



# Sunne kommun

## Delårsrapport

### 2017-07-31

**SUNNE** | VÄRMLAND

## **Innehållsförteckning**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	15
Balansräkning	16
Kassaflödesanalys	17
Driftredovisning	18
Investeringsredovisning	19
Noter till resultaträkningen	20
Redovisning av VA-verksamhet	22
Koncernredovisning	25
Kommunchefen	27
Verksamhetsstöd och kommunikation	29
Teknik och kost	32
Barns lärande	34
Ungdomars och vuxnas lärande	37
Individstöd	40
Vård och omsorg	43
Samhällsbyggnad och säkerhet	45
Valnämndens rapport	47
Kommunrevisionens rapport	48
<i>Bilagor</i>	
Resultatbudget/prognos	49
Investeringsrapport	50
Finansiell rapport	51

## **Delårsrapport per 31 juli och helårsprognos år 2017**

Med ledning av verksamheternas delårsrapporter och prognoser för helåret har delårsrapport upprättats. Delårsrapporten är en viktig del i egna uppföljningen och styrningen av kommunen.

### *Redovisningsprinciper*

När delårsrapporten upprättas används samma redovisningsprinciper som i den senaste årsredovisningen. Vissa förenklingar sker dock när en del poster bedöms, t.ex. pensionskuldsutvecklingen.

## **Förvaltningsberättelse**

### **Omvärldsanalys**

Svensk ekonomi har utvecklats överraskande starkt under första halvan av i år. Framförallt har produktionen i byggsektorn ökat påtagligt som en följd av kraftigt växande byggnadsinvesteringar. Inte minst bostadsbyggandet har fortsatt öka i snabb takt. Under fortsättningen av i år väntas ökningen i investeringarna mattas av. Också utvecklingen för svensk ekonomi i stort beräknas dämpas. För helåret ger det en BNP-ökning på 3,1 procent. Färre arbetsdagar jämfört med i fjol försvagar tillväxten ett par tiondelar. I kalenderkorrigerade termer beräknas BNP i år växa med 3,3 vilket kan jämföras med en ökning på 2,9 procent i fjol. Nästa år beräknas BNP i kalenderkorrigerade termer öka med 2,3 procent.

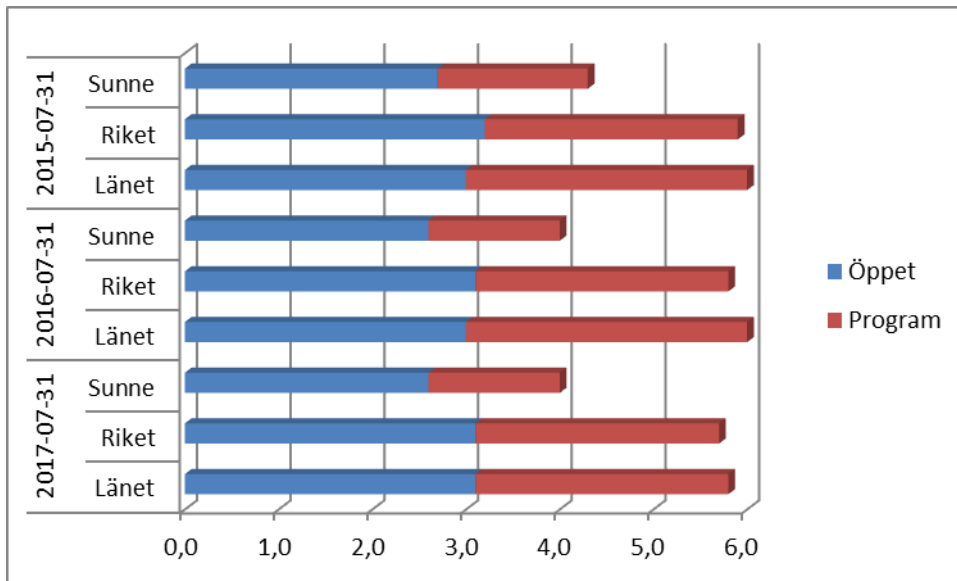
Den fortsatt positiva utvecklingen i svensk ekonomi innebär att sysselsättningen och skatteunderlaget fortsätter växa i relativt snabb takt i år och nästa år. Arbetslösheten pressas tillbaka och når mot slutet av i år ner mot 6,5 procent. Trots ett alltmer ansträngt arbetsmarknadsläge beräknas löneutvecklingen bli fortsatt dämpad. Tolvmånaderstalen för KPI har tillfälligt nått över 2 procent, men en starkare krona gör att inflationen pressas tillbaka under nästa år. Den fortsatt svaga prisökningstakten gör att Riksbanken dröjer att höja styrrentan till nästa höst.

Resursutnyttjandet i svensk ekonomi beräknas stabiliseras på en hög nivå nästa år. Under 2019 och 2020 förutsätts konjunkurläget normaliseras. BNP, sysselsättning och skatteunderlag utvecklas dessa år därför svagare än normalt. BNP-ökningarna begränsas till 1,4 procent samtidigt som antalet arbetade timmar i den svenska ekonomin stagnerar. Situationen för kommunsektorns del blir särskilt problematisk av att befolkningen och behoven av skola, vård och omsorg fortsätter växa i snabb takt.

### **Arbetslöshet**

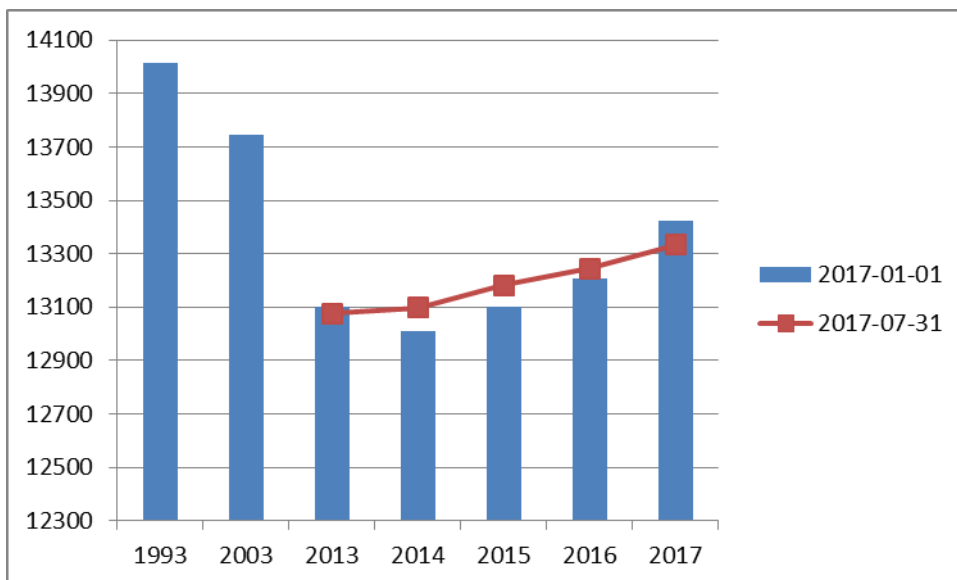
Läget på arbetsmarknaden i Sverige ligger på ungefär samma nivå som för ett år sedan. Totalt i riket var 5,7 % öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd nu i juli och motsvarande siffra för Sunne var 4,0 %.

För Sunnes del var den öppna arbetslösheten i juli 2017 2,6 % eller 212 personer. I början av året var värdet 3,7 % och i juli 2016 var 2,6 % av Sunnes befolkning i arbetsför ålder (16-64 år) arbetslösa. I juli 2017 ligger Sunnes siffror 0,5 procentenheter lägre än riket och 0,5 procentenheter lägre än länssnittet. Av de 212 personer som var arbetslösa, var 29 ungdomar mellan 18-24 år. Det är 11 färre än juli 2016.



## Befolkning

Sista juli 2017 fanns det 13 333 invånare i Sunne kommun. I förhållande till samma tidpunkt år 2016 har befolkningen ökat med 89 personer. Jämfört med årsskiftet 2016/2017 har befolkningen minskar med 92 personer. Hittills under året har 60 barn fötts och 101 personer har avlidit. Det är 51 personer fler som flyttat ut från kommunen än som flyttat in.



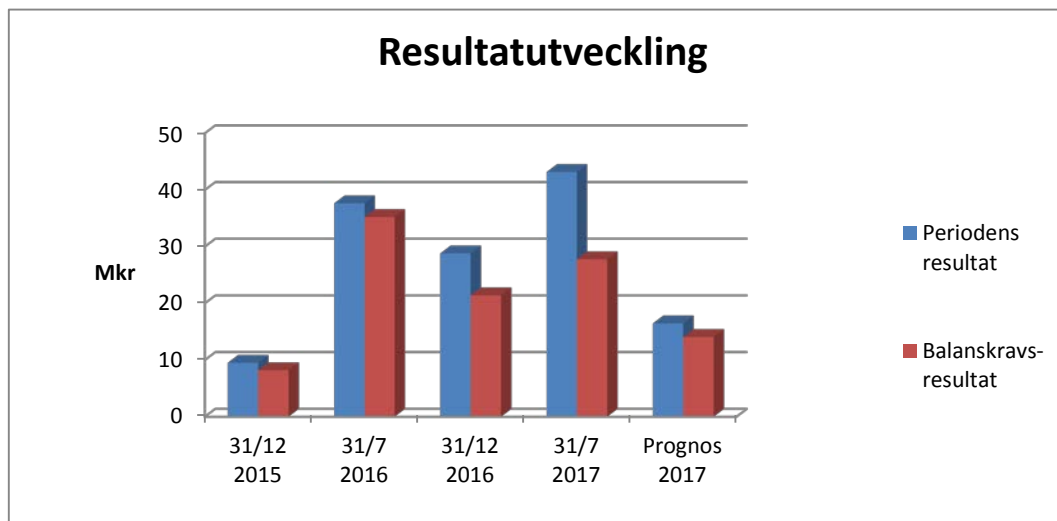
En analys av vad som händer med utvecklingen i olika åldersgrupper redovisas nedan. Jämförelsen avser läget per 31 juli respektive år och kan även ses som en avstämning/uppföljning av underlaget i den demografiska resursfördelningsmodellen.

Invånare 31/7	2013	2014	2015	2016	2017	Förändring 17/16	Förändring 17/16
0-åringar	56	68	74	84	59	-25	-29 %
1 – 6 år	732	725	756	774	797	+23	+3,0 %
7-15 år	1 183	1 178	1 164	1 175	1 237	+62	+5,3 %
16-18 år	509	452	452	456	448	-8	-1,8 %
19-64 år	7 487	7 492	7 505	7 508	7 502	-6	-0,1 %
65-79 år	2 153	2 217	2 290	2 326	2 354	+28	+1,2 %
80 år o äldre	957	965	941	921	936	+15	+1,6 %
<b>Totalbefolkning</b>	<b>13 077</b>	<b>13 097</b>	<b>13 182</b>	<b>13 244</b>	<b>13 333</b>	<b>+89</b>	<b>+0,7 %</b>

## Finansiell analys och prognos för helåret

Rapporten för perioden januari-juli 2017 visar ett resultat på + 43,2 mkr. Det är 5,8 mkr bättre än motsvarande period föregående år.

(mkr)	Resultat 31/7	Prognos 2017
Årets resultat	43,2	23,9
Samtliga realisationsvinster	0,0	-15,4
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,,0
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>43,2</b>	<b>8,5</b>
Medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>43,2</b>	<b>8,5</b>



Prognosen för helåret 2017, som baseras på verksamhetsområdenas bedömningar, pekar mot ett positivt resultat på 23,9 mkr, vilket är 18,7 mkr bättre än budgeterat och balanskravsresultatet är uppfyllt. I det prognostiserade resultat ligger reavinster på försäljning av fastigheter med 15,4 mkr.

Verksamheterna visar totalt på en budgetavvikelse, exklusive reavinster, med +0,1 mkr eller 0,0 %. Positiva budgetavvikelser kommer från Vård och omsorg, Samhällsbyggnad och säkerhet och Verksamhetsstöd och kommunikation. Teknik och Kost har en budgetavvikelse på -1,5 mkr, exklusive reavinsterna och kommunchef har en budgetavvikelse på -0,6 mkr. Individstöd beräknas klara sin budgetram tack vare intäkter från Migrationsverket. Inom verksamhetsområdet finns dock stora avvikelser som är oroande för 2018. Detaljer från verksamheterna framgår av respektive verksamhets rapport.

Skatteintäkterna beräknas bli något högre än budgeterat (slutavräkningen i december ger det definitiva utfallet) och de generella statsbidrag beräknas följa budget. I de generella statsbidragen finns även Extra bidrag för välfärdstjänster med 17,5 mkr.

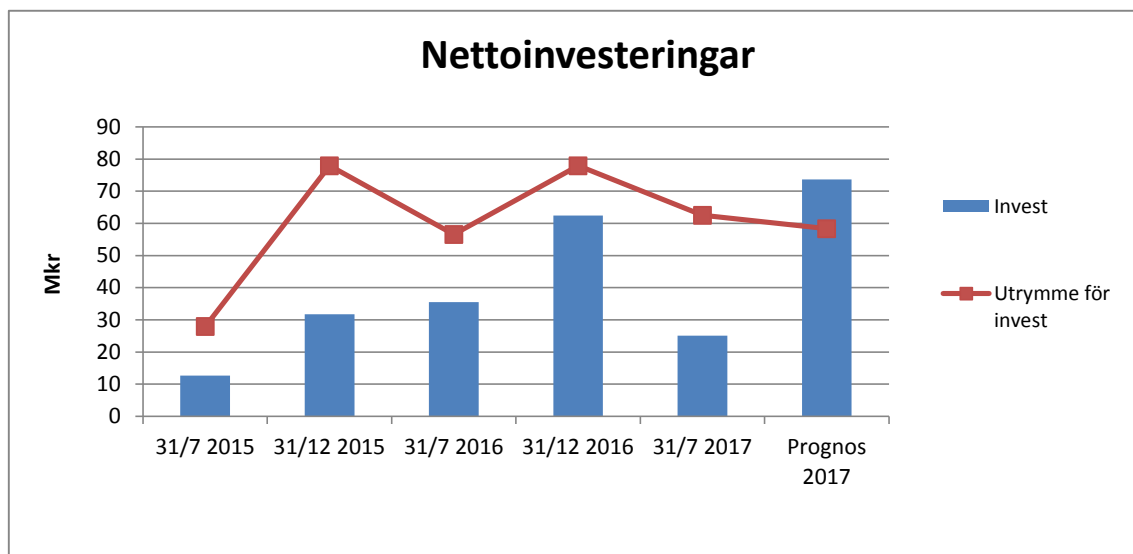
Verksamhetens nettokostnader under perioden är 409 mkr, en ökning med 2,8 mkr (0,7 %) jämfört med samma period i förra året. Skatteintäkter och generella statsbidrag är under perioden 452 mkr, en ökning med 8,3 mkr eller 1,9 procent mot föregående period. Redovisningen avser utbetalda preliminära skatte- och bidragsintäkter under perioden. I delårsrapporten har även preliminär slutavräkning beräknats och periodiserats till -1,9 mkr.

Verksamhetens nettokostnader har ökat med 0,7 % från 2016 vilket är långsammare takt än tidigare. Intäkterna har ökat med 12 % och kostnaderna har ökat med 4 procent medan nettokostnaden stannar på låga 0,7%. Större intäkter i form av statsbidrag från regeringen och ersättningar från Migrationsverket än tidigare år ger en lägre nettokostnad då inte alla intäkter är förbrukade.

Finansnettot under perioden är 0,0 mkr vilket är på samma nivå som förra året.

Investeringarna under årets 7 första månader är 25 mkr (35 mkr 31/7 2016). De största investeringarna är byggnation av förskolan på Torvnäs, bro över Lerälven och renovering på Södra Viken och Skäggebergsskolan.

Prognosen för investeringarna för helåret är att 74 mkr kommer att förbrukas till årets slut mot budgeterade 97 mkr.



Enligt balansräkningen har det egna kapitalet under årets sju första månader ökat med 43,2 mkr och är 399 mkr. Från årsskiftet har rörelsekapitalet förbättrats med 36,8 mkr men är negativt, -45,6 mkr. I förhållande till delårsrapporten 2016 har rörelsekapitalet försämrats med 7,0 mkr. Kommunens likvida medel är vid periodens utgång 29 mkr, 21 mkr mindre än vid motsvarande tidpunkt föregående år. Soliditeten har sedan årsskiftet förbättrats med 6 procentenheter till 62 procent. I förhållande till föregående delårsrapport är soliditeten 5 procentenheter högre.

Kommunens långfristiga låneskuld är vid periodslutet 80 mkr. Det är 20 mkr lägre än vid samma tidpunkt 2016 och samma som vid årsskiftet.

Förändringen av pensionsskulden har beräknats utifrån prognos från KPA, från juli 2017.

### **De kommunägda företagen**

Sunne Bostads AB redovisar ett resultat för perioden på 1,0 mkr. Helårsprognosen för företaget pekar dock mot ett positivt resultat på 1,7 mkr.. Sedan 1 mars har nybyggnation LSS Rågvägen tagits i bruk och minskade underhållskostnader i perioden förklarar ett bättre resultat än budgeterat.

Under hösten läggs kraft på att arbeta med organisation, personal, verksamhet- och ekonomisystem samt nya direktiv för verksamheten med inriktningen på att vara så bra förberedd som möjligt när kommunens fastighetsavdelning integreras i bolaget från den 1 januari 2018. Från 2018 kommer bolaget att förvalta kommunens fastigheter.

Rottneros Park Trädgård AB har under sommaren 2017 haft flera besökare än 2016. En mer precis siffra kommer att kunna redovisas under september. Bolaget redovisar ett positivt periodresultat på 0,2 mkr och helårsprognosen pekar mot ett bättre resultat än 2016 ( -0,4 mkr) men det råder fortfarande en del osäkerhet kring kostnader under 2017 eftersom det är första hela året som bolaget har egen administration, revision mm (tidigare i samarbete med Sunne Turism AB

### **Uppföljning av finansiella mål för god ekonomisk hushållning**

Kommunfullmäktige har beslutat om kortsiktigt mål för resultatet på helårsbasis: 0,7 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet reviderades i samband att beslut fattades om att ta öronmärkta medel i anspråk till projektet Vägvisaren som handlar om integration och inkludering. Måluppfyllelse enligt helårsprognos: 3,1 %, målet beräknas uppnås.

För investeringsnivån har kommunfullmäktige beslutat om kortfristigt mål för år 2017: 44 % av investeringarna ska finansieras med egna medel.).

Prognosen är att summan av årets resultat och avskrivningar är lägre än nettoinvesteringarna. Alltså räcker inte de "egna" pengarna till att finansiera samtliga investeringar. Måluppfyllselsen beräknas i helårsprognosen bli 79 %, målet uppnås.

Soliditeten vid delårsrapporten är 53 % och den beräknas i helårsprognosen bli 59 % - målet uppnås. Soliditet inklusive ansvarsförbindelse är 22% tom 31 juli och beräknas bli 19% vid årets slut- målet uppnås.

### **Måluppfyllelse**

	Mål	2015-12-31	2016-12-31	Mål 2017	Prognos 2017	Måluppfyllelse
Resultatmål	Resultatet ska vara 0,7 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.	+1,3	+3,8	+ 0,7	+3,1	●
Investeringsmål	44 procent av investeringarna ska finansieras med egna medel.	246	63	44	79	●
Mål om skattesatsen	Skattesatsen ska vara oförändrad, 22:15 kronor per	22,15	22,15	22,15	22,15	●
Mål om soliditeten	Soliditeten, eget kapital i förhållande till totala tillgångar,	51	56	53	59	●
Mål om soliditeten	Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen, eget kapital i förhållande till totala tillgångar	10	16	16	19	●



## Uppföljning av verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

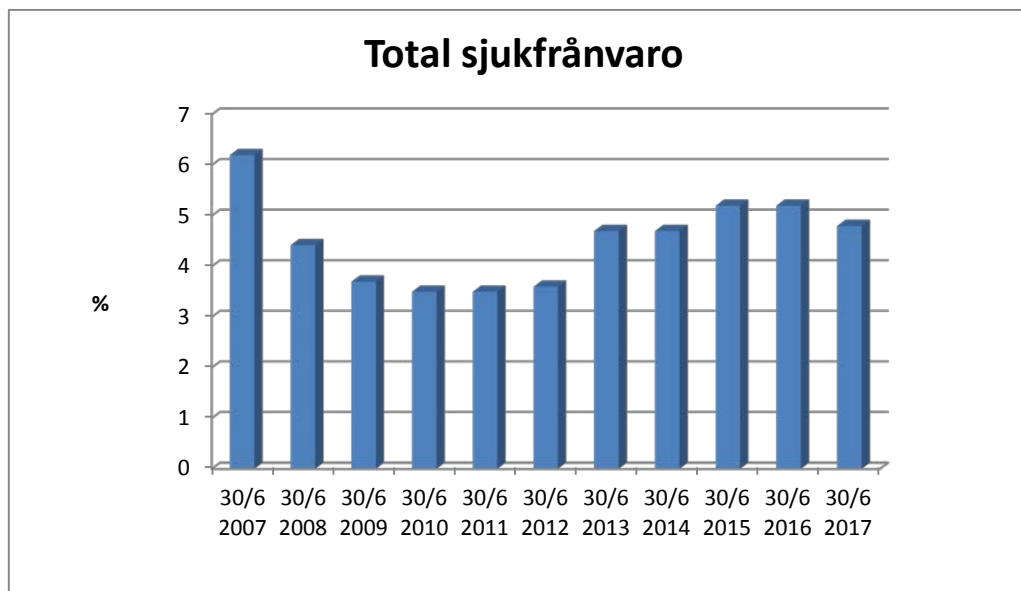
LIVSKVALITET					
<i>I sagolika Sunne är det nära mellan människor och vi värdesätter och välkomnar varandras olikheter</i>					
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Mål	Sunnes resultat	Mål-uppfyllelse	Trend
		2017	2017-07-31		
Invånarantalet ökar	SCB	13 258	13 333	●	↗
Alla elever ska kunna läsa när de slutar åk 1	Bedömningsstöd i svenska och svenska som andra språk	I nivå med riket	Mäts i juni	■	↗
Minska antalet medarbetare som besöker en hemtjänsttagare i sitt under 14 dagar	Statistik från planeringssystem/öppna jämförelser	12	Mäts senare under året		
HÅLLBAR KOMMUN					
<i>I Sunne pågår ett samtal som gör att varje generation tar sitt ansvar så att vi växer varsamt ur ekonomisk, social och ekologisk synvinkel</i>					
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Mål	Sunnes resultat	Mål-uppfyllelse	Trend
		2017	2017-07-31		
Invånarnas hälsa förbättras både fysiskt och psykiskt	Antal utbetalda heldagar med sjukpenning och arbetskadesjukpenning per registrerad i åldrarna 16-64 år	Bättre än snittet i nätverket	Detta mått finns bara på helår		
Nöjda kunder inom särskilt boende	Enkäter/Öppna jämförelser	94 %	Mäts senare under året		
Nöjda kunder inom hemtjänst	Enkäter/Öppna jämförelser	96 %	Mäts senare under året		

<b>LIVSLÅNGT LÄRANDE</b>					
<i>Sunne öppnar upp mot omvärlden genom ett livslångt lärande där alla har möjlighet att nå sin fulla potential</i>					
<b>Fokusmål</b>	<b>Indikator/mätmetod</b>	<b>Mål</b>	<b>Sunnes resultat</b>	<b>Mål-uppfyllelse</b>	<b>Trend</b>
		<b>2017</b>	<b>2017-07-31</b>		
Alla elever går ur skolan med godkända betyg	Meritvärde åk 9	<b>Minst i nivå med riket</b>	Publiceras under HT		
Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesproven SV, SV2 OCH MA ökar	Genomsnittlig andel i procent	<b>Bland de mittersta 50 % i riket</b>	Publiceras under HT		
Samtliga elever ska nå yrkes/gymnasieexamen		<b>Bättre än föregående år</b>	Publiceras under HT		
Digitalisering på boenden inom vård och omsorg, LSS ökar	Andel boenden som har trådlös internet-uppkoppling	<b>75 %</b>	Mäts senare under året		
<b>NÄRINGS LIV OCH ARBETE</b>					
<i>I Sunne finns de bästa förutsättningarna för ett brett näringsliv och en växande arbetsmarknad</i>					
<b>Fokusmål</b>	<b>Indikator/mätmetod</b>	<b>Mål</b>	<b>Sunnes resultat</b>	<b>Mål-uppfyllelse</b>	<b>Trend</b>
		<b>2017</b>	<b>2017-07-31</b>		
Sunne har ett av Sveriges bästa företagsklimat	Det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen	<b>&gt;4,0</b>	Mäts senare under året		
Fler får jobb i Sunne	Andel öppet arbetslösa ungdomar i åldern 18-24 år minskar	<b>Mindre än 4 %</b>	2,6 %	●	↗
	Sysselsättningstal, andel sysselsatta	<b>Bättre än snittet i Värmland</b>	96 %	●	→
Vuxenutbildningen i Sunne är anpassad till den lokala arbetsmarknaden	Andel utbildningar profilerade mot lokal arbetsmarknad av totala vuxenutbildningen	<b>40 %</b>	Värde saknas		

## Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnaderna inkl. pensionskostnader är 398 mkr och har ökat med 5,8 procent i förhållande till läget i juli 2016.

Årsarbetare	2015-01-01- -2015-07-31	2016-01-01- -2016-07-31	2017-01-01- 2017-07-31
Gemensam verksamhet	146	150	157
Infrastruktur, skydd och näringsliv	19	16	18
Räddningstjänst	4	4	4
Förskoleverksamhet o skolbarnomsorg	142	150	148
Grundskola inkl. särskola	186	195	193
Gymnasieskola inkl. kommunal vuxenutbildning och övrig utbildning	107	110	109
Kultur	19	18	18
Fritid	13	13	12
Gemensam adm för pedagogisk verksamhet	2	3	3
Individ och familjeomsorg	14	16	15
Insatser enl. LSS och SFB	136	137	140
Vård o Omsorg inkl. psykiatri	358	366	359
Kontaktpersoner	2	2	5
Gemensam adm för Vård och omsorg	22	19	19
Miljö- o hälsoskydd	8	7	7
Särskilt riktade insatser	64	81	70
<b>Summa</b>	<b>1 241</b>	<b>1 287</b>	<b>1 277</b>



	<b>2013-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>	<b>2015-06-30</b>	<b>2016-06-30</b>	<b>2017-06-30</b>
Sjukfrånvaro	4,7 %	4,7 %	5,2 %	5,2 %	4,8 %
Antalet långtidssjukskrivna (mer än 90 dagar)	26	20	23	29	27
Antal personer utan sjukfrånvaro (månadsanställda)	622	618	699	756	731
Andel personer utan sjukfrånvaro (månadsanställda)				50,7 %	51,9
Andel av den totala sjukfrånvaron som varit mer än 60 dagar	37,3 %	34,3 %	37,3 %	40,9 %	36,7 %

För respektive kön var sjukfrånvaron i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden:

	<b>2013-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>	<b>2015-06-30</b>	<b>2016-06-30</b>	<b>2017-06-30</b>
Kvinnor	4,9 %	5,2 %	5,9 %	5,6 %	5,4 %
Män	4,1 %	3,2 %	2,9 %	4,0 %	2,7 %

För respektive åldersgrupp var sjukfrånvaron i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden:

	<b>2013-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>	<b>2015-06-30</b>	<b>2016-06-30</b>	<b>2017-06-30</b>
29 år och yngre	1,7 %	2,5 %	3,3 %	3,6 %	3,3 %
30-49 år	4,5 %	4,0 %	4,7 %	4,3 %	4,6 %
50 år och äldre	5,6 %	5,8 %	6,1 %	6,5 %	5,5 %

Sjuktalet för kommunen har minskat något i jämförelse samma period 2016.

Variationer förekommer under året och det är därför viktigt att jämföra helår då man får bästa snittet.

Arbetsgivaren jobbar fortsatt med att tidigt upptäcka ohälsa samt jobba förebyggande med personalen i samarbete med företagshälsovården. Föreläsning av företagshälsovården och försäkringskassan till våra chefer genomfördes i samband med Ledarforum under våren.

Arbetsmiljöutbildningen för ledare och skyddsombud fortsatte under våren med en grupp under 3 dagar, totalt 24 deltagare. En ny omgång planeras under hösten.

## Intern kontroll

I den antagna internkontrollplanen för 2017 finns 26 planerade kontroller. Här redovisas de kontroller som genomförts under januari till juli.

Verksamhetsstöd och kommunikation			
Process (rutin/system)	Kontrollmoment	Resultat	Vidtagna/föreslagna åtgärder
Informationsväg	Nya styrdokument når alla medarbetare	Enkät – inkomna svar från sex enheter, 79 personer. <u>Ledar- och medarbetarpolicy</u> Kunskap om 25 % Känner till 37 % Aldrig hört 38 % <u>Riktlinjer om mutor och jäv</u> Kunskap om 6 % Känner till 44 % Aldrig hört 50 % <u>Övergripande tillgänglighetsplan</u> Kunskap om 6 % Känner till 41 % Aldrig hört 53 %	Arbeta fram en process för implementering av gällande och nya styrdokument. Undersöka hur informationskedjan fungerar.
Beslutsattest	Kontroll av att löner och frånvaro är attesterade i rätt tid	32 rader oattesterade för juli 2017. De 32 oattesterade radera har ett värde på 150 000 kr.	Mailutskick till berörda chefer, 6 st. Påminnelser på ledarforum och månadsmöten. Rapportering till berörda chefers chef.
Säkerställa att vi har ett uppdaterat viruskydd	Att filen kommit och att uppdatering sker.	Resultatet visar att processen fungerar både avseende att uppdateringsfil kommer och att vår egen kontroll om att den blir inläst och uppdaterar våra datorer.	Från och med september 2017 ska vi låta ansvarig signera kontroll och åtgärd. Idag sker det bara muntligt.
Barns lärande			
Process (rutin/system)	Kontrollmoment	Resultat	Vidtagna/föreslagna åtgärder
Kränkande behandling	Att incidenterna rapporterats enligt rutin	Rutinen följs	
Systematiskt kvalitetsarbete	Att rutinens följs	Rutinen följs	
Rektors beslut	Att besluten är diarieförda	Rutinen följs	
Delegeringsbeslut	Att besluten är diarieförda	Rutinen följs	
Budgetuppföljning	Att rutinens följs	Rutinen följs	
Ungdomars och vuxnas lärande			
Process (rutin/system)	Kontrollmoment	Resultat	Vidtagna/föreslagna åtgärder
Kränkande behandling	Att incidenterna rapporterats enligt rutin	Rutinen följs	

Systematiskt kvalitetsarbete	Att rutinens följs	Rutinen följs	
Rektors beslut	Att besluten är diarieförda	Rutinen följs	
Delegeringsbeslut	Att besluten är diarieförda	Rutinen följs	
Budgetuppföljning	Att rutinens följs	Rutinen följs	
Samhällsbyggnad och säkerhet			
Process (rutin/system)	Kontrollmoment	Resultat	Vidtagna/föreslagna åtgärder
Tillgänglighet	Handlingsplan för ökad tillgänglighet tas fram på varje enhet	En gemensam plan för SBS utarbetas. Delvis klar.	Planen färdigställs under september

## Framtidsbedömning

### Norra Bron

Visionen om en bro norr om tätorten Sunne är förankrad i fördjupad översiktsplan och kommunstrategi för kommunen.

Investeringsprojektet ”Norra Bro 2025” pågår och en utredning pågår kring finansiering och Sunne kommuns möjligheter att påverka så att den blir en del av Länstransportplanen i Värmland.

### Medborgardialog i ”Masterclass” - fullmäktigeberedning

Medborgardialog är ett verktyg för att nå kommunens mål i kommunstrategin 2014-2025. Målet med beredningen är att implementera medborgardialog som en del i styrprocessen, utifrån den redan existerande ”Sunnemodellen” för medborgardialog. Målet är också att utveckla kommunikationsprocesser för en framgångsrik medborgardialog, liksom metoder för resultatuppföljning av process och resultat av medborgardialogerna.

Under våren år 2017 har beredningen lagt mycket energi på att slutföra arbetet med handbok för medborgardialog. Utöver en metodisk genomgång av den övergripande styrningen och dialogprocessens alla faser, har beredningen även adderat följande:

- Bakgrund och syfte för medborgardialog
- Förslag på vision och reviderade mål för kommunstrategin
- Rollbeskrivning för politiker, tjänstemän och medborgare
- Praktiska råd och riktlinjer kring dialog och bemötande, för att på så sätt minska risken för debatt och fruktlösa diskussioner under dialogmöten.
- Råd och riktlinjer för dialoger om ”känsliga ämnen”

I och med delrapporten i september år 2017 ämnar beredningsgruppen sätta punkt för arbetet med handboken för medborgardialog, och enbart göra mindre justeringar under hösten om behov anses finnas.

Beredningsgruppen har sedan tidigare betonat vikten av att beredningsarbetet har förankring inom och utom den kommunala organisationen.

Medborgardialog är till stora delar en fråga om ekonomi. Tillitsfulla relationer och arbetssätt inom den kommunala organisationen samt mellan kommun och medborgare borgar för effektiv tjänsteproduktion, exempelvis färre överklaganden av byggärenden, kostnadseffektivt samarbete mellan offentliga och privata organisationer gällande evenemang/projekt, etc.

## **Kollektivtrafiken – remissyttrande**

I en andra remissomgång av kollektivtrafikens framtida organisering har kommunstyrelsen beslutat, under förutsättning att Värmland bildar en regionkommun, att regionkommunen blir ensam ansvarig för kollektivtrafiken och därmed regional kollektivtrafikmyndighet i Värmland där en skatteväxling ska genomföras. Sunne kommun har betonat vikten av tydliga och väl fungerande samverkans-/samrådsformer för att säkra kommuners inflytande. Den regionala kollektivtrafiken ska ingå i regionkommunen och vara en egen nämnd och förvaltning där även Värmlandstrafik AB och Karlstadsbuss skall organiseras. Flygplatserna skall fortsätta vara kommunala i Torsby och Hagfors medan ansvaret för flygplatsen i Karlstad skall beslutas i regionkommunen.

Ett slutgiltigt svar från alla kommuner skall ske efter sammanställning av remissomgången och redovisas till Region Värmland 6 november efter beslut i kommunfullmäktige.

## **Regionkommun – slutgiltigt remissyttrande**

Sunne kommun föreslår till Region Värmland att Värmland bildar en regionkommun 1 januari 2019, efter beslut i kommunfullmäktige i juni 2017.

## **Kommunala bolag**

Allmänna utskottet har i ett utbildningsprojekt arbetat fram ett förslag till ny boalgsordning och nya ägardirektiv för Sunne Bostads AB och Rottneros Park Trädgård AB. Enligt upprättat tidplan har förslagen varit ute på remiss till politiska partier och bolagen där beslut skall tas av kommunfullmäktige 2017-10-02.

## **Detaljplaner**

Antagna detaljplaner:

- Detaljplan för Åmberg 6:146 ”Åmberg Västra” – antogs i maj, laga kraft i juni
- Detaljplan för Allégården- antagen i juni, laga kraft i juli
- Detaljplan för området norr om Magasinsgatan- antagen i juni, överklagad till mark- och miljödomstolen i juli, ej laga kraft

Detaljplaner på gång:

- Detaljplan för Rottneros Skola – antagande i kommunfullmäktige 4 september
- Detaljplan för före detta Stora Torget – planbesked i juni, samråd blir i höst (förhoppningsvis under oktober-november)
- Detaljplan för Ski Sunne – nästa steg är granskning (under hösten)
- Detaljplan för Torvnäs/Solbacka – granskning i höst (miljöteknisk markundersökning som dragit ut på tiden mellan samråd och granskning)

## **Markanvisningsavtal**

- Lecab Fastigheter AB – markanvisningsavtal förlängt, försäljning av lägenheter pågår
- Häggmark & Söner – markanvisningsavtal, bygglov beviljat, försäljning av marken pågår
- Topphyddan Fastighets AB – markanvisningsavtal, bygglov beviljat, marken är såld
- Primeblade Sweden AB – markanvisningsavtal, planändring påbörjad
- Sunne matmarknad AB – markanvisningsavtal för före detta Stora torget
- Beslut om uppdrag att upprätta mark- och fastighetsstrategi.

## Övrigt

- Kommunfullmäktige har godkänt att Sunne kommun förvärvar 5 aktier i Inera för att kunna delta i samverkan med andra kommuner i Värmland och Sverige kring gemensamma lösningar för infrastruktur och digitalisering. Detta är ett utmärkt sätt för kommunen att kunna påverka utveckling av digitaliseringen i offentlig sektor.
- Stiftelsen Selma Lagerlöfs litteraturpris tilldelades författaren Lars Norén och priset delades ut i samband med årets kulturvecka i Sunne kommun 12 augusti.
- Sunne kommun har haft möjlighet att söka EU-stöd från Europeiska regionala utvecklingsfonden för bredbandsutbyggnad i de områden som inte fick stöd i Landsbygdsprogrammet. Detta har möjliggjort att kommunen har kunnat erbjuda fiberanslutning i Finnsjön, Bäckalund och Västra Ämtervik. Tillsammans med fiberföreningarna tar kommunen ett ansvar för utbyggnaden av nätet.
- Sunne kommun och Telia samverkar i ett projekt för att bygga Sveriges första digitalt framtidssäkrade kommun. Telia presenterade i slutet av juni ett unikt projekt där Telia tar ett helhetsgrepp i kommunen för att ersätta det gamla kopparnätet med framtidens nät via fiber och mobilt till 31 januari 2019. Att kopparnätet i Sunne kommun släcks den 31 januari 2019 innebär att boende och företagare i Sunne som har bredband och/eller telefoni via kopparnätet kommer att behöva beställa nya tjänster av Telia eller en annan operatör innan dess. Nu finns möjligheten för alla invånare att få stöd och hjälp av Telia som även kommer att arrangera utbildningsinsatser tillsammans med ungdomar för de som önskar.



**RESULTATRÄKNING**  
**DELÅRSRAPPORT**

Sammandrag, tkr

		<b>170731</b>	<i>Helårs- prognos</i>	<b>160731</b>
Verksamhetens intäkter	(not 1)	197 704	316 580	176 859
<i>Varav jämförelsestörande intäkt</i>			<i>15 400</i>	<i>2 402</i>
Verksamhetens kostnader	(not 1)	-586 947	-1 031 352	-563 725
Avskrivningar	(not 2)	-19 328	-34 500	-18 925
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-408 571</b>	<b>-749 272</b>	<b>-405 791</b>
Skatteintäkter	(not 3)	322 132	551 452	304 989
Kommunalekonomisk utjämning	(not 4)	129 567	221 906	138 393
Finansiella intäkter		1 062	1 539	1 074
Finansiella kostnader		-1 024	-1 770	-1 044
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>43 167</b>	<b>23 855</b>	<b>37 621</b>
Extraordinära intäkter		0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0
<b>Årets/periodens resultat</b>		<b>43 167</b>	<b>23 855</b>	<b>37 621</b>
<u>Nyckeltal</u>				
Verksamhetens nettokostnader/ skatteintäkter och generella statsbidrag		90,5%		91,5%
Verksamhetens nettokostnader (exkl avskrivningar)/ skatteintäkter och generella statsbidrag		86,2%		87,3%
Finansnetto, tkr		39		30
Resultat före extraordinära poster/ skatteintäkter och generella statsbidrag		9,6%		8,5%
Årets resultat/ skatteintäkter och statsbidrag		9,6%		8,5%

**BALANSRÄKNING  
DELÅRSRAPPORT**

Sammandrag, tkr

	<b>170731</b>	<b>160731</b>	<b>161231</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b><u>Anläggningstillgångar</u></b>			
Fastigheter och anläggningar	496 513	472 599	487 586
Maskiner och inventarier	26 940	29 151	30 070
Finansiella anläggningstillgångar	18 742	18 754	18 731
<b>S:a anläggningstillgångar</b>	<b>542 194</b>	<b>520 504</b>	<b>536 387</b>
<b><u>Omsättningstillgångar</u></b>			
Förråd	4 703	5 423	4 877
Fordringar	72 434	58 325	79 694
Kortfristiga placeringar	0	0	0
Kassa och bank	29 020	49 993	17 027
<b>S:a omsättningstillgångar</b>	<b>106 156</b>	<b>113 740</b>	<b>101 598</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>648 351</b>	<b>634 244</b>	<b>637 985</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>399 004</b>	<b>364 645</b>	<b>355 837</b>
<i>därav periodens resultat</i>	<i>43 167</i>	<i>37 620</i>	<i>28 813</i>
<b><u>Avsättningar</u></b>			
Avsättningar för pensioner	15 316	15 157	15 830
Andra avsättningar	2 238	2 099	2 238
<b>S:a avsättningar</b>	<b>17 554</b>	<b>17 256</b>	<b>18 068</b>
<b><u>Skulder</u></b>			
Långfristiga skulder	80 000	100 000	80 000
Kortfristiga skulder (not 5)	151 793	152 343	184 079
<b>S:a skulder</b>	<b>231 793</b>	<b>252 343</b>	<b>264 079</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>648 351</b>	<b>634 244</b>	<b>637 984</b>
<b>STÄLLDA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>			
Borgensåtagande	235 414	215 991	237 238
Pensionsförpliktelser enl äldre ordning	258 023	260 232	256 521
Beviljad checkkredit	68 000	70 000	70 000
<b>EKONOMISKA ENGAGEMANG SOM INTE REDOVISAS I BALANSRÄKNINGEN</b>			
Operationella leasingavtal	105 600	110 282	105 600
<b>Nyckeltal</b>			
Soliditet	62%	57%	56%
Årets resultat eget kapital	9,4%	10,3%	8,1%
Skuldsättningsgrad	38%	43%	44%
Kassalikviditet	67%	71%	53%
Balanslikviditet	70%	75%	55%
Rörelsekapital	-45 636	-38 603	-82 481

## KASSAFLÖDESANALYS

Sammandrag, tkr

	170731	160731	161231
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	43 167	37 621	28 813
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	0		
Avskrivningar	19 328	18 925	33 221
Avsättningar till pensionsskuld mm	-515	-2 783	-1 970
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>61 979</b>	<b>53 763</b>	<b>60 064</b>
(not 6)			
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning(-)Minskning(+) av förråd	175	-2 800	-2 255
Ökning(-)Minskning(+) av rörelsefordringar	7 260	4 680	-16 689
Ökning(+)-Minskning(-) av rörelsskulder	-32 286	-31 760	-25
<b>I Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>37 128</b>	<b>23 882</b>	<b>41 095</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-25 092	-31 991	-62 381
Försäljning av materiella anl. tillgångar	0	8 248	8 437
(not 7)			
Förvärv av finansiella tillgångar	-43	-3 500	-3 500
Försäljning av finansiella tillgångar	0	850	850
<b>II Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-25 135</b>	<b>-26 394</b>	<b>-56 594</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
<b>Utlåning</b>			
Utlåning/Ökning av långfristiga fordringar	0	32	0
Återbetalning/minskning av långfristiga fordringar	0	0	54
<b>Upplåning</b>			
Långfristig upplåning	0	-7 000	-27 000
<b>III Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>-6 968</b>	<b>-26 946</b>
<b>Förändring av likvida medel (I+II+III)</b>	<b>11 993</b>	<b>-9 480</b>	<b>-42 445</b>
<i>Likvida medel vid årets början</i>	<i>17 027</i>	<i>59 472</i>	<i>59 472</i>
<i>Likvida medel vid periodens slut</i>	<i>29 020</i>	<i>49 992</i>	<i>17 027</i>

**DRIFTREDOVISNING**  
**DELÅRSRAPPORT**  
Per verksamhetsområde, tkr

Verksamhet	170731			Helårsprognos 2017			160731		
	Kostnader	Intäkter	Netto	Kostnader	Intäkter	Netto	Kostnader	Intäkter	Netto
Gemensam kommunadministration	-110 613	91 802	-18 811	-194 516	165 854	-28 662	-106 226	86 729	-19 497
Politisk verksamhet	-8 334	2 376	-5 958	-12 467	1 599	-10 868	-8 659	1 801	-6 858
Infrastruktur och skydd	-33 341	9 804	-23 537	-58 247	16 298	-41 948	-35 326	9 929	-25 396
Fritid och kultur	-20 759	2 495	-18 264	-35 464	3 489	-31 974	-19 485	2 274	-17 211
Pedagogisk verksamhet	-235 840	64 283	-171 557	-419 709	100 519	-319 190	-220 951	52 036	-168 915
Vård och omsorg	-215 346	38 673	-176 673	-373 486	74 380	-299 106	-206 380	38 345	-168 035
Särskilt riktade insatser	-28 843	47 474	18 632	-49 272	52 588	3 317	-33 155	42 825	9 671
Affärsverksamhet	-41 253	31 162	-10 091	-65 327	53 851	-11 475	-32 451	27 267	-5 184
<b>S u m m a</b>	<b>-694 328</b>	<b>288 069</b>	<b>-406 259</b>	<b>-1 208 487</b>	<b>468 580</b>	<b>-739 907</b>	<b>-662 632</b>	<b>261 206</b>	<b>-401 426</b>

**Verksamhetsområde**

Kommunchef	-18 391	75	-18 316	-32 785	115	-32 670	-17 674	1 145	-16 528
Verksamhetsstöd och kommunikation	-25 631	9 212	-16 419	-47 832	14 481	-33 351	-29 271	8 451	-20 820
Teknik och kost	-135 384	119 635	-15 748	-225 171	217 548	-7 624	-119 946	111 191	-8 755
Barns lärande	-127 047	25 805	-101 242	-221 322	35 089	-186 233	-114 507	16 528	-97 979
Ungdomar och vuxnas lärande	-101 152	36 818	-64 334	-184 076	63 786	-120 290	-99 677	35 473	-64 205
Individstöd	-125 188	70 136	-55 052	-207 671	90 855	-116 816	-124 440	65 374	-59 066
Vård och omsorg	-129 520	20 421	-109 099	-229 486	36 266	-193 220	-125 742	18 069	-107 673
Samhällsbyggnad och säkerhet	-31 794	5 949	-25 845	-59 431	10 422	-49 009	-31 102	4 975	-26 127
Kommunrevisionen	-219	18	-201	-711	18	-693	-273	0	-273
Valnämnden	-2	0	-2	-2	0	-2	0	0	0
<b>S u m m a</b>	<b>-694 328</b>	<b>288 069</b>	<b>-406 259</b>	<b>-1 208 487</b>	<b>468 580</b>	<b>-739 907</b>	<b>-662 632</b>	<b>261 206</b>	<b>-401 426</b>
<b>B u d g e t</b>	-690 201	249 542	-440 659	1 183 202	427 786	1 610 988	-692 147	265 017	-427 130
<b>A v v i k e l s e</b>	-4 127	38 527	34 400	-2 391 689	40 794	-2 350 895	29 515	-3 811	25 704

**INVESTERINGSREDOVISNING**  
**DELÅRSRAPPORT**  
Per verksamhetsområde, tkr

Verksamhet	170731	170731	170731	Helårsprognos			160731	160731	160731
	Utgifter	Inkomster	Netto	2017			Utgifter	Inkomster	Netto
				Utgifter	Inkomster	Netto			
Gemensamma lokaler/verks.f	-4 355	320	-4 035	-12 536	320	-12 215	-8 549	0	-8 549
Infrastruktur och skydd	-3 632	0	-3 632	-14 706	0	-14 706	-1 872	0	-1 872
Fritid och kultur	-74	0	-74	-395	0	-395	-1 145	0	-1 145
Pedagogisk verksamhet	-16 694	134	-16 560	-34 774	1 134	-33 640	-23 054	66	-22 988
Vård och omsorg	-179	0	-179	-2 763	0	-2 763	-179	0	-179
Affärsverksamhet	-634	0	-634	-9 756	0	-9 756	-554	0	-554
Särskilt inriktade insatser	-20	0	-20	-195	0	-195	-204	0	-204
<b>Summa</b>	<b>-25 589</b>	<b>454</b>	<b>-25 135</b>	<b>-75 125</b>	<b>1 454</b>	<b>-73 670</b>	<b>-35 557</b>	<b>66</b>	<b>-35 491</b>

Spec av större projekt	Budget	Redovisning	Helårsprognos	Avvikelse
	2017	170731	2017	Budget 17
				Helårsprognos 17
<b>Utgifter</b>				
Exploatering	3 000	5	3 000	0
Bro över Lerälven	2 500	1 970	2 500	0
Energiinvesteringar	2 000	1 516	2 000	0
Gator o vägar 2017	2 000	210	2 000	0
Utbyggnad parkvillan	3 000	6	1 500	-1 500
Maskinhall Södra Viken	2 000	0	0	-2 000
Takbyte 2017	2 011	1 452	2 011	0
Förskola, Torvnäs	31 933	13 021	28 550	-3 383
Internat/klassrum Södra Viken	2 145	2 116	2 445	300
Medfinansiering Fryksdalsbanan	12 500	0	5 000	-7 500
Centrumplanering	2 502	130	200	-2 302
Stamnät bredband	2 051	85	2 051	0
Särskild medlemsinsats	2 948	0	2 948	0

## Noter till resultaträkningen

(not 1) Justering av interna poster mellan finansförvaltningen och nämnderna samt interna poster mellan nämnderna enligt nedanstående uppställning

	<b>170731</b>	<b>160731</b>
<b>Verksamhetens intäkter</b>		
Försäljningsmedel	12 504	9 763
Avgifter och ersättningar	39 624	35 289
Hyror och arrenden	13 182	14 038
Bidrag	114 994	92 701
Försäljning av verksamheter och entreprenader	17 344	22 395
Övriga intäkter	56	2 672
<b>Summa externa intäkter</b>	<b>197 704</b>	<b>176 859</b>
<i>därav reavinst</i>	<i>0</i>	<i>2 402</i>
<b>Verksamhetens kostnader</b>		
Personalkostnader	-397 896	-376 129
<i>Varav pensionskostnader inkl. löneskatt</i>	<i>-26 930</i>	<i>-25 835</i>
<i>därav förändring av pensionsavsättning inkl. löneskatt</i>	<i>-476</i>	<i>1 576</i>
<i>årets intjänande av avgiftsbestämd del</i>	<i>-13 012</i>	<i>-12 709</i>
<i>pensionsutbetalningar</i>	<i>-6 794</i>	<i>-6 573</i>
<i>pensionsförsäkringsavgifter</i>	<i>-1 498</i>	<i>-2 446</i>
<i>förvaltningsavgifter</i>	<i>-120</i>	<i>-119</i>
<i>Löneskatt</i>	<i>-5 030</i>	<i>-5 298</i>
Bidrag och transfereringar	-23 747	-24 556
Entreprenader och köp av verksamhet	-45 398	-47 345
Lokal- och markhyror	-13 186	-13 028
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-106 720	-102 667
<b>Summa externa kostnader</b>	<b>-586 947</b>	<b>-563 725</b>

(not 2) Avskrivningsbeloppet har beräknats med utgångspunkt från genomförda investeringar t o m juli, proportionerat på helårsbasis

(not 3)	Prel skatteintäkter mm	324 054	307 752
	Slutavräkning	-1 922	-2 763
	<b>Summa</b>	<b>322 132</b>	<b>304 989</b>

(not 4)	Inkomstutjämning	102 016	101 740
	Strukturbidrag	0	0
	Kostnadsutjämning	-913	1 111
	Regleringsavg	-76	-264
	Bidrag LSS-utjämning	3 708	3 471
	Fastighetsavgift	14 627	14 551
	Extra anslag flyktingsituationen	10 204	17 785
	<b>Summa</b>	<b>129 567</b>	<b>138 393</b>

**Noter till balansräkningen**

	<b>170731</b>	<b>160731</b>
(not 5) Kortfristiga skulder	0	0
Leverantörsskulder	26 277	15 502
Moms och punktskatter	0	0
Personalens skatter och avgifter	11 654	10 427
Upplupna semesterlöner	43 706	42 421
Lagstadgade och avtalsenliga avgifter. Särskild löneskatt	17 062	13 253
Upplupna räntekostnader	177	170
Upplupna pensionskostnader	13 329	11 758
Förutbetalda skatteintäkter	4 646	2 252
Övriga interimsskulder	27 458	48 137
Upplupna löner	7 485	8 422
<b>Summa</b>	<b>151 793</b>	<b>152 343</b>

**Noter till kassaflödesanalysen**

(not 6) Periodens resultat	43 167	37 621
Avskrivningar	19 328	18 925
Förändring av pensionsskuld mm	-515	-2 783
<b>Likviditetpåverkande resultat</b>	<b>61 979</b>	<b>53 763</b>
(not 7) Div fastigheter o inventarier	0	1 050

## SÄRREDOVISNING VA-VERKSAMHETEN

Tkr

		170731	160731	161231
<b>RESULTATRÄKNING</b>				
Verksamhetens intäkter	(not 1)	18 555	14 825	27 413
Verksamhetens kostnader	(not 2 och 3)	-19 101	-11 220	-23 922
Avskrivningar	(not 4)	-1 854	-1 794	-3 080
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-2 400</b>	<b>1 811</b>	<b>411</b>
Finansiella intäkter	(not 5)	0	0	0
Finansiella kostnader	(not 6)	-868	-850	-1 453
Extraordinära kostnader		0	0	0
<b>Periodresultat</b>		<b>-3 268</b>	<b>961</b>	<b>-1 042</b>
<b>BALANSRÄKNING</b>				
<b>Tillgångar</b>				
Anläggningstillgångar	(not 7)	45 571	45 392	44 307
Omsättningstillgångar	(not 8)	4 304	686	716
<b>Summa Tillgångar</b>		<b>49 876</b>	<b>46 078</b>	<b>45 023</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>				
<u>Eget kapital</u>	(not 9)	-3 124	2 146	144
<i>Därav periodens resultat</i>	(not 10)	-3 268	961	-1 042
<b>Skulder</b>				
Kommunlån		53 000	43 932	44 879
Kortfristiga skulder		0	0	0
<i>Summa skulder</i>		<i>53 000</i>	<i>43 932</i>	<i>44 879</i>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>49 876</b>	<b>46 078</b>	<b>45 023</b>

### Verksamhetsberättelse

VA-verksamheten ansvarar för kommunens allmänna vatten- och avloppsanläggningar.

Vattenproduktionen sker vid tolv vattenverk och avloppsrening vid fem reningsverk.

Ledningsnätet omfattar ca 15 mil mark- och sjölagda vatten-, avlopps- och dagvattenledningar samt pumpstationer, tryckstegringsstationer och reservorarer.

Vi har ca 3 000 kunder anslutna till det kommunala vatten- och avloppsnätet. Det finns i kommunen ytterligare ca 3 000 enskilda avloppsanläggningar.

### Periodens resultat

Resultatet är på förväntad nivå

Redovisat underskott kommer från VA utbyggnaden där intäkter från anslutningsavgifter faktureras under andra halvåret.

### Periodens verksamhet

VA utbyggnad mot Torsberg och Södra Viken pågår

### Kvalitetsutvärdering

Kvaliteten på levererat vatten för allmän förbrukning från respektive verk har, förutom ett fåtal anmärkningar, uppfyllt Livsmedelsverkets krav.

Avloppsvatten har omhändertagits och renats vid samtliga avloppsreningsverk i enlighet med myndigheternas fastställda krav.

### Kommande projekt

Utökat VA nät mot Torsberg och Södra Viken färdigställs

VA utbyggnad mot andra områden förprojekteras

Uppgradering av driftövervakningssystem och kommunikationsutrustning



**NOTER VA VERKSAMHET**

## Not 1

	<b>170731</b>	<b>160731</b>	<b>161231</b>
Brukningavgifter	13 756	13 189	23 657
Anläggningsavgifter	4 219	1 508	2 393
Ersättning från övriga och andra kommuner	580	127	1 363
<b>Summa</b>	<b>18 555</b>	<b>14 825</b>	<b>27 413</b>

## Not 2

Drift- o underhållskostnader Vattenverk	-2 216	-2 006	-4 019
Drift- o underhållskostnader Vattennät	-414	-311	-1 418
Drift- o underhållskostnader Tryckstegring	-346	-78	-249
Drift- o underhållskostnader Avloppsreningsverk	-4 117	-3 455	-6 198
Drift- o underhållskostnader Spillvattennät	-520	-520	-1 541
Drift- o underhållskostnader Dagvattennät	-404	-371	-783
Drift- o underhållskostnader Pumpstationer	-451	-544	-917
Ny anslutna va-ledningar	-7 250	-1 516	-4 528
<b>Summa</b>	<b>-15 717</b>	<b>-8 800</b>	<b>-19 653</b>

## Not 3

Drift- och underhållspersonal, tidsbaserad fördelning	-2 210	-1 286	-2 466
Handläggning- o administrationskostnader, fördelade	-1 009	-722	-1 240
Övriga drift- och underhållskostnader	-164	-412	-563,0
<b>Summa</b>	<b>-3 383</b>	<b>-2 420</b>	<b>-4 269</b>

## Not 4

Totalt avskrivningsbelopp enligt kapitaltjänstbilaga	-2 278	-2 218	-3 807
<i>varav belopp som belastar exploateringsverksamheten</i>	424	424	727
<i>Av det totala anskaffningsbeloppet för det nya reningsverket (70 mkr) har 24 mkr räknats av och belastar istället exploateringsverksamheten.</i>	<b>-1 854</b>	<b>-1 794</b>	<b>-3 080</b>

Vatten- och avloppsreningsverk, avskrivningsprocent: 5-4  
Ledningsnät, avskrivningsprocent: 2

## Not 5

Det sker ingen mätning av likvidflöden från va-verksamheten

## Not 6

Den ränta som belastar verksamheten avser internränteberäkning på bokförda värden av anläggningstillgångar (2,9 %)

	<b>170731</b>	<b>160731</b>	<b>161231</b>
Not 7			
Vattenverk, ledningar mm, ingående värde	12 031	11 543	10 867
Årets inköp	124	852	1 716
Årets avskrivningar	-356	-331	-552
Utgående värde	11 798	12 063	12 031
Avloppsreningsverk, ledningar mm, ingående värde	32 275	34 803	34 803
Årets inköp	0	0	0
Årets avskrivningar	1 498	-1 474	-2 527
Utgående värde	33 773	33 329	32 276
<u>Del av reningsverksprojektet som belastar exploateringsverksamh.</u>			
<i>Ingående värde</i>	<i>16 036</i>	<i>16 764</i>	<i>16 764</i>
<i>Årets avskrivning</i>	<i>-424</i>	<i>-424</i>	<i>-727</i>
Not 8			
Kundfordringar	4 304	686	716
Not 9 -10			
Eget kapital för va-redovisning ingår som en del av kommunens egna kapital			
Resultat från 2013-2016	-3 124	2 146	144
<i>Därav periodens resultat</i>	<i>-3 268</i>	<i>961</i>	<i>-1 042</i>

**SAMMANSTÄLLD REDOVISNING  
RESULTATRÄKNING**

<b>Tkr</b>	<b>170731</b>	<b>160731</b>	<b>161231</b>
Verksamhetens intäkter	216 172	192 713	362 272
Verksamhetens kostnader	-596 129	-572 980	-1 048 749
Avskrivningar	-24 029	-23 232	-41 872
Jämförelse störande poster			
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-403 985</b>	<b>-403 499</b>	<b>-728 349</b>
Skatteintäkter	322 133	304 989	525 404
Generella statsbidrag och utjämning	129 567	138 393	237 206
Finansiella intäkter	454	488	207
Finansiella kostnader	-3 793	-3 450	-5 992
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>44 375</b>	<b>36 921</b>	<b>28 475</b>
Skattekostnad	0	0	0
<b>Årets förändring av eget kapital</b>	<b>44 375</b>	<b>36 921</b>	<b>28 475</b>

**BALANSRÄKNING**

<b>Tkr</b>	<b>170731</b>	<b>160731</b>	<b>161231</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b><u>Anläggningstillgångar</u></b>			
Mark, byggnader o tekn anläggningar	737 804	693 969	722 266
Maskiner och inventarier	30 861	37 300	34 120
Finansiella anläggningstillgångar	10 743	11 046	10 538
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>779 408</b>	<b>742 315</b>	<b>766 924</b>
<b><u>Omsättningstillgångar</u></b>			
Förråd mm	5 003	5 703	6 272
Fordringar	73 977	58 165	81 239
Kortfristiga placeringar	0		
Kassa och bank	33 953	52 349	28 204
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>112 933</b>	<b>116 216</b>	<b>115 715</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>892 341</b>	<b>858 532</b>	<b>882 639</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	410 173	374 446	365 798
<i>varav årets resultat</i>	<i>44 375</i>	<i>36 921</i>	<i>28 833</i>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner mm	17 554	17 256	18 068
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	299 500	303 466	300 913
Kortfristiga skulder	165 114	163 363	197 860
<b>Summa skulder</b>	<b>464 614</b>	<b>466 829</b>	<b>498 773</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>892 341</b>	<b>858 532</b>	<b>882 639</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>			
Fastighetsinteckningar	24 026	24 026	24 026
<b>Ansvarsförbindelser</b>			
Pensionsförpliktelser	258 023	260 232	256 521
Borgensåtaganden	235 414	215 991	237 238
<i>därav koncerninterna</i>	<i>220 000</i>	<i>199 835</i>	<i>221 824</i>

**SAMMANSTÄLLD REDOVISNING  
KASSAFLÖDESANALYS**

Tkr	170731	160731	161231
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	44 375	36 921	28 833
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	0	0	0
Avskrivningar	24 029	23 232	41 872
Justering avsättning pensioner mm	-514	-2 222	-920
Justering för uppskjuten skatt			-360
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>67 890</b>	<b>57 931</b>	<b>69 425</b>
 Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning(-)Minskning(+) av förråd	1 269	-2 707	-3 277
Ökning(-)Minskning(+) av rörelsefordringar	7 262	12 830	-10 646
Ökning(+)Minskning(-) av rörelsskulder	-32 746	-35 063	-365
Justering av rörelsekapitalets förändring			
<b>I Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>43 675</b>	<b>32 991</b>	<b>55 137</b>
 <b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-36 308	-44 413	-76 748
Försäljning av materiella anl. tillgångar	0	8 248	0
Förvärv av finansiella tillgångar	-43	216	-3 173
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0
<b>II Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-36 351</b>	<b>-35 949</b>	<b>-79 921</b>
 <b>Finansieringsverksamheten</b>			
<b>Utlåning</b>			
Utlåning/Ökning av långfristiga fordringar	-1 413	-179	-6 605
Återbetalning/minskning av långfristiga fordringar	-162	0	55
<b>Upplåning</b>			
Långfristig upplåning	0	-4 052	
<b>III Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-1 575</b>	<b>-4 231</b>	<b>-6 550</b>
 <b>Förändring av likvida medel (I+II+III)</b>	<b>5 749</b>	<b>-7 188</b>	<b>-31 334</b>
<i>Likvida medel vid årets början</i>	<i>28 204</i>	<i>59 537</i>	<i>59 537</i>
<i>Likvida medel vid periodens slut</i>	<i>33 953</i>	<i>52 349</i>	<i>28 204</i>

## Kommunchef

Verksamhetschef: Berit Westergren

## Måluppfyllelse

Verksamhetsmål						
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Resultat 2016	Mål 2017	Sunnes resultat 2017-07-31	Mål-uppfyllelse	Trend
Näringsliv och arbete						
Väg-, tåg-flyg- och fibernät förbättras	Antal avgångar på Fryksdalsbanan Sunne-Karlstad, Karlstad- Sunne mån-fre med restid ≤50 min	5	Lika eller fler än föregående år	6	●	↗

## Åtgärder för att nå målen

Kollektivtrafik

Sunne kommun har under året haft en kontinuerlig dialog med Värmlandstrafik AB där antalet turer/dag och tidtabell har lett till att vi når målet gällande antalet avgångar från Sunne till Karlstad med en restid ≤50 min.

## Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års-avvikelse
Intäkter	-121	-65	-6
Personalkostnader	13 375	7 298	+599
Övriga kostnader	18 816	11 503	-1 193
<b>Nettokostnad</b>	<b>32 070</b>	<b>18 736</b>	<b>-600</b>
Nettoinvesteringar	16 321	145	+ 8 020

Prognos års-avvikelse
<b>-600</b>

## Orsaker till avvikelser och åtgärder

Avvikelsen på -0,6 mkr beror på vakans av Åmbergsskolan och drift av denna under 2017. En översyn av lokaler för daglig verksamhet och boende för LSS pågår där användning av Åmbergsskolan diskuteras.

Prognosavvikelsen är lägre än vid årets kvartalsuppföljning och det beror på att avsatta medel för planerad konsult ej använts, arkivarie har sökt och beviljats tjänstledighet och en omorganisation under kommunchef där en verksamhetschef slutat och inte ersatts ger ett plusresultat.

Investeringsprojekt för ombyggnad av Fryksdalsbanan är förskjutet framåt i tiden och de avsatta medlen på 12,5 mkr kommer att fördelas på 2017-2019 i stället för 2017 som var tänkt från början. 2017 års del är 5 mkr och resterande medel flyttas till 2018-2019.

<b>Tkr</b>				
<b>Föreslagna åtgärder</b>	<b>Åtgärden startas</b>	<b>Åtgärden genomförd</b>	<b>Effekt 2017</b>	<b>Effekt 2018</b>
Förändring av 1,0 tjänst	2017-07-01	2017-12-31	600	850
Avveckling av Åmbergsskolan				
<b>Summa åtgärder</b>			<b>600</b>	<b>850</b>

## Aktuellt i verksamheten

Åtgärder utifrån utvärdering av förvaltningsorganisationen kommer att ske i kommunledningsgruppen.

Budgetberedning för 2018-2020 som startade i mars kommer att fortsätta under hösten då reviderade mål skall antas i kommunfullmäktige i november. Verksamheterna utgår från en verksamhetsplan som är grunden till de mål och prioriteringar som skall beslutas i det pågående budgetarbetet.

## Tillgänglighet

För att skapa en god tillgänglighet för alla i centrum har riktlinjer för trottoarpratare för Sunne kommun tagits fram. Riktlinjerna skall antas i kommunstyrelsen i september.

Sunne kommun kommer att samarbeta med Torsby kommun i projektet ”*En stad för alla*”. Det är ett projekt som ska leda till att kommunen är en plats som är tillgänglig för alla oavsett förutsättning.

## Verksamhetsstöd och kommunikation

Verksamhetschef: Berit Westergren

### Måluppfyllelse

Verksamhetsmål						
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Resultat 2016	Mål 2017	Sunnes resultat 2017-07-31	Mål-uppfyllelse	Trend
Livskvalitet						
Öka jämställdhet och mångfald i kommunen	Genomsnittlig sysselsättningsgrad i procent (tillsvidare anställda)	93,6	≥93,6	93,8	●	↗
	Friskhetstal bland kommunanställda i procent	95,1	≥95,1	95,5	●	↗
	Löneskillnad mellan män och kvinnor i procent	Ingen mätning 2016	≤7,7	6,4	●	↗
Hållbar kommun						
Öka kvaliteten på bemötandet	Andel som upplever ett gott bemötande i procent, KKiK	70	≥94,0	Mäts en gång per år		
Öka kommunens tillgänglighet	Andel som tar kontakt via telefon får ett direkt svar i procent, KKiK	54	≥46	Mäts en gång per år		
Näringsliv och arbete						
Fibernät förbättras	Fastigheter med tillgång till fiber i procent	92	97	Arbete pågår		

### Åtgärder för att nå målen

Några av målen mäts en gång per år via KKiK (Kommunens Kvalitet i Korthet). De resultaten rapporteras i samband med årsredovisningen.

När det gäller fastigheter med tillgång till fiber pågår arbete med de tre områden som fortfarande saknar detta, Finnsjön, Bäckalund och Västra Ämtervik.

Målet friskhetstal för kommunens medarbetare uppnåddes under första halvåret. För att öka kommunens friskhetstal arbetar vi bland annat med följande åtgärder:

- Skidkväll hos Ski Sunne
- Skiddag i Trysil
- Inspirationskväll med föreläsning av Malte Hallquist
- Fortsatt subventionering av träningskort i Sunne kommun
- En dag på Sunne sommarland för alla kommunanställda och dess familjer.
- Poängjakten pågår löpande under året som uppmanar till fysisk aktivitet.
- Rygg och stavgångsgrupper.
- Gemensam resa för tjejmilen

## Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års- avvikelse
Intäkter	-13 438	-9 186	1000
Personalkostnader	21 572	11 786	50
Övriga kostnader	25 516	13 819	-750
<b>Nettokostnad</b>	<b>33 650</b>	<b>16 419</b>	<b>300</b>
Nettoinvesteringar	950	45	+90

Prognos års- avvikelse
<b>+300</b>

## Orsaker till avvikelser och åtgärder

Personalkostnaderna är något lägre pga sjukskrivning. Utvecklingsarbete med personalsystemet är försenat och ligger också efter pga tillgång på personal och konsulttjänster. Arbetet kommer att påbörjas senare än beräknat.

Investeringarna i kommunens it-nätverk kommer att genomföras under hösten. Inköp av uppföljningssystem för avtalsuppföljning kommer inte att genomföras med anledning av att personalresurs för drift av systemet inte anses tillräcklig i nuläget.

## Aktuellt i verksamheten

Från 1 juli är det en ny organisation inom Verksamhetsstöd och kommunikation. Ekonomi-, personal-, IT- och kanslienheten ligger som stabsfunktioner direkt under kommunchef.

Planering för införande av Sunne Bostad AB:s administration pågår.

E-lönespecifikationer till all personal är infört från och med maj månad. Därmed är lönespecifikationer på papper och som skickas med post nästan helt borta. Detta har också medfört en besparing för kommunen.

Avslut av årets löneöversyn pågår. Oorganiserade arbetstagare, lärarförbunden och några mindre förbund är kvar att slutföra. Arbetet beräknas vara klart under september månad.

En rekryteringsprocess av verksamhetsutvecklare inom IT pågår. Denna person kommer att jobba med att införa Office 365 i kommunens verksamhet samt upprätta ett nytt intranät för att skynda på arbetet med digitalisering i kommunen och på sikt förenkla processer internt och öka tillgängligheten för medborgarna.

Ny upphandling av kopiatorer och datorer är genomförd vilket leder till besparingar för alla kommunens verksamheter.

Verksamhetsbesök från personalavdelningen har genomförts varje fredag eftermiddag i kommunens olika verksamheter.

Utvärdering av FAS-avtalet (samverkansavtalet med de arbetstagarna om arbetsmiljö) har startats upp med berörda parter.



## Tillgänglighet

Nya kopiatorer med så kallad OCR-tolkning (maskinläsning) gör att alla inscannade dokument är tillgänglighetsanpassade när de publiceras på hemsidan. Kommunens blanketter, som finns på hemsidan, har också tillgänglighetsanpassats.

Mobilnavigeringen på sunne.se förbättrades i början av året, vilket ökar tillgängligheten för alla som besöker vår webbplats via mobil.

Informationsskärmar har installerats på flera platser i kommunens verksamheter under våren för att göra det som händer mer tillgängligt för besökare. På skärmarna visas även Sunne kommuns Facebookflöde.

Under 2016-2017 utvecklar kommunen ett nytt och strukturerat arbetssätt för medborgardialog. En fullmäktigeberedning leder arbetet via SKL-projektet ”Masterclass i medborgardialog i styrning”. En handbok i medborgardialog är framarbetad genom flera workshops, förvärvade kunskaper och erfarenhetsutbyten lokalt i Sunne och på SKL i Stockholm. Målsättningen är att bättre ta tillvara människors erfarenheter och kunskap, få fler invånare att vara delaktiga och påverka kommunens utveckling och utveckla fler tjänster i dialog med invånarna. Medborgardialog är ett verktyg för att göra Sunne kommun mer tillgänglig för invånarna.

## Teknik och Kost

Verksamhetschef: Rickard Casselbrant

### Måluppfyllelse

Verksamhetsmål						
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Resultat 2016	Mål 2017	Sunnes resultat 2017-07-31	Mål-uppfyllelse	Trend
<b>Livskvalité</b>						
Medborgarna upplever att gator och belysning är säkra och tillgängliga.	Nöjd Medborgar- Index- Gator och vägar*	59	>57	59 (2016)	●	→
<b>Hållbar kommun</b>						
Vi använder våra resurser på ett respektfullt sätt.	Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall. **	30 %	32 %			
	Vad tycker kommuninvånarna om sophämtningen?*	8,2	Bättre än senaste mätn.	8,2	●	→
Stor andel av livsmedel är ekologiskt.	Kvot kostnad för ekologiska livsmedel och total kostnad livsmedel.		30 %	Mätvärde saknas		
De lokaler som kommunen äger bedrivs energieffektivt.	Lokaler energi inköpt inklusive verksamhetsel enl. EES, kWh/kvm Atemp		>57	Mätvärde saknas		

\* Mätningen görs vartannat år.

\*\*Mäts senare under året

### Åtgärder för att nå målen

Det finns inte resultat för året. Det pågår arbete för att modernisera och förbättra Avfallsenhetens verksamhet. Digital tömning och insamling av matavfall planeras att genomföras 2018. Vi räknar med att det bidrar till ökad måluppfyllelse.

### Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års-avvikelse
Intäkter	-198 665	-119 635	18 883
Personalkostnader	49 663	31 534	-4 283
Övriga kostnader	170 525	103 849	-700
<b>Nettokostnad</b>	<b>21 524</b>	<b>15 748</b>	<b>13 900</b>
Nettoinvesteringar	37 251	7 787	11 300

Prognos års-avvikelse
<b>13 900</b>

## **Orsaker till avvikelser och åtgärder**

Försäljningen av Allégården och Uddebo ökar intäkterna med 15 400 tkr. Försäljningen undantagen så intäktsavvikelsen är 3400 tkr. Den beror på ökat uppdrag VA och att det är mer arbete som görs på investeringar än tidigare. Kostenheten har också ökade intäkter. Det är en relativt sett stor avvikelse på personalkostnader, till stor del på ett ökat uppdrag på VA. Där finns en intäkt som är i paritet med lönekostnaden motsvarande 2 200 tkr. Verksamhetsområdet genomgår en modernisering process med ökad digitalisering och högre krav från kunderna. Under våren har vi haft förstärkt organisationen temporärt med personal.

## **Aktuellt i verksamheten**

VA utbygganden fortsätter, även arbete med att tydligare fastställa organisationen för projektledning och anläggningsarbeten. Upphandling av insamling med sopbilar har skickats ut. Upphandlingen klar under hösten 2017. Ny entreprenad startar 1 oktober 2018. Fastighetsenheten är i full gång med samordningen med Bostadsbolaget. Kostenheten har bedrivit en matservering på Tossebergsklätten under sommaren den stänger för säsongen den 2 september

## **Tillgänglighet**

Det pågår ett kontinuerligt arbete inom Verksamhetsområdet för att öka tillgängligheten.

## Barns lärande

Verksamhetschef: Anna Ullenius

### Måluppfyllelse

Verksamhetsmål						
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Resultat 2016	Mål 2017	Sunnes resultat 2017-07-31	Måluppfyllelse	Trend
<b>Livskvalitet</b>						
	Plats på förskolan på önskat datum, andel barn (%)	96	93	Mäts i oktober		
	Alla elever ska kunna läsa när de slutat årskurs 1 (%)	90	100%	91	■	↗
	Årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)	78,2 (2015) (riket 48,8)	Över snittet i riket	Mäts i oktober		
	Årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)	49,7	Över snittet i riket	Mäts i oktober		
	Lärare med pedagogisk högskoleexamen i kommunal grundskola, andel (%)	84,7 (riket 83,9)	Över snittet i riket	Mäts i oktober		
<b>Livslångt lärande</b>						
	Elever i årskurs 3 som klarar alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, genomsnittlig andel (%)	67 (riket 73)	Över snittet i riket	Publiceras under HT		
	Elever i årskurs 6 med lägst betyget E för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, hemkommun, genomsnittlig andel (%)		Bättre än föregående år	Publiceras under HT		
	Andelen av de totala betygen som är A och/eller B i årskurs 6	15,3	Minst 15%	20,6	●	↗

### Åtgärder för att nå målen

Analyser av verksamheternas resultat utgör underlag för huvudmannens årliga kvalitetsrapport. Huvudmannen har ringat in tre områden för att styra och utveckla utbildningen i Sunne kommun. Inom Kunskapsutveckling sker uppföljning av måluppfyllelse och resultat. Tillgänglig lärmiljö följer upp arbetet med trygghet, trivsel och arbetsro, samt delaktighet. Ledarskap innebär utveckling av rektors pedagogiska ledarskap, förutsättningar för detta samt utveckling av lärares ledarskap. Genom utveckling av det systematiska

kvalitetsarbetet utifrån höga förväntningar på både elever och personal, gällande både utbildning och socialisering, ska en ökad måluppfyllelse och en positiv upplevelse av utbildningstiden komma till stånd, vilket förväntas leda till högre meritvärden samt hög upplevd kvalitet. Uppföljning av ovanstående görs av verksamhetschef vid verksamhetsbesök genom Resultatdialog. Varje enhets resultat följs upp och sätts i relation till kommunens och rikets. Enhetens arbetsplan ska innehålla konkreta mål, förbättrings- och utvecklingsområden samt beskriva hur enheten ska arbeta för att uppnå prioriterade och nationella mål. Arbetsplanen och Resultatdialogen i kombination med strukturerad resultatuppföljning är verktyg för utveckling och förbättring av enheten och är en bärande del i det systematiska kvalitetsarbetet.

## Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års- avvikelse
Intäkter	-32 089	-25 805	+3 000
Personalkostnader	135 193	77 613	-2 000
Övriga kostnader	83 129	49 434	-1 000
<b>Nettokostnad</b>	<b>186 233</b>	<b>101 242</b>	<b>0</b>
Nettoinvesteringar	33 419	14 324	0

Prognos års- avvikelse
±0

## Orsaker till avvikelser och åtgärder

Östra landsbygd har under vårterminen en större organisation än vad elevantalet ger underlag för. Flera tjänster har inför höstterminen minskats/avvecklats. Enheten räknar med en årsavvikelse på -1,4 mkr.

Kostnaderna för skolskjuts avviker negativt mot periodbudget. När Värmlandstrafik sammanställt höstens turer får kommunen en prognos för helåret. Verksamheten arbetar fortlöpande med Värmlandstrafik för att få till stånd en bättre budget- och prognosprocess.

Kostnaderna för tilläggsbelopp/ersättning för extraordtiärt särskilt stöd överstiger budget. Inför HT2016 ändrades lagkraven och innefattar nu även extraordinära stödåtgärder i själva undervisningen. Det senaste året har antalet ansökningar, både internt och från externa huvudmän, ökat kraftigt.

Ersättningen från Migrationsverket för asylsökande elever ligger över budget, och kostnaden för interkommunal ersättning och bidrag till fristående verksamheter är lägre än budgeterat.

Hela investeringsbudgeten för Torvnäs förskola kommer inte att förbrukas under 2017, utan ca 3,4 mkr behöver flyttas över till 2018. Projektet löper enligt tidplan och förväntas rymmas inom anslagna medel.

## Aktuellt i verksamheten

Inom ramen för Skolverkets riktade insats kommer samtliga lärare från förskoleklass till gymnasieskolan att delta i kompetensutveckling inom Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA). Kompetensutvecklingen genomförs i samarbete med Nationellt centrum för svenska som andra språk och är menad att komma alla elever till rätt. Ytterligare kompetensutveckling inom ramen

för satsningen är användande av digitala resurser, betyg och bedömning för nyanlända samt coachverktyg. Även en stärkt studie- och yrkesvägledning ingår i satsningen samt stöd i huvudmannens utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet. Alla insatser kommer att följas upp, utvärderas och ingå i huvudmannens systematiska kvalitetsarbete.

## **Tillgänglighet**

En av skolans prioriterade satsningar i syfte att höja måluppfyllelsen gäller tillgänglig lärmiljö. Tillgänglig lärmiljö innebär uppföljning av arbetet med trygghet, trivsel och arbetsro, stärka nyanländas lärande samt övergångar och rutiner för detta. Det innebär även att undervisningen ska vara stimulerande och tillgänglig för samtliga elever.

## Ungdomars och vuxnas lärande

Verksamhetschef: Ylva Winther

### Måluppfyllelse

Verksamhetsmål						
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Resultat 2016	Mål 2017	Sunnes resultat 2017-07-31	Måluppfyllelse	Trend
<b>Livslångt lärande</b>						
Alla elever går ur grundskolan med godkända betyg	Meritvärde årskurs 9 (Fryxellska skola, Skolverket)	209,0 (riket 224,8)	Över snittet i riket	Publiceras under HT		
	Elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	85,7	Bättre än föregående år	Publiceras under HT		
	Elever i kommunal vuxenutbildning som läser gymnasial vuxenutbildning	87,8 (2015) (riket 83,2)	I nivå med riket	Publiceras under HT		
	Andel som fullföljer gymnasiet inom 3 år (examen eller studiebevis, hemkommun)	79,1 (riket 71,4)	Över snittet i riket	Publiceras under HT		
	Samtliga elever ska nå yrkes/gymnasieexamen (gymnasieelever med examensbevis inom 4 år, hemkommun)	77,4 (riket 70,8)	Över snittet i riket	Publiceras under HT		
<b>Näringsliv och arbete</b>						
Fler utbildningar i egen regi matchas med näringslivets efterfrågan på arbetskraft	Manuell räkning gymnasiet	4	4	4	●	→
	Manuell räkning Yrkehögskola	3	4	3	■	→

### Åtgärder för att nå målen

Analyser av verksamheternas resultat utgör underlag för huvudmannens årliga kvalitetsrapport. Huvudmannen har ringat in tre områden för att styra och utveckla utbildningen i Sunne kommun. Inom Kunskapsutveckling sker uppföljning av måluppfyllelse och resultat. Tillgänglig lärmiljö följer upp arbetet med trygghet, trivsel och arbetsro, samt delaktighet. Ledarskap innebär utveckling av rektors pedagogiska ledarskap, förutsättningar för detta samt utveckling av lärares ledarskap. Genom utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet utifrån höga förväntningar på både elever och personal, gällande både utbildning och socialisering, ska en ökad måluppfyllelse och en positiv upplevelse av utbildningstiden komma till stånd, vilket förväntas leda till högre meritvärden samt hög

upplevd kvalitet. Uppföljning av ovanstående görs av verksamhetschef vid verksamhetsbesök genom Resultatdialog. Varje enhets resultat följs upp och sätts i relation till kommunens och rikets. Enhetens arbetsplan ska innehålla konkreta mål, förbättrings- och utvecklingsområden samt beskriva hur enheten ska arbeta för att uppnå prioriterade och nationella mål. Arbetsplanen och Resultatdialogen i kombination med strukturerad resultatuppföljning är verktyg för utveckling och förbättring av enheten och är en bärande del i det systematiska kvalitetsarbetet.

## Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års-avvikelse
Intäkter	-62 686	-36 818	+1 100
Personalkostnader	92 616	53 901	-1 100
Övriga kostnader	90 360	47 251	0
<b>Nettokostnad</b>	<b>120 290</b>	<b>64 334</b>	<b>0</b>
Nettoinvesteringar	2 614	2 216	-300

Prognos års-avvikelse
±0

## Orsaker till avvikelser och åtgärder

Antalet elever på IM-språk har ökat kraftigt och SG/Broby har fått anställa personal för att klara mottagandet. I nuläget bedöms utökningen rymmas inom tilldelad elevpeng. SG/Södra Viken hade under våren en större organisation än vad elevantalet tillät, dels på grund av elevavhopp och dels på grund av behov av särskilt stöd. Prognos för året är -500 tkr. Förutom återlämnande av maskiner och restriktiva inköp kommer tjänster att avvecklas. Brobygrafiska prognostiserar ett underskott på 100 tkr då höstens elevintag blev något lägre än budgeterat. Utfallet för interkommunala ersättningar och bidrag till fristående skolor är lägre än budgeterat och bedöms väga upp de enskilda enheternas underskott.

Ombyggnationen av internatet på Södra Viken kommer att överskida budget med ca 0,3 mkr.

## Aktuellt i verksamheten

Inom ramen för Skolverkets riktade insats kommer samtliga lärare från förskoleklass till gymnasieskolan att delta i kompetensutveckling inom Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA). Kompetensutvecklingen genomförs i samarbete med Nationellt centrum för svenska som andra språk och är menad att komma alla elever till rätt. Ytterligare kompetensutveckling inom ramen för satsningen är användande av digitala resurser, betyg och bedömning för nyanlända samt coachverktyg. Även en stärkt studie- och yrkesvägledning ingår i satsningen samt stöd i huvudmannens utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet. Alla insatser kommer att följas upp, utvärderas och ingå i huvudmannens systematiska kvalitetsarbete.



## **Tillgänglighet**

En av skolans prioriterade satsningar i syfte att höja måluppfyllelsen gäller tillgänglig lärmiljö. Tillgänglig lärmiljö innebär uppföljning av arbetet med trygghet, trivsel och arbetsro, stärka nyanländas lärande samt övergångar och rutiner för detta, och att antalet elever i gymnasieskolans egna program ska öka. Det innebär även att undervisningen ska vara stimulerande och tillgänglig för samtliga elever.

## Individstöd

Verksamhetschef: Felicia Weinberg

### Måluppfyllelse

Verksamhetsmål						
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Resultat 2016	Mål 2017	Sunnes resultat 2017-07-31	Mål-uppfyllelse	Trend
Livslångt lärande						
Digitalisering inom vård och omsorg och LSS ökar	Antal boende som har trådlös internetuppkoppling ökar	50%	75%	Mäts senare under året		
Kvalitet i årsredovisningar från gode män	Antalet utbildade nya gode män	-	100%	Mäts senare under året		
Näringsliv och arbete						
Fler får jobb i Sunne	Andelen öppet arbetslösa ungdomar i åldern 18-24 år minskar	4 %	Mindre än 4%	2,6 %	●	↗

### Åtgärder för att nå målen

Arbete pågår för att nå målet med att alla boende inom LSS ska ha trådlös internetuppkoppling. Kontinuerliga utbildningar erbjuds inom överförmyndarnämnden för att säkerställa god kompetens i verksamheten för godemän. Ny rättsäkerhetsdatabas kommer att erbjudas handläggarna för att höja den juridiska kompetensen. Projektet *Vägvisaren – en väg in* startar i höst och medför ett aktivt arbete med arbetsrehabilitering och arbetsmatchning med målet är att öka egenförsörjning för personer med långvarigt bidragsberoende. Projektet ligger organisatoriskt direkt under verksamhetschef och följs upp kontinuerligt och redovisas till socialutskottet. Två EU-projekt, Värmlands framtid samt Värmlands nya, drivs för att aktivt fånga upp de ungdomar mellan 16-24 som inte studerar eller har sysselsättning. Samverkan med arbetsförmedlingen utifrån DUA (delegationen unga till arbete) för att främja statlig och kommunal samverkan och utveckla nya samverkansformer. Detta görs genom lokala överenskommelser och ett aktivt arbete att kontinuerligt fånga upp målgruppen 18-24 år för att erbjuda arbetsmarknadspolitiska insatser. Från februari 2017 ska DUA även främja nyanländas etablering på arbetsmarknaden.

### Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års-avvikelse
Intäkter	-78 855	-70 136	+12 000
Personalkostnader	130 632	87 227	-5 800
Övriga kostnader	65 039	37 961	-6 200
<b>Nettokostnad</b>	<b>116 816</b>	<b>55 052</b>	<b>0</b>
Nettoinvesteringar	1 630	120	0

Prognos års-avvikelse
0

## Orsaker till avvikelser och åtgärder

Avvikelser inom individstöd rör i huvudsak 5 områden inom kärnverksamheterna.

- Elevhem inom LSS
- Missbruksvården
- Familjehemsvården
- Daglig sysselsättning (extern)
- Personlig assistans SFB

Idag finns fler gynnande beslut på elevhemsboende än vad som finns budgeterade medel för. En plan för missbruksvården har tagits fram med helhetslösning på hemmaplan för att komma i balans. Familjehemsvården har varit ett relativt konstant över tid med antal placeringar (då undantas ensamkommande barn) men de budgeterade medlen motsvarar inte de faktiska kostnaderna. Extern daglig sysselsättning inom LSS-verksamheten har upphandlats till en högre kostnad än budget. IFO har fler institutionsplaceringar än budget medger och som åtgärd kommer en förebyggande tjänst att skapas för att stötta barnfamiljers behov. Arvodet till uppdragstagare inom Överförmyndarnämnden överskrider den budgeterade då behovet av godemän ökat. Regelverket och systemet för återsökning av ersättningar för flyktningmottagning har förändrats under året. För tid fram till sista mars fanns avtal med Migrationsverket och en ersättningsnivå som gett ett överskott som förväntas täcka eventuell underskott för resterande del av året.

Tkr	Åtgärden startas	Åtgärden genomförd	Effekt 2017	Effekt 2018
<b>Föreslagna åtgärder</b>				
<b>Förebyggande arbete (öppenvårdsinsatser)</b> En tjänst som arbetar med barn och unga samt föräldrastöd	2017-08-01	2019-08-01	0	2 000
<b>Verksamhets förändring av Parkvillan</b> Minskade externa placeringar genom driva HVB-i egen regi	2017-09-14	2018-09-01	0	1 000
<b>Utveckling av missbruksvården</b> Bygga upp en verksamhet med personal i Sunne för att undvika/minska externa placeringar	2018-01-01	2018-12-31	0	1 500
<b>Summa åtgärder</b>			<b>0</b>	<b>4 500</b>

## Aktuellt i verksamheten

Organisationen för HVB-hem och ensamkommande barn är föränderlig och anpassningar görs kontinuerligt. Verksamheten på Parkvillan har avvecklats och ett HVB-hem finns kvar samt stödboendet Vindhem. Tjänsten för ANDT-frågor (alkohol, narkotika, droger och tobak) är tillsatt och ska arbeta förebyggande. Projektet Vägvisaren –*en väg in* startas och arbetar med målgruppen, personer 18-65 år, som behöver extra stöd för att återgå till den reguljära arbetsmarknaden. En stor oro finns kring personlig assistans då Försäkringskassans nya riktlinjer för ersättningar från socialförsäkringsbalken (2010:110) SFB, innebär en förskjutning av kostnaderna från staten till främst kommunen.

## **Tillgänglighet**

En språkstödjare har anställts på Vägvisaren som möjliggör att fler får information på sitt hemspråk samt för uppföljning av praktikplatser i samarbete med arbetsmarknadsenheten där behov finns. På familjecentralen finns en språkresurs för nyanlända familjer. Arbete pågår för att nå målet med att alla boende inom LSS ska ha trådlös internetuppkoppling.

## Vård och Omsorg

Verksamhetschef: Jeanette Tillman

### Måloppfyllelse

Verksamhetsmål						
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Resultat 2016	Mål 2017	Sunnes resultat 2017-07-31	Mål-uppfyllelse	Trend
Livskvalitet						
Möjlighet att finna rätt bostad oavsett livssituation, ålder och om behov ökar.	Väntetid till särskilt boende	36	30	30,5	■	↗
	Antal medarbetare som besöker en hemtjänsttagare under 14 dagar	13	12	Mätning i höst		

Väntetid till särskilt boende, mätperiod: beslut under period 2017-01-01 – 2017-06-30.

35 beslut fattade om särskilt boende varav 2 kunder avled innan verkställighet.

1 tackade nej och tog tillbaka ansökan. Beslutslängd mellan 2- 142 dagar till verkställighet.

Medeltid från beslut till verkställighet var 30,5 dagar

### Åtgärder för att nå målen

Mätningen 2016 var det 4 % av våra kunder som träffade 20 olika personal under en 14 dagars period. 2017 mätning görs under hösten. Planeringen för 2018 är att det ska göras två mätningar per år för att lättare kunna följa upp resultatet. Planering av hemtjänsten i ”bubblor” fortgår och visar goda resultat för kontinuitet hos hemtjänstkunder.

### Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års-avvikelse
Intäkter	-32 667	-20 421	+3 600
Personalkostnader	179 119	101 943	-2 100
Övriga kostnader	48 268	27 577	0
<b>Nettokostnad</b>	<b>194 720</b>	<b>109 099</b>	<b>+1 500</b>
Nettoinvesteringar	2 155	99	0

Prognos års-avvikelse
<b>+1 500</b>

### Orsaker till avvikelser och åtgärder

Stimulansmedel för ökad bemanning ger ökade intäkter och lika stora kostnadsökningar. Behovet av hemtjänst har inte varit lika omfattande som beräknat utan ger ett litet överskott. Två personalärenden har avslutats med utköp till en kostnad av ca 355 000 kr plus lönekostnader under avstängningstid.

Hög omsättning av kunder på särskilda boenden ger ökade kostnader och bortfall av intäkter.

Investeringar pågår och beräknas inte ge någon avvikelse.

## **Aktuellt i verksamheten**

En sjuksköterska har under 2016 haft omställningsavtal, under 2017 har två sjuksköterskor kommit in med önskemål om omställningsavtal.

Ny verksamhetschef och ny enhetschef för handläggarenheten har tillträtt under sommaren. Flera anställda har gjort önskemål om omställningsavtal. Ett avtal är godkänt med konsekvens att Fixartjänsten läggs på is under omställningstiden. Ökade krav på verksamheterna när personalens medelålder är hög och det är svårt att hitta vikarier och att rekrytera till vissa yrkeskategorier.

Upphandling av nya larmsystem pågår liksom upphandling av kvalitetssäkrade nyckelskåp.

## **Tillgänglighet**

Tillgång till E-tjänster skall utökas och arbete pågår för att de ska kunna erbjudas under 2018. Vi planerar för att komma igång med tillsyn nattetid med kamera för de kunder som vill.

# Samhällsbyggnad och säkerhet

Verksamhetschef: Anders Olsson

## Måluppfyllelse

Verksamhetsmål						
Kvantitativa mål	Indikator/mätmetod	Resultat 2016	Mål 2017	Sunnes resultat 2017-07-31	Mål-uppfyllelse	Trend
Livskvalitet						
Sunne kommun ger god service med god kvalitet oavsett ålder, social och ekonomisk livssituation	Antal besök på kommunens bibliotek	196 346	190 000	Mäts vid årets slut		
	Responstid för räddningstjänst, mediantid i min (tid från 112-samtal till första resurs på plats).*	14,8 (2015)	11,5	13,4 (2016)	■	↗
Näringsliv och arbete						
Sunne har ett av Sveriges bästa företagsklimat	Det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen	4,0	>4	Mäts senare under året		
	NKI-värde i mätningen Insikt**	82	75-80	82	●	↗

\* Årets resultat publiceras först våren/försommaren 2018.

\*\* Mätningen görs vartannat år.

## Åtgärder för att nå målen

Responstid för räddningstjänsten har minskat från 14,8 min. 2015 till 13,4 min. 2016. Till stor del beror detta på att från 1/6 2016 infördes funktionen ”första insatsperson” vilket innebär att responstiden kortas.

För att behålla måluppfyllelsen gällande målet för det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen jobbar verksamheten med tre delområden, företagsbesök, upphandlingar och att höja kommunens attraktivitet och att arbeta för fler etableringar. Nöjd-kund-index (NKI) i mätningen Insikt ökade från 75 till 82 under 2016, ett mycket högt resultat. För att behålla måluppfyllelsen för NKI-värdet arbetar verksamheten bland annat med så kallade led-möten för att förenkla för företagen i handläggningssärenden samt har ett fokusområde om bemötande av handläggare på företagsbesöken.

## Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års-avvikelse
Intäkter	-9 222	-5 949	+1 200
Personalkostnader	32 293	15 966	-200
Övriga kostnader	26 338	15 828	-600
<b>Nettokostnad</b>	<b>49 409</b>	<b>25 845</b>	<b>+400</b>
Nettoinvesteringar	550	74	0

Prognos års-avvikelse
<b>+400</b>

## Orsaker till avvikelser och åtgärder

Miljö- och byggenheten väntas få ett överskott på ca 400 tkr på grund av högre intäkter och lägre personalkostnad jämfört med budget. Näringsliv och tillväxt har projektintäkter som täcker kostnaderna för projektet ”Connecting people”. Övriga av Samhällsbyggnad och säkerhets enheter har inte någon större avvikelse mot periodbudget.

## Aktuellt i verksamheten

Näringsliv och tillväxt har invigt Innovation park Sunne, ett fördjupat samarbete med Karlstad Innovation park, och en ny turismwebb är lanserad. Enheten flyttar till Lärcenter efter sommaren, och får då en mer central placering.

Inom räddningstjänsten pågår ett arbete om att eventuellt utöka samverkan med Torsby kommun. Förslaget innebär att Sunne och Torsby kommuner går samman i gemensam ledning och administration för räddningstjänsten.

Vid detaljplanearbetet vid Torvnäs har konstaterats att det finns markföreningar vid räddningstjänstens gamla övningsplats. Föreningarna bedöms vara orsakade av övningsverksamheten och för närvarande pågår provtagningar som ska ge svar på hur omfattande saneringsåtgärder som behövs. Denna kostnad finns inte budgeterad.

Miljö- och byggenheten har från i år fått ansvaret för tillsyn av alkohol, tobak och receptfria läkemedel. Planeringsfrågor har flyttats till enheten Plan och projekt (inom Teknik och kost), miljöstrategifunktionen har avvecklats och ersätts i höst av en ny chef för enheten.

Kulturskolan har fått 800 000 kr i projektpengar från Kulturrådet för läsåret 17/18. Medlen ska användas dels för att utveckla och bredda Kulturskolans verksamhet. I höst erbjud till exempel film som ämne.

Fritid jobbar för ett utegym vid Sparbankshallen tillsammans med Sunne Idrottsallians, där Sunne IK sökt och fått ett bidrag från Värmlands Idrottsförbund. Arbetet med konstsnödammen fortsätter. Täckduk och sten har lagts i för att förhindra avfällning av lerjorden som gör vattnet brunt.

## Tillgänglighet

Enheterna arbetar med att ta fram åtgärder i en handlingsplan för tillgänglighet. Den nya turismwebben är mer tillgänglig än den tidigare. Projektet Connecting people arbetar med tillgänglighet för de nyanlända.



## Valnämnden

Ordförande: Morgan Säterberg

Chef: Berit Westergren

### Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års- avvikelse
Intäkter	0	0	0
Personalkostnader	8	1	+7
Övriga kostnader	2	1	+1
<b>Nettokostnad</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>+8</b>
Nettoinvesteringar	0	0	0

Prognos års- avvikelse
+8

### Aktuellt i verksamheten

Under 2017 genomförs inga val.

Ordinarie val till riksdagen, landstings- och kommunfullmäktige hålls den andra söndagen i september vart fjärde år. Nästa val är 2018.

Val till Europaparlamentet hålls i maj eller juni vart femte år under en period som Europaparlamentet beslutar. Valet genomförs enligt respektive EU-lands nationella vallag och i Sverige säger vallagen att valdagen alltid är på en söndag. Nästa val är 2019.

## Kommunrevisionen

Ordförande: Inger Axelsson

### Ekonomiskt resultat

(tkr)	Årsbudget	Redovisat tom 2017-07-31	Prognos års- avvikelse
Intäkter	0	-18	+18
Personalkostnader	228	91	0
Övriga kostnader	465	128	-18
<b>Nettokostnad</b>	<b>693</b>	<b>201</b>	<b>0</b>
Nettoinvesteringar	0	0	0

Prognos års- avvikelse
<b>0</b>

### Orsaker till avvikelser och åtgärder

Revisorerna förväntas hålla budget under år 2017.

### Aktuellt i verksamheten

Revisorerna utför årligen en riskbedömning av de verksamheter som bedrivs inom kommunen. Riskbedömningen ligger som grund för revisionsplanen. Den antagna planen sträcker sig över flera år med möjlighet till revidering.

Två fördjupade granskningar pågår, en om kommunens skogsförvaltning och en om ärendeberedning. Redovisning sker under hösten. Vi kommer också att följa upp tidigare granskning från skolans område. Utöver ovanstående deltog Sunne i den gemensamma granskningen med landstinget och övriga värmändska kommuner avseende Barn och ungas psykiska ohälsa. Rapporten är på väg till fullmäktige. En ny gemensam granskning har inletts. (redovisas 2018)

Härutöver arbetar revisorerna med den årliga övergripande granskningen av alla nämnder, styrelser och bolag samt delårsrapport och årsredovisning.

Under 2016 genomfördes en upphandling av revisionstjänster för kommun, stiftelser och bolag. Nytt sakkunnigt biträde från 1 januari 2017 är PwC.

En utbildning för kommunfullmäktiges presidium och kommunstyrelse i ansvarsfrågan och intern kontroll sker under hösten 2017.

Revisorernas ökade deltagande i granskningsarbetet tillsammans med våra sakkunniga fortsätter. Det ger ett större engagemang och kunskap om vår kommun.

**RESULTATBUDGET/PROGNOS**

Delårsrapport 2017-07-31

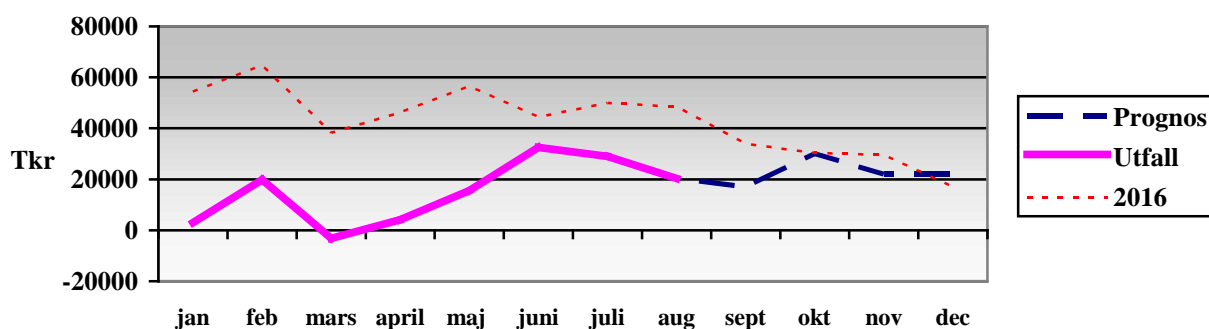
T k r	BOKSLUT		BOKF	%	Prognos	Avvik
	2016	2017	TOM juli 2017	AV BUDGET	helår 2017	Budget 17 Prognos 17
Kommunchef	-29 519	-32 070	-18 316	57%	-32 670	-600
Verksamh stöd o kommunikation	-38 956	-33 650	-16 419	49%	-33 350	300
Teknik och kost	-18 765	-21 524	-15 748	73%	-7 624	13 900
Barns Lärande	-178 327	-186 233	-101 242	54%	-186 233	0
Ungdomar o vuxnas lärande	-117 402	-120 290	-64 334	53%	-120 290	0
Individstöd	-114 911	-116 816	-55 052	47%	-116 816	0
Vård och omsorg	-184 344	-194 720	-109 099	56%	-193 220	1 500
Samhällsbyggnad och säkerhet	-49 302	-49 409	-25 845	52%	-49 009	400
Kommunrevision	-687	-693	-201	29%	-693	0
Valnämnden	-10	-10	-2	17%	-2	8
<b>Verksamheternas nettokostnader</b>	<b>-732 223</b>	<b>-755 415</b>	<b>-406 259</b>	<b>54%</b>	<b>-739 907</b>	<b>15 508</b>
Interndeb pensioner mm	23 491	27 000	16 339	61%	28 000	1 000
Pensionsutbetalningar (inkl ind del)	-47 460	-48 650	-26 556	55%	-48 650	0
Förändr pensionsskuld	350	355	-375	-106%	-765	-1 120
Kalkylerade kapitalkostnader	47 320	46 550	27 609	59%	46 550	0
Avskrivningar	-35 150	-35 000	-19 328	55%	-34 500	500
<b>VERKSAMHETENS NETTO</b>	<b>-743 672</b>	<b>-765 160</b>	<b>-408 570</b>	<b>53%</b>	<b>-749 272</b>	<b>15 888</b>
Skatteintäkter	527 576	555 522	324 054	58%	555 522	0
Slutavräkning, skatt mm	-3 872	-5 139	-1 922	37%	-4 070	1 069
Extra bidrag för väfärdstjänster	30 488	17 493	10 204	58%	17 493	0
Generella statsbidrag	206 669	204 413	119 362	58%	204 413	0
Finansiella intäkter	1 065	1 550	1 062	69%	1 539	-11
Finansiella kostnader	-4 000	-3 500	-1 024	29%	-1 770	1 730
<b>RESULTAT EFTER SKATTE- INTÄKTER O FINANSNETTO</b>	<b>14 253</b>	<b>5 179</b>	<b>43 167</b>		<b>23 855</b>	<b>18 676</b>
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
<b>FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL</b>	<b>14 253</b>	<b>5 179</b>	<b>43 167</b>		<b>23 855</b>	<b>18 676</b>
<b>Nyckeltal</b>						
Verksamhetens nettokostnad/ skatteintäkter mm	97,7%	99,1%	90,5%		96,9%	
Verksamhetens nettokostnad (exkl avskrivningar)/skatteintäkter mm	93,1%	94,5%	86,2%		92,4%	
Resultat före eo-poster/ Skatteintäkter mm	1,9%	0,7%	9,6%		3,1%	
Årets resultat/ Skatteintäkter mm	1,9%	0,7%	9,6%		3,1%	
Finansnetto	-2 935	-1 950	39		-231	
"Beräknat reinvesteringsutrymme"	49 403	40 179	62 495		58 355	
Summa skatt o generella bidrag (tkr)	760 861	754 796	441 494		755 865	

INVESTERINGSREDOVISNING TOM 2017-07-31 Tkr PROJ	BUDGET 2017	REDOVISNING JANUARI- JULI	BUDGET- AVVIKELSE	HELÅRS- PROGNOS	AVVIKELSE BUDGET 17 PROGNOS 17
Medfinansiering Fryksdalsbanan	12 500	0	12 500	5 000	7 500
Särskild medlemsinsats kommuninvest	2 948	0	2 948	2 948	0
Inera AB	43	43	0	43	0
<b>Summa Kommunchef</b>	<b>15 491</b>	<b>43</b>	<b>15 448</b>	<b>7 991</b>	<b>7 500</b>
Medfinansiering Trafikverket	2 000	0	2 000	0	2 000
Exploatering	3 000	5	2 995	3 000	0
Sunne Sundsberg 2:4	0	-129	129	-129	129
Omklädning Holmby	503	510	-7	510	-7
Bro över Lerälven	2 500	1 970	530	2 500	0
Norra Bron	1 000	88	912	1 000	0
Byte av ljuskällor	900	0	900	900	0
Energiinvesteringar	2 000	1 516	484	2 000	0
Va- utbyggnad Sunne rv-Åleby	1 100	0	1 100	1 100	0
Förerenad mark Lysvik, riskanalys	500	0	500	500	0
Gator, vägar 2017	2 000	210	1 790	2 000	0
Larm och passer	400	0	400	200	200
Asfaltering 2017	1 500	196	1 304	1 500	0
VA-utbyggnad	489	0	489	489	0
Strategisk VA-plan	1 109	0	1 109	500	609
Larmmottagning egen regi	541	125	416	541	0
Larm och kommunikation VA	250	0	250	250	0
Pannbyte Bäckalund	54	-33	87	-33	87
Kretsloppshuset	1 400	0	1 400	0	1 400
Arbetsområde ismaskin	484	0	484	484	0
Underhåll fastighet 2017	1 000	257	743	1 000	0
Fastigheter takbyte	2 011	1 452	559	2 011	0
Utredning Överviks vatten	500	0	500	0	500
Va larmöverföring	250	124	126	250	0
Kvicksilverutbyte	472	385	87	472	0
Utbyggnad parkvillan	3 000	6	2 994	1 500	1 500
Maskinhall SG/Södra Viken	2 000	0	2 000	0	2 000
Åtg. Kring Fryksdalsbanan	1 680	892	788	1 100	580
Stamnät bredband	2 051	85	1 966	2 051	0
Va-ledning Vår- och sommarvägen	55	0	55	55	0
Centrumplanering	2 502	130	2 372	200	2 302
<b>Summa Teknik och kost</b>	<b>37 251</b>	<b>7 787</b>	<b>29 464</b>	<b>25 951</b>	<b>11 300</b>
Svensby skola	116	34	82	34	82
Renovering Skäggeberg	0	1 124	-1 124	0	0
<b>Summa Barn och ungas lärande</b>	<b>116</b>	<b>1 158</b>	<b>-1 042</b>	<b>34</b>	<b>82</b>
Förprojektering SG/Södra Viken	149	99	50	149	0
Förskola Torvnäs	31 993	13 021	18 972	28 550	3 443
Klassrum/internat SG/Södra Viken	2 145	2 116	29	2 445	-300
<b>Summa Ungdomars och vuxnas lärande</b>	<b>34 287</b>	<b>15 237</b>	<b>19 050</b>	<b>31 144</b>	<b>3 143</b>
Elevhälsans lokaler	500	28	472	500	0
<b>Summa Individstöd</b>	<b>500</b>	<b>28</b>	<b>472</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
Arenaområdet	170	20	150	170	0
<b>Summa Samhällsbyggnad och säkerhet</b>	<b>170</b>	<b>20</b>	<b>150</b>	<b>170</b>	<b>0</b>
<b>Summa fastighet och anläggningar</b>	<b>87 815</b>	<b>24 273</b>	<b>63 542</b>	<b>65 789</b>	<b>22 025</b>
<b>Summa inventarier</b>	<b>8 401</b>	<b>862</b>	<b>7 539</b>	<b>7 881</b>	<b>520</b>
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>96 216</b>	<b>25 135</b>	<b>71 081</b>	<b>73 670</b>	<b>22 545</b>

## Finansiell rapport per 2017-07-31

Aktuell likviditetssituation	(tkr)
Kassa	7
Fryksdalens Sparbank	28 525
Plusgiro	347
Handelsbanken	141
<b>Summa</b>	<b>29 020</b>

### Likvida medel



### Avstämning mot finanspolicy

Policy	Resultat
3 st långgivare <b>bör</b> eftersträvas	<b>1 st</b>
Enskild långgivare <b>bör</b> ej representera mer än <b>50%</b> av den totala skuldportföljen. Undantag för Kommuninvest	<b>100%</b> <b>Kommuninvest</b>
Låneskuld	<b>80 mkr</b>
Tillåtna instrument är ränteswapar, ränteterminer, FRA, Caps och Floors. <b>Ej ränteswapar i kombination med optioner</b>	<b>Kommunen har inga</b>
Den genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen tillåts upp till <b>7 år</b>	<b>1,06 år</b>
Kapitalbindning regleras ej	<b>1,15 år</b>
Genomsnittsränta	<b>1,32 %</b>

Grön = uppfyller policy Gul = uppfyller ej "bör" Röd = uppfyller ej "skall"