA och Renhållning, de taxefinansierade verksamheterna, fastställs till 0,8 %.

Internräntan kan komma att förändras beroende på om SKR:s rekommendation förändras under arbetet med budgeten.

Sänkningen av internräntan innebär att nämndernas driftbudget 2021-2023 minskas med motsvarande belopp.

Hantering av över- och underskott

Överskott

Avseende årliga anslag är grundregeln att överskott inte flyttas med. Om det finns särskilda skäl (t ex försenade upphandlingar, händelser i vår omvärld som ändrar tidplanen mm) kan överskott komma att flyttas med till kommande år efter beslut i kommunfullmäktige avseende Kvarstående medel.

Vid summering av investeringsprojekt för föregående år ska överskott föras med till kommande år om projektet inte är avslutat. Om projektet avslutats är grundregeln att överskott inte flyttas med. Om det finns särskilda skäl kan överskott komma att flyttas med till kommande år efter beslut i kommunfullmäktige avseende Kvarstående medel.

Underskott

Avseende årliga anslag är grundregeln att underskott flyttas med till nästkommande år. Konsekvensen blir att nämndens budget nästkommande år för det aktuella anslaget blir mindre än tidigare planerat.

Underskott i ett enskilt investeringsprojekt kan flyttas med till kommande år OM det finns beslutade medel för nästkommande år. Detta för att möjliggöra en högre investeringstakt som är gynnsam för projektet som helhet. Det väsentliga är att totalbudgeten för projektet inte överskrids. Om totalbudgeten vid årets slut har överskridits, för ett avslutat projekt, ska hanteringen av budgetunderskott ske enligt följande:

Grundläggande för hanteringen av budgetunderskott är att investeringsprojekten har olika storlek på budgeten. Ett projekt med högre budget kan tillåtas ha en större avvikelse i kronor men lägre procentuell avvikelse än ett projekt med lägre budget.

Eftersom investeringsprojektens storlek varierar mycket är det viktigt att ha en differentierad skala. Nedan finns en tabell som är indelad i intervall baserat på investeringsbudgetens storlek. För varje steg är det angivet en maxavvikelse i procent (%) och ett gränobelopp i tusentals kronor (tkr).

Investeringsbudget, tkr		Maxavvikelse (%)	Gränsbelopp (tkr)
Från	Till		
30 000	högre	1,5	500
10 000	29 999	1,5	300
5 000	9 999	1,5	150
1 000	4 999	5,0	100
500	999	10,0	75
200	499	10,0	50
0	199	12,5	25

Ovan innebär att avvikelsen får vara max x % av investeringsbudgeten.

Om avvikelsen i tkr understiger gränsbeloppet är det att anse som acceptabel avvikelse.

Om avvikelsen i tkr överstiger gränsbeloppet ska nämnden lyfta ärendet till kommunfullmäktige i god tid före projektets avslut för eventuellt godkännande av tilläggsanslag. Med god tid menas "tid i direkt anslutning till upptäckten av fördyringen".

Förändring efter Kommunfullmäktiges beslut 2020-06-15

Samhällsbyggnadsnämnden och Barn- och utbildningsnämnden har gjort justeringar jämfört med kommunfullmäktiges beslut från 2020-06-15.

Samhällsbyggnadsnämnden har gjort mindre justeringar och förtydliganden i benämningar. Handlingar från nämndens beslut delges budgetberedningen i separata dokument.

Barn- och utbildningsnämnden har begärt medel för inventarier till nya Svedjans förskola.

Investeringsbudget 2021-2023, Sammanställning

Sammanställning av investeringsbudget 2021-2023, belopp i mkr.					
<u>Nämnd</u>	<u>2020</u> <u>Rev</u>	<u>Budget</u> <u>2021</u>	<u>Plan</u> <u>2022</u>	<u>Plan</u> <u>2023</u>	<u>Summa</u> <u>2021-2023</u>
Kommunstyrelsen					
Inventarier, Oförutsett mm	7,9	3,4	2,0	2,0	7,4
Summa KS:	7,9	3,4	2,0	2,0	7,4
Barn- och utbildningsnämnden					
Inventarier, Datorer mm	3,6	3,9	1,7	1,7	7,3
Summa BUN:	3,6	3,9	1,7	1,7	7,3
Socialnämnden					
Inventarier, Datorer mm	11,6	1,7	1,1	1,1	3,9
Summa SN:	11,6	1,7	1,1	1,1	3,9
Samhällsbyggnadsnämnden					
Gata/Park	10,1	14,0	16,2	7,4	37,7
VA	28,3	17,7	34,7	19,7	72,1
Fritid	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur	1,1	0,0	0,2	0,0	0,2
Miljö & Bygg	0,2	0,5	0,5	0,2	1,2
Avfall	5,6	2,4	1,1	0,7	4,2
Exploatering	7,5	12,9	4,4	16,6	33,9
Summa SBN:	52,7	47,6	57,0	44,6	149,2
Summa kommunen:	75,9	56,5	61,8	49,4	167,7
varav skattefinansierat	34,5	23,5	21,7	12,4	57,6
varav avgiftsfinansierat (VA + Avfall)	33,9	20,1	35,7	20,4	76,2
varav exploatering	7,5	12,9	4,4	16,6	33,9
Investeringar SVLAB	36,7	26,8	0,3	0,3	27,4
Totalt skattefinansierat	71,2	50,3	22,0	12,7	85,0

Budget 2020 inkluderar kvarstående medel från tidigare år.

Beslut om hur mycket kvarstående medel som flyttas med till 2021 kommer att fattas i kommunfullmäktige i början av 2021.

Budget 2020 har reviderats genom beslut i KF 200615.

Investeringsbudget 2021-2023, Specifikation

(Tkr) Nämnd/objekt	Avskr.tid år	Investeringsutgift			Kapitalkostnad			Rampåverk- ande - 21-23
		2021	2022	2023	2021	2022	2023	
Kommunstyrelsen								
Nytt backuppsystem	5	800			85	169	167	
Licenseringskostnader för Windows Server 2019	5	600			64	127	125	
KS Oförutsett investering	5	2 000	2 000	2 000	213	635	1 053	
Summa KS		3 400	2 000	2 000	361	931	1 345	
Barn- och utbildningsnämnden								
Ersättning av bef digitala verktyg	3	1 740	1 600	1 600	301	875	1 418	
Infrastruktur - Utvecklingsledare	3	1 000	100	100	173	361	391	
Inventarier Svedjans förskola	5	750			80	158	157	
Inventarier BUN	3	400			69	138	136	
Summa BUN		3 890	1 700	1 700	623	1 532	2 101	
Socialnämnden								
Datorer	3	400	400	400	69	207	343	
Kontorsmöbler/Inredning	10	450	200	200	25	62	83	
Liftar	10	100	100	100	6	17	28	
Daglig verksamhet, taklift	10	75			4	8	8	
LSS/daglig vhet, pedagogiska hjälpmedel mm	3	75			13	26	25	
Administration, arkivskåp	10	170			10	19	19	
Digitala verktyg	3	400	400	400	69	207	343	
Summa SN		1 670	1 100	1 100	196	545	849	
Samhällsbyggnadsnämnden								
Utbyte väg- och gatunamnskyttar	20	100			3	6	6	
Renovering av spolplatta	20	75			2	5	5	
GC-led Överlida-Mjöbäck	82	2 425	2 420		30	90	119	x
Trafikmiljö Boråsvägen (fd. GC-led Boråsvägen)	82		2 602			32	64	x
Tömningsplats gråvatten	15	450			18	35	35	x
Hårdgjord yta Bergsåter	40	100	100	100	2	6	9	x
Bryggor utbyte inkl tillgänglighetsanpassn	10	100	100	100	6	17	28	x
Lekplatser renovering inkl tillgänglighetsanp	10	300	300	300	17	50	84	x
Toaletter kanotlägerplatser+badplatser	10	150	150	150	8	25	42	x
Reinvestering Gata (fd. asfaltering)	20	4 100	3 700	3 800	128	371	601	x
Renovering elanläggning gatubelysning	25	3 000	1 500		79	196	234	x
Garvareleden - renovering bro	30	700			16	32	32	x
GC-led inkl dagvattenkulvert Hammarlinds väg	82	1 300			16	32	32	x
GC-led Risa-Ånglarp-Svenljunga	82	1 000	3 590	400	12	69	118	x
GC-led väg 1679, Hillared	82		1 775	1 775		22	66	x
Vägöverfarter GC-led Holsjunga-Överlida	20	200			6	12	12	x
Hastighetsöversyn Svenljunga kommun	10			800			45	x
Summa gata/park		14 000	16 237	7 425	344	1 000	1 530	
Insaml återvinningsbart hushållsavfall								
Renovering ÄVS:er	15	740			28	55	55	
Containers, lastväxlarflak ÄVC	20	300			9	17	17	
ÄVS trädgårdsavfall, upprustning	15	400	400	400	15	45	74	
FNI-kärl	33	290	350		6	18	24	
Kärltömmare för lastmaskin	15	300	300	300	11	34	56	
E-tjänster EDP Future	10	90			5	10	10	
Mushroom-verktyg för kran	5	150			16	31	31	
	10	150			8	16	16	
Summa Avfall		2 420	1 050	700	97	225	283	

(Tkr) Nämnd/objekt	Avskr.tid år	Investeringsutgift			Kapitalkostnad			Rampåverk- ande - 21-23
		2021	2022	2023	2021	2022	2023	
Vattenkiosk	15	250			9	19	18	
Brunnslammottagn. Svenljunga ARV	25	1 000			24	48	48	
Vattendomar vattentäcker	33	500	411		10	27	35	
VA-försörjning norra kommunen (fd Reservattentäkt)	50	1 000	7 880	10 000	14	138	388	
Reningsutrustn Holsljunga VV	25		1 608			39	77	
VA-utbyggnad Fäxhult, Holsljunga	50	1 000	7 998		14	140	251	
Ledningssanering Boråsvägen	50		2 300			32	64	
Utbyte av undercentraler, övervakn. system	15	250	250	250	9	28	46	
Ledningssanering	50	3 800	4 000	4 200	53	162	276	
Säkerhetshöjande åtgärder i vattenverk	25	210	220	230	5	15	26	
Ledningsåtg ovidkommande vatten	50	900	940	980	13	38	65	
Schaktfri ledningsförnyelse	50	1 050	1 080	1 110	15	44	75	
Ombyggnation Sexdrega ledningsnät	50	3 500	3 500		49	147	195	
Utbyte arbetsfordon	7	540	540		41	122	162	
Renovering PSTN Slakteriet	38	500			9	17	17	
Mårdaklev VV markköp inkl. detaljplan	50	125	125		2	5	7	
Renovering PSTN Gälared	38	500			9	17	17	
Råvatten Ö Frölunda väg mm	50	1000			14	28	28	
Kalv VV automatiskåp	15	250			9	19	18	
E-tjänster EDP Future	5	95			10	20	20	
Snödroppsv ledningssanering	50	530			7	15	15	
Ventilkammare Lockryd	30	500			10	21	20	
Anslutningspunkter VA	40	200	200	200	3	10	16	
Holsljunga ARV fasad o tak	30		600			12	25	
Utbyte Blåsmaskiner Holsljunga ARV	25		200			5	10	
Byte tak externslammottagn Sa ARV	30		300			6	12	
Renovering PSTN Kyrkbyn	38		500			9	17	
Ombyggnation kapacitet Sexdrega ARV	42		2000	1000		32	79	
Byta tak o fasad Sexdrega ARV	30			700			14	
Omrörare flockning Sexdrega ARV	25			300			7	
Utbyte automatik Håcksvik VV	15			250			9	
Utbyte grind & staket Sa ARV	30			500			10	
<i>Summa VA</i>		<i>17 700</i>	<i>34 652</i>	<i>19 720</i>	<i>329</i>	<i>1 214</i>	<i>2 068</i>	
Digitalt ritningsarkiv/tillgängligt arkiv	15	500	500	178	20	59	85	
<i>Summa SBN- Miljö & Bygg</i>		<i>500</i>	<i>500</i>	<i>178</i>	<i>20</i>	<i>59</i>	<i>85</i>	
Bibliotekssystem	5		200			21	42	
<i>Summa SBN- Kultur</i>			<i>200</i>			<i>21</i>	<i>42</i>	
<i>Summa SBN exkl exploatering</i>		<i>34 620</i>	<i>52 639</i>	<i>28 023</i>	<i>789</i>	<i>2 520</i>	<i>4 009</i>	

(Tkr)	Avskr.tid	Investeringsutgift			Kapitalkostnad			Rampåverkande - 21-23
<u>Nämnd/objekt</u>	<u>år</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	
Bostadsområde Viseberg, DP+förproj	33	500			11	21	21	x
Exploatering Lockryd, exkl. VA	33	4 500		10249	96	192	409	x
Exploatering Lockryd VA	50	1 500		4542	24	49	122	x
Exploatering Sandsjön, exkl VA	33	601			13	26	25	x
Exploatering Sandsjön, VA	50	764			12	25	25	x
Exploatering Lockryd/Sandsjön VA	50	600			10	19	19	x
Vattenledning Hillared-Lockryd	50	183			3	6	6	x
Planprogram, Sågsviken Hillared	10	100			6	11	11	x
Planprogram Östra centrum, Svenljunga	10	200	200		11	34	45	x
Bostadsområde Sågsviken, DP+förproj	33	300	200		6	17	21	x
Detaljplan (DP) Brokvarn, Svenljunga	33	300	100		6	15	17	x
Bostadsområde Överlida-Mjölback DP	33	100	300		2	11	17	x
Bostadsområde Källered, Sexdrega, exkl VA	33	1 000	1 000		21	64	85	x
Bostadsområde Källered, Sexdrega, VA	50	1 550	1 550		25	75	100	x
Bostadsområde Mårdaklev hävande av DP	33	100	100		2	6	8	x
Industriområde Ljunga DP	33		250	250		5	16	x
Industriområde Mjölback DP	33			500			11	x
Bostadsområde Sexdrega Smedsåsen DP	33			400			9	x
Strategisk kanalisation	25	500	500	500	13	39	65	x
Reinvestering obebyggda tomter	25	150	150	150	4	12	20	x
<i>Summa exploatering</i>		<i>12 948</i>	<i>4 350</i>	<i>16 591</i>	<i>267</i>	<i>627</i>	<i>1 052</i>	
Summa SBN		47 568	56 989	44 614	1 056	3 146	5 060	
Summa kommunen		56 528	61 789	49 414	2 236	6 154	9 355	

Investeringar i Svenljunga Verksamhetslokaler AB

(Tkr)	Avskr.tid	Investeringsutgift			Kapitalkostnad		
<u>Objekt</u>	<u>år</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Ny förskola i tätorten	30	20 000			458	913	904
Hantverkshuset etapp 4	30	6 000			138	274	271
Utemiljöer skolor	20	300	300	300	9	28	47
Solceller nya förskolan	10	500			28	56	55
Summa SVLAB		26 800	300	300	633	1 270	1 277

Finansiellt mål avseende investeringsfinansiering

Svenljunga kommuns finansiella mål avseende investeringsfinansiering innebär att alla investeringar ska vara självfinansierade över tid (den senaste femårsperioden). Det vill säga att investeringar i den skattefinansierade verksamheten inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB) ska täckas av årets resultat och avskrivningar.

För enskilda året 2021 uppnår vi inte det finansiella målet, men målet uppfylls både 2022 och 2023. Sett över en femårsperiod uppnås inte målet 2021-2022, men uppfylls 2023. Detta beror på att det finns några få projekt med stor budget, framförallt i SVLAB. Det gäller nya förskolan (40 mkr) och Hantverkshuset (15 mkr). Budget för dessa projekt beslutades från 2019 och bakåt men utfallet beräknas till 2020 och 2021.

Hantverkshuset färdigställdes under våren 2020 och ett antagande finns om att hälften av budgeten för nya förskolan förbrukas 2020 och resterande under 2021.

I bilden nedan är prognosen för 2020 års utfall hämtad från delårsbokslutet. Investeringsutfallet beräknas bli stort 2020, vilket ger ett negativt årligt investeringsutfallet. Det dämpas dock rejält av det beräknade stora överskottet i kommunens verksamhet. Per 200831 uppgår investeringsutfallet för hela kommunen uppgår till 26,1 mkr, varav endast 8,6 mkr avser den skattefinansierade verksamheten.

Resultatnivåerna 2021-2023 i kommunen är baserade på finansiella resultatmålet enligt senaste preliminära beslutet från Ksau 2020-10-05.

Avskrivningar är beräknade till att vara oförändrade under budgetperioden.

Finansiellt mål avseende investeringsfinansiering

(mkr)	Utfall 2017	utfall 2018	utfall 2019	Budget 2020	Prognos	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
					Delårsbokslut för 2020			
Investeringsutfall kommunen	16,3	40,7	13,5	34,5	27,6	23,5	21,7	12,4
Investeringsutfall SVLAB	9,6	2,3	10,9	36,7	34,3	26,8	0,3	0,3
S:a investeringsutfall	25,9	43,0	24,3	71,2	61,9	50,3	22,0	12,7
Resultat kommunen	6,9	20,8	13,2	5,9	25,0	10,2	13,8	14,1
Resultat SVLAB	3,6	6,1	0,0	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Avskrivningar kommunen	10,3	6,4	7,7	6,6	5,4	8,8	8,8	8,8
Avskrivningar SVLAB	13,6	13,8	14,0	13,6	14,0	14,7	14,7	14,7
S:a resultat och avskrivningar	34,4	47,1	34,8	26,8	45,1	34,4	38,0	38,3
Årligt investeringsresultat	8,5	4,1	10,5	-44,4	-16,8	-15,9	16,0	25,6
Investeringsresultat senaste femårsperioden						-9,6	-2,2	19,3

Investeringsutfall 2020 kommunen, per 2020-08-31: 26,1 mkr
Varav skattefinansierat 8,6 mkr

Taxor och avgifter

Samtliga taxor har behandlats och beslutats som egna ärenden. Ärendehantering ska senast i samband med Verksamhetsplanen men taxorna är inte längre en del av dokumentet. Taxorna publiceras på kommunens hemsida när de är beslutade.



Kassaskrin från gamla Svenljunga köping.

