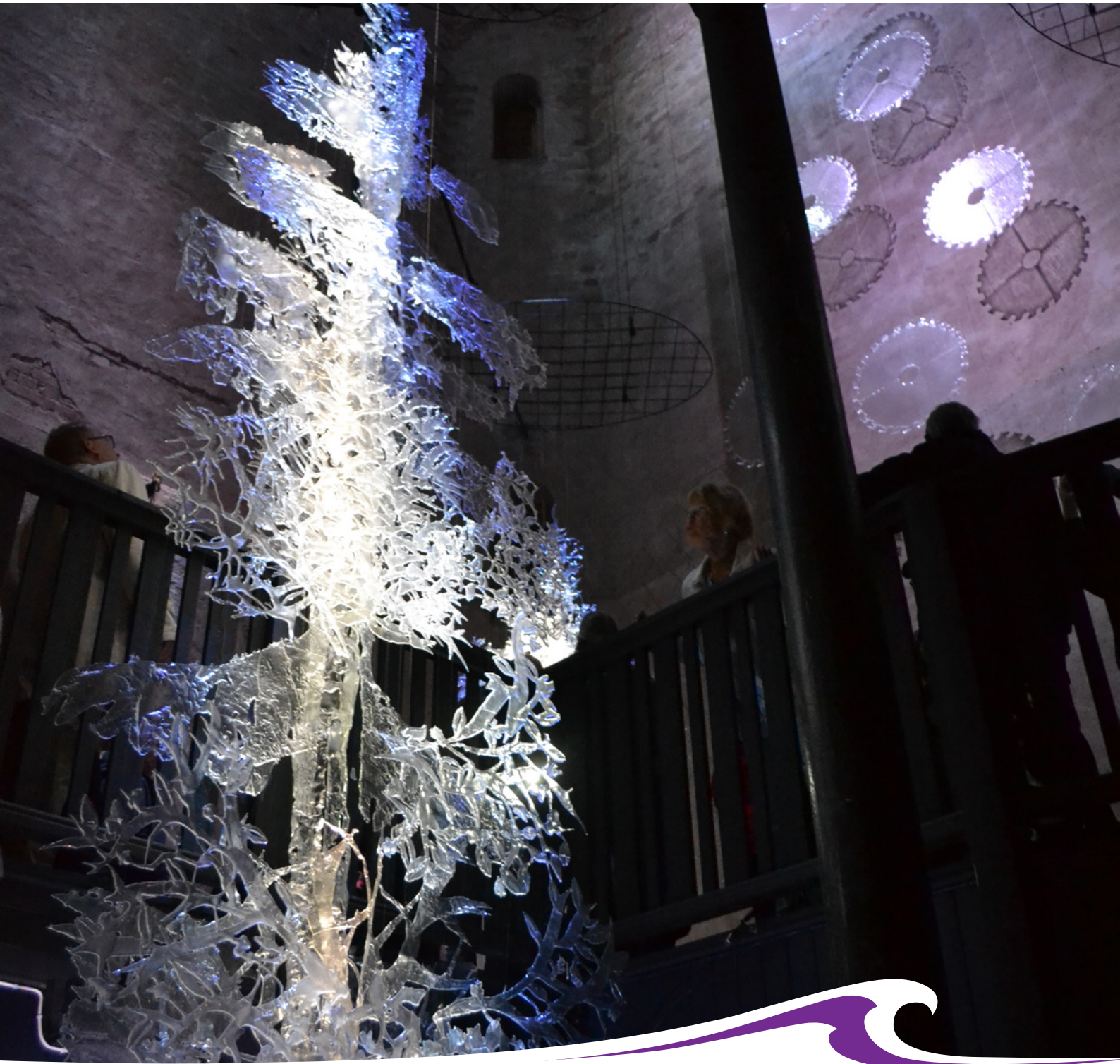




SÄFFLE KOMMUN



ÅRSREDOVISNING

2016

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande	3
Omvärld, befolkning och arbetsmarknad	4
Kommunens organisation	6
Verksamhetsstyrning - samlad bedömning	8
Ekonomisk översikt och analys	13
Uppföljning finansverksamheten	22
Investeringar	23
Nämnderna	26
VA-redovisning	41
Sammanställd redovisning	46
Personalredovisning	51
Redovisningsprinciper	56
Räkenskaper	59
Årsredovisningen i korthet	72

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

År 2016 har varit ett spännande år för Säffle kommun. Både befolkningen och kommunens ekonomiska resultat har ökat, mottagandet för asylsökande har underlättats och vi kan stoltsera med välbesökta konst- och designutställningar. Vi har även slutfört renoveringen av Kanalbron, ombyggnaden av Östra Storgatan/Sundsgatan och årets största investering - Tegnérskolan. Fortsatta utmaningar finns dock fortfarande vad gäller arbetslösheten, näringslivsutvecklingen och grundskolans resultat, vilket blir en av 2017 års stora satsningar.

Säffle kommun växer. Antalet invånare i kommunen ökade glädjande med 267 personer till 15 633 invånare vid 2016 års utgång. Orsaken var ett flyttnetto på 294 personer och ett födelsenetto på -37 personer. Det ökade antalet invånare medför även utmaningar. Förskolan, skolan, och socialtjänsten, arbetsmarknadsenheten och kulturförvaltningen har även i år 2016 gjort ett stort arbete för att ta emot och underlätta för de asylsökande som kommit 2015 och 2016.

Kommunens organisation är mycket stor och spänner över ett brett fält av service till invånarna. Verksamhetens styrs med övergripande mål som ger stort utrymme för de enskilda nämnderna/ förvaltningarna när det gäller hur deras uppgifter ska genomföras. Det mesta i verksamheten är bra, även om det finns fortsatta utvecklingsområden.

Säffle fortsätter att visa framfötterna inom kulturområdet. Designutställningen i Medborgarhuset blev välbesökt. Konstinstallationen i Vattentornet, Forest of Säffle har under hösten nått över 3000 besökare. Pride-festivalen hade även i år ett stort deltagande.

Socialnämnden förbereder införande av flera former av välfärdsteknologi. Etablering av en familjecentral samt "Första linjens mottagande" av ungdomar med psykiska problem har initierats under året. Personal har utbildats i såväl dokumentation som avvikelser, klagomål och Lex Sarah.

Störst utmaningar finns när det gäller arbetslösheten, näringslivsutvecklingen och grundskolans resultat. Andelen arbetslösa och i program har ökat från 12,6 procent till 12,9 procent av den registerbaserade arbetskraften under år 2016. Samtidigt har siffrorna fortsatt att minska både i länet (8,4 procent) och i riket som helhet (7,6 procent). Antalet arbetsställen och anställda har

minskat något under år 2016. Grundskolans resultat är fortsatt en stor utmaning för kommunen. Stora satsningar görs på såväl näringslivsstödjande aktiviteter som på kvalitetsarbete inom skolan.

Ombyggnaden av Tegnérskolan var årets största investering med en total kostnad om 24,5 mnkr. Renoveringen av Kanalbron och ombyggnaden av Östra Storgatan/Sundsgatan slutfördes i början på året. Det nya vattenverket i Nysäter blev klart under hösten. Utredning och projektering av ny simhall har pågått under ledning av arbetsutskotten i kommunstyrelsen samt teknik- och fritidsnämnden. Beslut om bygget väntas under april 2017. Projekteringen av Resecentrum pågår.

Säffles ekonomiska ställning är god. Mätt med soliditeten för kommunen, inklusive pensionsskuld, så hamnar Säffle med 17,9 procent år 2015 på 12:e plats av de sammanlagt 49 kommunerna i jämförelsegrupperna Värmlands län samt kommuner i tätbefolkad region.

Säffle kommuns resultat blev 63,8 mnkr år 2016. Tas även de kommunala bolagen med blev resultatet 77,2 mnkr. 10,5 mnkr av resultatet är bokförda reavinster i pensionsfondering och 10,4 mnkr är en engångseffekt av ändrade redovisningsregler för avskrivningar. Det ökade resultatet beror till stor del på engångsbidrag från framförallt Migrationsverket.

Mycket positivt har hänt och lika många utmaningar väntar framöver. Nu ser jag fram emot ett spännande 2017 tillsammans med kommunens anställda och förtroendevalda som alla gör ett otroligt bra jobb.



Dag Rogne

Omvärld, befolkning och arbetsmarknad

Omvärld

Under hösten har den ekonomiska tillväxten varit jämförelsevis stark till följd av flyktingkrisen och hög investeringstakt. Enligt Konjunkturinstitutets bedömning väntas såväl bostadsbyggandet som den offentliga konsumtionen minska framöver, vilket bidrar till att tillväxten faller tillbaka 2017 och 2018.

Befolkning

Antalet invånare i Säffle kommun ökade med 267 personer till 15 633 invånare vid 2016 års utgång. Orsaken till den ökade befolkningen var ett flyttnetto på 294 personer och ett födelsenetto på -37 personer. För att vara exakt flyttade 1 025 personer till kommunen samtidigt som 731 personer flyttade från kommunen. 160 barn föddes under 2016, vilket var 16 fler än året innan. 197 personer avled, vilket var 16 färre än året innan. Mycket glädjande blev det därmed även 2016 en befolkningsökning i kommunen.

Säffle delar utvecklingen med många kommuner i landet utanför storstadsregionerna. Befolkningsantalet är idag betydligt lägre än för 10 och 20 år sedan. Utflyttning sker av ungdomar och familjer i yrkesverksam ålder. Befolkningens förändringar är av avgörande betydelse för bedömningen av behovet av kommunal service. Befolkningsantalet påverkar också kommunens intäkter via skatter och bidrag.

Som mest invånare hade Säffle år 1970, då 20 234 personer var folkbokförda i kommunen. År 1980 hade befolkningen minskat med 1 250 personer till 18 984 – en genomsnittlig minskning med 125 personer om året. År 1990 hade Säffle kommun 17 979 invånare. Tio år senare hade befolkningen minskat med 1 340 personer till 16 639 invånare – en genomsnittlig minskning med 134 personer om året. År 2010 hade befolkningen minskat med 1 092 personer till 15 547 invånare – en genomsnittlig minskning med 109 personer om året.

Enligt den befolkningsprognos som kommunen beställt beräknas folkmängden öka med drygt 100 personer år 2017 och med ca 30 personer 2018, varefter befolkningen beräknas minska med 60-70 personer om året under prognosperioden fram till år 2026.

Folkmängd och förändringskomponenter i Säffle kommun

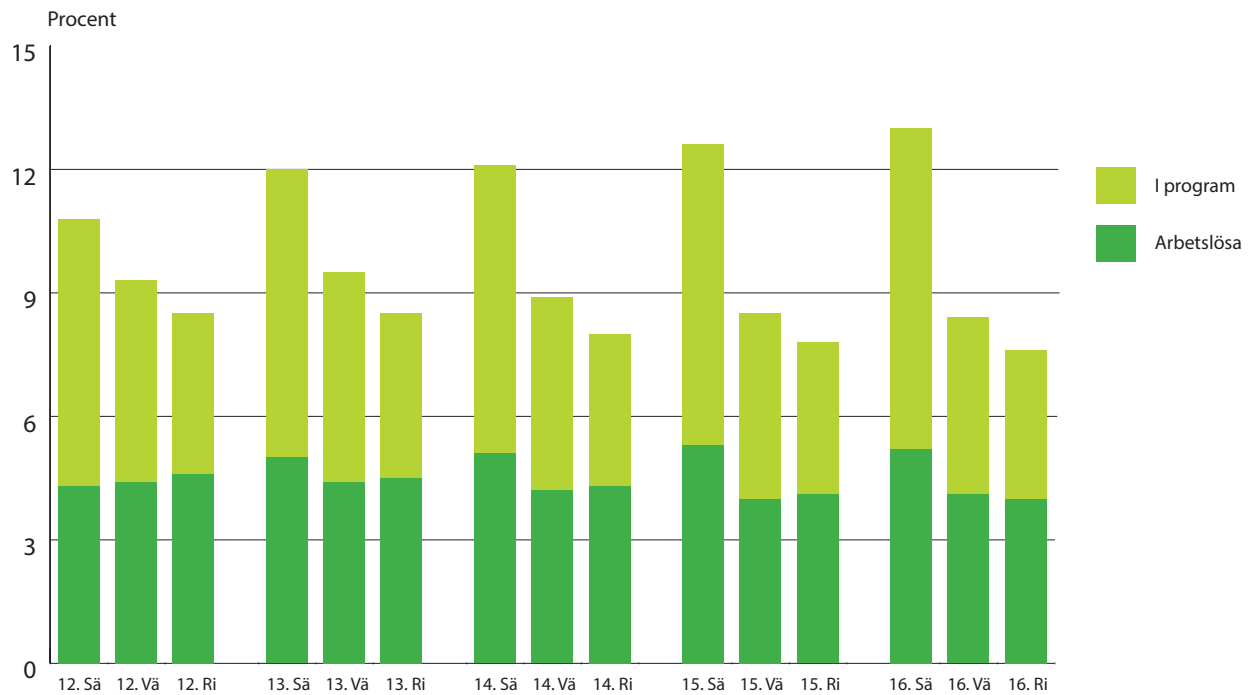
	1980	1990	2000	2016	2017	2026
Födda	178	241	121	160	152	141
Döda	262	234	215	197	199	196
Födelsenetto	-84	7	-94	-37	-47	-54
Inflyttade	505	695	518	1 025	800	605
Utflyttade	666	693	583	731	649	605
Flyttnetto	-161	2	-65	294	151	0
Folkökning	-245	9	-159	257	104	-54
Folkmängd	18 985	17 979	16 639	15 633	15 737	15 259

Källa: Befolkningsprognos 2017-2026 Säffle kommun, Statisticon 2017

Arbetsmarknad

Arbetsförmedlingens statistik över arbetslösa visar tydligt att den konjunkturnedgång som drabbade världen under slutet av år 2008 fortfarande år 2016 har ett genomslag i Säffle kommun. Andelen arbetslösa och i program ökade ytterligare något i Säffle år 2016, trots att andelen fortsatte att minska både i länet och i riket. Före år 2009 var andelen personer utanför arbetsmarknaden i kommunen lägre än såväl i länet som i riket. Från och med år 2009 har Säffle högre arbetslöshet än såväl länet som riket. Den genomsnittliga arbetslösheten år 2016 var med 5,2 procent av den registerbaserade arbetskraften i åldrarna 16-64 år betydligt högre i Säffle än i länet med 4,1 procent och riket med 4,0 procent. Räknas antalet personer i program med så förstärks den negativa bilden. Säffle hade i genomsnitt 7,8 procent av den registerbaserade arbetskraften i arbetsmarknadsprogram under året, i länet var motsvarande siffra 4,3 procent och i riket 3,6 procent. Av samtliga 65 kommuner i Västra götalandregionen och Värmland var det endast Åmål (14,2 procent), Filipstad (11,0 procent) och Storfors (13,0 procent) som hade högre andel av den registerbaserade arbetskraften öppet arbetslösa eller i program än Säffle (12,9 procent.)

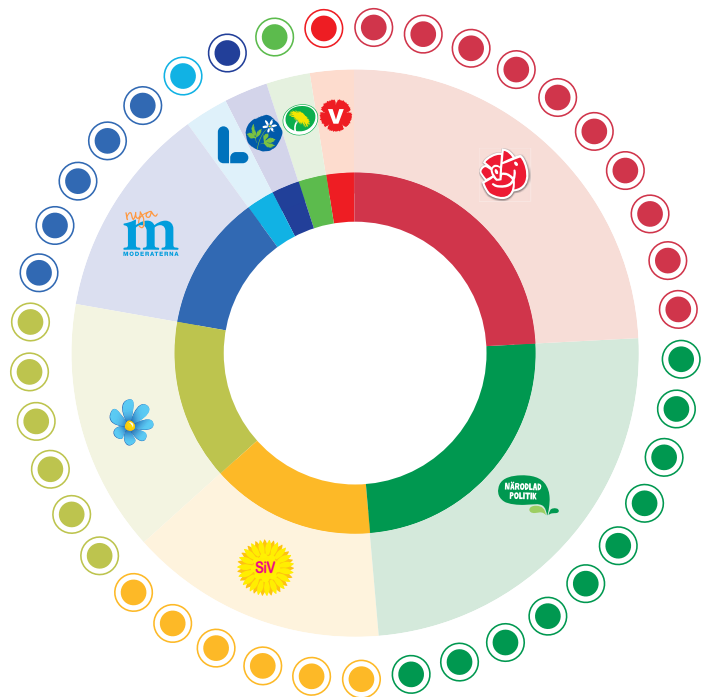
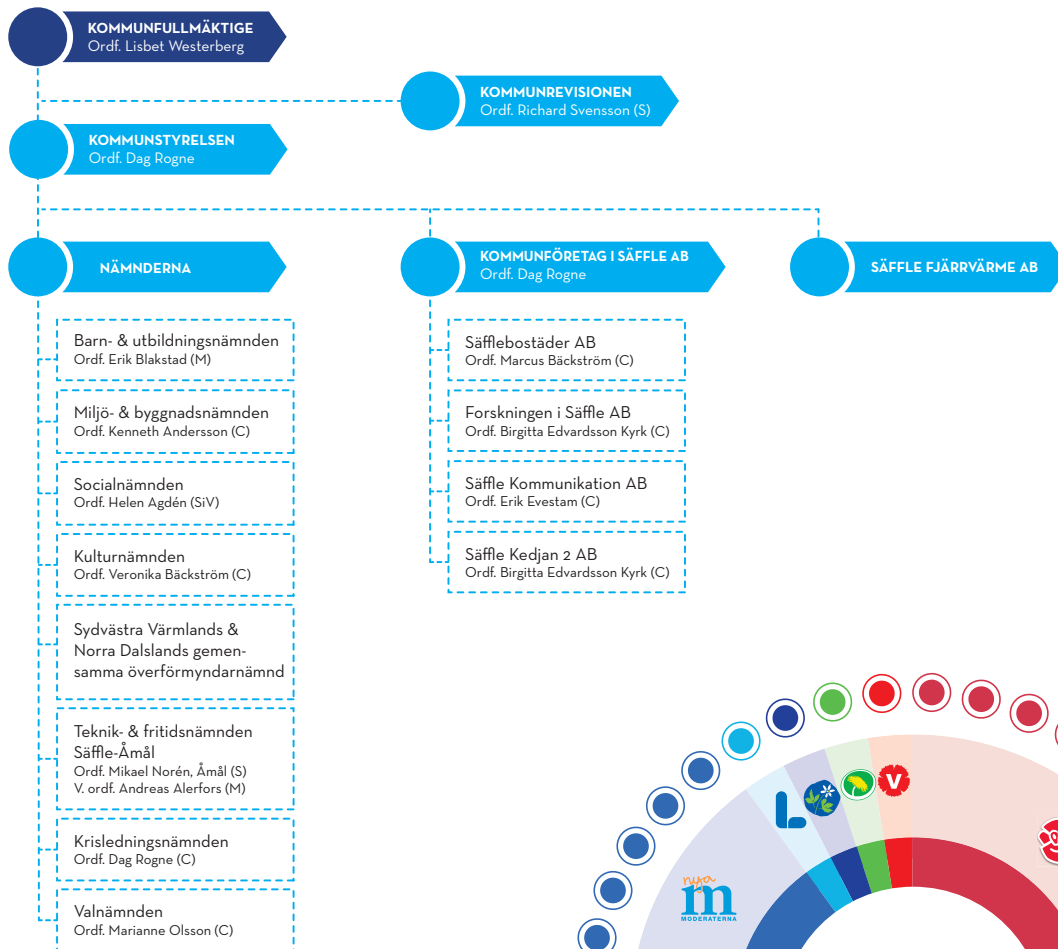
Antal arbetslösa och i program, andel av den registerbaserade befolkningen i Säffle, Värmland och riket





Vattentornet i Sjöflö.

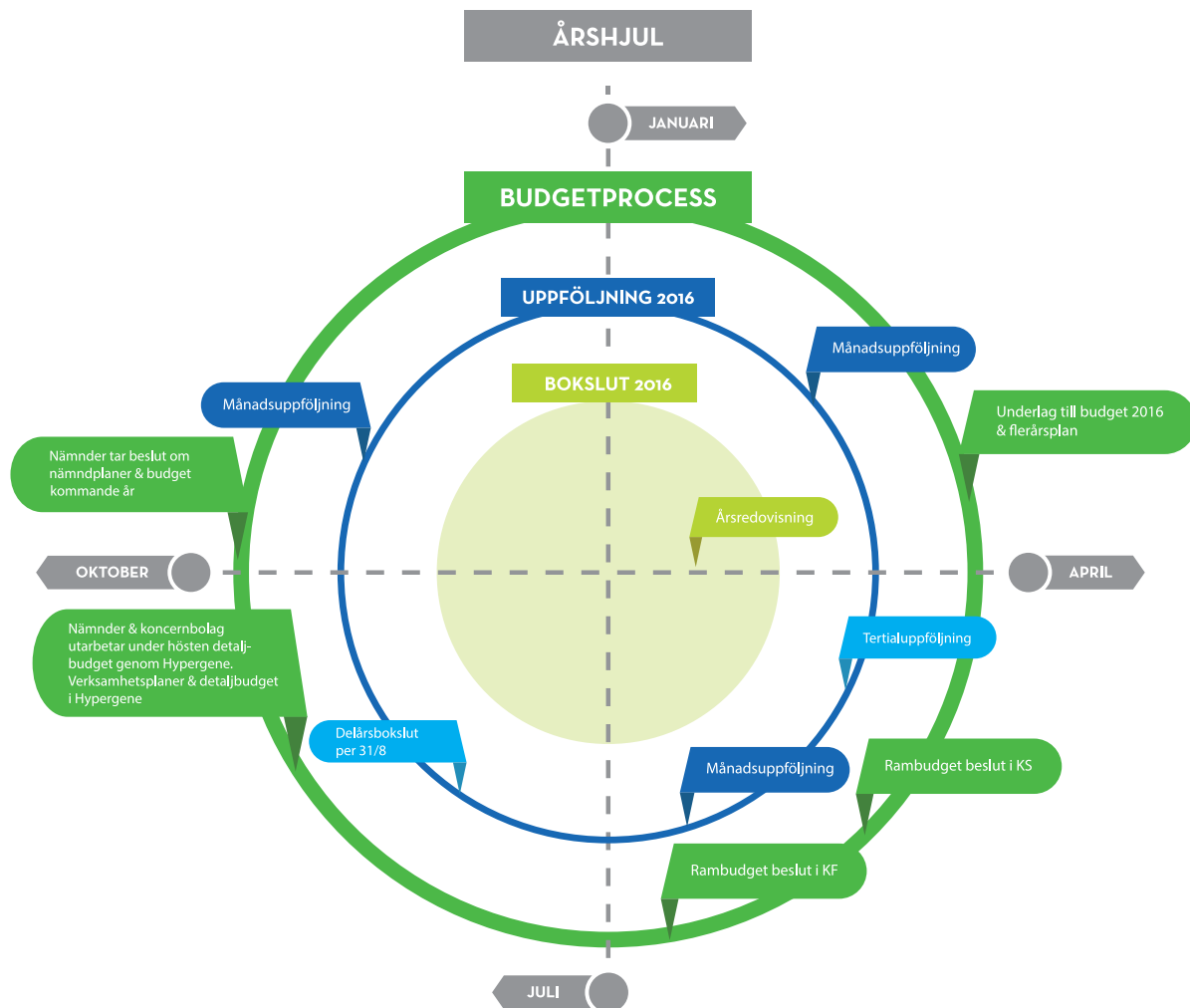
Kommunens organisation



Kommunfullmäktige 2015-2018

Socialdemokraterna	10
Centerpartiet	10
Sjukvårdspartiet i Värmland	6
Sverigedemokraterna	6
Moderata samlingspartiet	5
Liberalerna	1
Kristdemokraterna	1
Miljöpartiet	1
Vänsterpartiet	1
Totalt	41

Verksamhetsstyrning – samlad bedömning



Vision, mål och uppföljning

Säffle kommuns modell för styrning av verksamheten bygger på en övergripande vision för hela Säffle som plats. Visionen visar det framtida önskvärda tillståndet år 2026. För att kommunen och dess invånare ska kunna ta sig dit behövs vägledning och riktlinjer. I den modell som kommunen valde för visionsarbetet bildar strategier länken mellan vision och mål. Strategierna arbetades fram i visionsprocessen och ska ses som de vägval Säffle behöver göra för att nå visionen år 2026. Strategierna visar mer detaljerat än visionen vilka åtgärder som på ett övergripande plan behöver vidtas för att visionen ska bli verklighet.

Strategierna bryts ned i övergripande mål som fastställs av fullmäktige varje år. Varje nämnd tar fram max 5 (helst färre) övergripande mål som fastställs av kommunfullmäktige i samband med beslutet om budgetramar i juni månad. Det är valfritt för nämnden vilken/vilka strategier nämnden väljer att koppla sina förslag till övergripande

mål till, förutom strategin ”Rigga för utveckling”.

Eftersom denna strategi är förutsättningen för att förverkliga övriga fyra strategier måste varje nämnd sätta minst ett övergripande mål till denna strategi. Nämnden kan också välja att knyta flera övergripande mål till en och samma strategi.

Varje nämnd beslutar om nämndmål, nedbrutna från de övergripande målen, i samband med beslut om detaljbudget och verksamhetsplan i oktober månad varje år. På nämndnivån finns det ingen begränsning av hur många mål nämnden får ha. I nämndsmålen krav på målsättningar som ställs av styrdokument från t ex statliga myndigheter integreras så att det inte upprättas parallella målstrukturer.

Enheterna kan i sin tur sätta mål som bryts ner från nämndsmålen. Alternativt kan förvaltningen välja att bryta ner nämndens verksamhetsplan direkt i

aktivitetsplaner för enheterna. De förvaltningar som väljer att sätta enhetsmål kopplar aktivitetsplaner till enhetsmålen.

I tidplanen för verksamhetsstyrningen länkas mål och ekonomi ihop. På våren diskuteras övergripande mål och aktiviteter samtidigt med nämndernas rambudgetförslag. På hösten beslutar nämnderna om verksamhetsplan för nästkommande år samtidigt med detaljbudgeten för året

Verksamhetens ekonomi följs upp och rapporteras till respektive nämnd varje månad, varannan månad rapporterar nämnderna till kommunstyrelsen som i sin tur rapporterar till kommunfullmäktige efter april, augusti (delårsbokslutet) och december (årsredovisningen). Verksamhetsmålen följs upp samlat i delårsbokslut och årsredovisning.

Lagstiftningen talar om god ekonomisk hushållning ur två perspektiv. I det finansiella perspektivet säkerställs att räkenskaperna går ihop på ett ansvarsfullt sätt. Kommunen fastställer finansiella mål som mäts årligen. I det verksamhetsmässiga perspektivet ställs krav på att pengarna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt - verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. I Säffle kommun motsvarar de övergripande mål som fullmäktige beslutar om för nämnderna det lagstiftningen benämner verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning.

Vision Säffle 2026.

Säffle kommun arbetar sedan många år med en övergripande vision. Kommunfullmäktige antog en ny vision för kommunen i mars 2012. Visionen visar var Säffle ska befinna sig år 2026. Visionen 2026 är:



Säffle vågar leda hållbar utveckling

I Säffle kan vi, vill vi, vågar vi, Vi har en öppen attityd och välkomnar det nya. Vi värnar om varandra och vårt samhälles växtkraft. Vi är kända för vårt goda värdskap. Med stolthet säger vi att vi är Säfflebor.

Centrum för grön utveckling: Forskning och lokalt engagemang ger försprång inom utveckling av förnybar energi och förädling av resurser från jord, skog och vatten. Våra utbildningar ger möjligheter till livslångt lärande med spetsinriktning som ger kompetens för ett differentierat näringsliv. Företagandet står på topp.

Lockande levande livsmiljö: I vår kommun finns attraktiva bostäder för alla. Här känner vi trygghet och livsglädje med närhet till god vård och omsorg. Här är rikt på upplevelser och kultur med ett par juveler i kronan. Vår landsbygd lever och utvecklas och vår mysiga stadskärna sjuder av liv. Säffle är en pärla bland småstäder.

Säffle - mitt i världen: Vårt hypersnabba nät har fått digitala företag att växa som svampar ur jorden. Det går snabbt att pendla, resa och frakta. Broar byggs, regionen växer och Säffle blomstrar.

Visionen visar det framtida önskvärda tillståndet för kommunen år 2026. För att kommunen och dess invånare ska kunna ta sig dit behövs vägledning och riktlinjer. I den modell som kommunen valde för visionsarbetet bildar strategier länken mellan vision och mål. Strategierna arbetades fram i visionsprocessen utifrån breddgruppernas

tankar och ska ses som de vägval Säffle behöver göra för att nå visionen år 2026. Strategierna visar mer detaljerat än visionen vilka åtgärder som på ett övergripande plan behöver vidtas för att visionen ska bli verklighet.

Sammanställning övergripande mål och trender för 2016

metoder måluppfyllelsen ska mätas. Med utmanande mål satta för den egna verksamheten kan inte måluppfyllelsen vara på topp inom samtliga områden. I så fall skulle inte målen vara utmanande och därmed sakna funktion.

Måluppfyllelse för det enskilda målet bygger på nämndernas egna mått och värderingar. Sammantaget pågår

Nämnd	Status				Trend		
	Helt uppfyllt	I hög grad uppfyllt	Delvis uppfyllt	Ej uppfyllt	Ökad	Oförändrad	Minskad
Kommunstyrelsen		1	4		5		
Barn- och utbildningsnämnden		1	2		2	1	
Miljö- och byggnadsnämnden	2	1			2	1	
Socialnämnden		2	1		3		
Kulturnämnden	2	2	1		5		
Teknik- och fritids-nämnden Säffle			3		2	1	
Teknik- och fritids-nämnden Amål		2	3		3	2	
Säfflebostäder AB	2				2		
Forskningen i Säffle AB/ITC KB	3				3		
Säffle Kommunikation AB	1				1		
Säfflekedjan 2 AB		2			2		
Totalt %	29 %	31 %	40 %		86 %	14 %	

Måluppfyllelsen för de övergripande målen för nämndernas verksamhet bedöms genom resultatet av framtagna mått tillsammans med genomförda aktiviteter som är kopplade till målet. För detaljerade kommentarer hänvisas till avsnittet Nämnder och till respektive nämnd/bolags egen verksamhetsberättelse. Kommunfullmäktige beslutar årligen om övergripande mål för nämnderna och bolagen i samband med budget. Nämndernas och bolagens arbete med aktiviteter och uppföljning av mått framgår av deras verksamhetsberättelser.

Tabellen påvisar att verksamheterna i stor utsträckning helt uppfyller eller till stor grad uppfyllt målen för 2016. 29 procent av målen är helt uppfyllda och 31 procent av målen i hög grad är uppfyllda och 40 procent delvis uppfyllda. Till bedömningen har även en trenduppskattning gjorts där 86 procent har en ökad trend och 14 procent en oförändrad trend för 2016. Mot bakgrund av detta är bedömningen att måluppfyllelsen för 2016 är god och trenden för en fortsatt positiv utveckling förutspås som ökad. Det finns dock fortsatt en utmaning för att nå ökad måluppfyllelse. Dessutom finns det utvecklingsbehov vad gäller mål- och måttformulering och hur och med vilka

många positiva processer som utvecklar kommunen i en positiv riktning.

Kommunens kvalitet i korthet, SKL 2016

Sveriges kommuner och Landsting konstaterar i 2016 års rapport att en av de största utmaningarna för kommunerna är att utveckla dialogen med medborgarna om kommunens kvalitet i servicen. Arbetet med Kommunens Kvalitet i Korthet har kommit till utifrån behovet av att ge de förtroendevalda en god bild av kommunens kvalitet. Måtten har tagits fram genom att ett antal kommunstyrelseordförande som fått ge sin bild av vilka områden av den kommunala verksamheten som det är centrala att ha kunskap kring. I arbetet med att ta fram en ny modell för verksamhetsstyrning för Säffle kommun har måtten i Kvalitet i Korthet varit centrala. Varje förvaltning och nämnd ska från och med budgetåret 2014 ha dem med i sin uppföljning av verksamheten.

Kommunens kvalitet i korthet, SKL 2015

Mått				
<i>Din kommuns tillgänglighet</i>	2013	2014	2015	2016
1: E-postsvar inom två arbetsdagar, (Andel i %)				
2: Svar på fråga via telefon inom 60 sek, (Andel i %)				
3: Gott bemötande i telefon, (Andel i %)				
4: Bibliotekets/simhall/återvinningscentral öppethållande utöver 08-17 på vardagar, (Timmar/vecka)				
5: Plats på förskola på önskat placeringsdatum, (Andel i %)			Ej mätt	
6: Väntetid i antal dagar för de barn som inte fått plats på förskola på önskat placeringsdatum, (Medelvärde)			Ej mätt	
7: Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, (Medelvärde)				
8: Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, (Medelvärde)				
<i>Trygghetsaspekter i din kommun</i>				
9: Nöjd Region-Index - Trygghet, (Antal poäng i förhållande till maxpoäng)				
10: Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, (Medelvärde)				
11: Barn per årsarbetare i förskolan, (Antal planerat)				
<i>Din delaktighet och kommunens information</i>				
12: Valdeltagande i senaste kommunvalet, (Andel i %)				
13: Webbinformation till medborgarna, (Andel i %)				
14: Delaktighetsindex, (Andel i % av maxpoäng)				
15: Nöjd Inflytande-Index - Helheten (Antal poäng i förhållande till maxpoäng)				
<i>Din kommuns effektivitet</i>				
16: Kostnad förskola, (Kostnad/inskrivet barn)				
17a: Resultat i samtliga ämnen för elever i årskurs 6, (Andel i %) * Nytt från 2016, tidigare mättes de Nationella proven				
17b: Resultat för elever i årskurs 3 i de nationella proven, (Andel i %)				
18: Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, hemkommun, (Andel i %)				
19: Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 8, sammanvägt resultat, (Andel i %)	Ej mätt			
20: Kostnad per betygspoäng i åk. 9, (Kostnad/betygspoäng)				
21: Gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 4 år, inkl. IM, (Andel i %)				
22: Kostnad/elev gymnasieskola				
23: Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, (Andel i %)				
24: Kostnad särskilt boende äldreomsorg, (Kostnad/brukare)				
25: Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende, (Andel i %)				
26: Vilket omsorgs- och serviceutbud har hemtjänst finansierad av kommunen - helhetssyn (Andel i %)				
27: Kostnad per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen, (Kostnad/brukare)				

Kommunens kvalitet i korthet, SKL 2015

Mått				
<i>Din kommuns tillgänglighet</i>	2013	2014	2015	2016
28: Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst (Andel i %)	Yellow	Green	Yellow	Yellow
29: Kvalitet LSS-grupp och serviceboende	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow
30: Andelen ungdomar som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad instas/utredning, (Andel i %)	Yellow	Green	Green	Yellow
<i>Din kommun som samhällsutvecklare</i>				
31: Förvärsarbetande invånare 20-64 år, (Andel i %)	Red	Red	Red	Red
32: Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, (Andel i %)	Yellow	Yellow	Red	Red
33: Nyregistrerade företag helårsprognos utifrån första halvåret, (Antal/1000 invånare)	Red	Red	Red	Red
35: Sjukpenningtalet, (Dagar/registerad försäkrad)	Red	Red	Red	Red
36: Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, (Andel i %)	Yellow	Yellow	Red	Red
37: Miljöbilar av personbilar och lätta lastbilar enl MFS, (Andel i %)	Yellow	Yellow	Yellow	Yellow
38: Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, (Andel i %)	Red	Red	Yellow	Yellow
39: Nöjd Region-Index - Helheten, (Antal poäng i förhållande till maxpoäng)	Yellow	Red	Red	Red



Cafét i Ungdomens Hus.

Ekonomisk översikt och analys

Finansiell analys – fyra aspekter

En analys av kommunens finansiella utveckling och ställning görs ofta utifrån en modell där de fyra perspektiven: resultat, kapacitet, risk och kontroll ingår. Syftet är att identifiera finansiella problem och därigenom klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning eller inte. Varje perspektiv analyseras med hjälp av ett antal ekonomiska begrepp och nyckeltal.

Resultat

Först kartläggs årets resultat och dess orsaker. Vilken balans har kommunen haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden? Under detta perspektiv analyseras också investeringar och dess utveckling.

Kapacitet

Kapacitet eller långsiktig betalningsberedskap visar vilken finansiell motståndskraft kommunen har på lång sikt. Ju starkare kapacitet, desto mindre känslig är kommunen för kommande lågkonjunkturer.

Risk

I riskperspektivet analyseras kommunens finansiella riskexponering. En god ekonomisk hushållning skapar möjlighet att möta finansiella problem utan att behöva vidta drastiska åtgärder. Här diskuteras också borgensåtagande och kommunens samlade pensionsskuld.

Kontroll

Med kontroll avses hur ekonomiska målsättningar och planer följs. En god följsamhet mot budget ger bra förutsättningar för att kunna uppnå god ekonomisk hushållning. Risk och kontroll hänger samman på så sätt att båda är mått på förmågan att hantera problematiska situationer.

Resultat – kapacitet

Resultatet visar om de resurser som förbrukas täcks med ersättningar. Om kostnaderna överstiger intäkterna uppstår obalans. Genom att ta med flera år kan man också mäta rörelseriktningen. Rör sig kommunen mot obalans eller ökad obalans är det en signal om att den finansiella motståndskraften (kapaciteten) urholkas.

Risk – kontroll

God ekonomisk hushållning innebär att kommunen inte ska behöva vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Kommunen ska helt enkelt inte utsättas för finansiella risker. Kontrollfrågor handlar om hur kommunen försöker upprätthålla en god ekonomisk hushållning via en fungerande styrning. Hur väl budgeten följs och hur bra prognoser görs är mått på detta.

Årets resultat					
	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunen					
Årets resultat mnkr	17,1	36,8	7,3	32,3	63,8
% av skatt, statsb, utjämn	2,2	4,9	0,9	3,9	7,2
% av kapital vid årets början	3,3	7,2	1,3	5,6	10,4
Kommunen + bolagen					
Årets resultat	19,8	47,0	16,9	40,6	77,2
% av skatteint, bidr, utjämn	2,6	5,9	2,1	4,9	8,7
% av eget kapital vid årets början	3,5	8,1	2,7	6,3	11,2

Resultatet för verksamhetsåret 2016 är på 63,8 mnkr är högre än vanligt. Ökningen jämfört med tidigare år beror till stor del på engångsbidrag från framförallt Migrationsverket. En förändring av redovisningsprinciperna för avskrivningar 2016 medförde minskade kostnader med 10,4 mnkr. Resultatet motsvarar 7,2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag. Resultatet innebär även att det egna kapitalet ökar med 10,4 procent. Konsumentprisindex ökade med 1,74 procent promille mellan december 2015 och december 2016, vilket innebär att kommunen klarade av att inflationskydda det egna kapitalet väl. I resultatet för 2016 följer sig emellertid några avgörande poster som det behöver tas hänsyn till i analysen.

Den sammanställda redovisningen där såväl kommun som de kommunala bolagen är medtagna visar på ett resultat för 2016 på 77,2 mnkr som motsvarar 8,7 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag.

Balanskravavstämning					
Mnkr	2012	2013	2014	2015	2016
Årets resultat	17,1	38,6	7,3	32,3	63,8
Reavinster m.m.	-5,7	-5,5	-14,2	-8,3	-10,5
Medel till resultat utjämningsfond	-3,6	-25,7	0	-15,7	-44,5
Medel från resultat utjämningsfond	0	0	6,9	0	0
Balanskravsresultat	7,7	7,5	0	8,3	8,8

Enligt Kommunallagen måste kommunernas finanser vara i balans i budget och bokslut. När balanskravet stäms av ska reavinster inte tas med. Reaförluster får tas bort om de medverkar till god ekonomisk hushållning genom framtida minskade kostnader. Kommunens hade 10,5 mnkr i reavinster från pensionsförvaltningen tas bort från resultatet 2016. Eftersom kommunen har positiv soliditet kan allt resultat över 1 procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämnning, vilket är 44,5 mnkr läggas till resultatutjämningsreserven. Det slutliga balanskravsresultatet blir därmed 8,8 mnkr. År 2014 blev balanskravstämningen +/- 0 mnkr efter det att 14,2 mnkr i reavinster tagits bort och att 6,9 mnkr ianspråktagits från resultatutjämningsfonden.

Utveckling av skatteintäkter och nettokostnader					
Mnkr / %	2012	2013	2014	2015	2016
Skatteintäkter, bidrag, utjämnning, ökning	6,4	20,9	9,9	25,8	60,9
Procentuell ökning	0,8 %	2,7 %	1,2 %	3,2 %	7,4 %
Nettokostnad ökning	5,2	-3,8	51,0	-2,0	29,0
Procentuell ökning	0,7 %	-0,5 %	6,7 %	-0,2 %	3,6 %

En förutsättning för en långsiktigt hållbar ekonomi är att kommunens nettokostnader inte ökar snabbare än de intäkter som kommer in via skatter, statsbidrag och utjämningsystemet.

Både skatteintäkter och nettokostnader har haft en högre ökningstakt under 2016 än tidigare år under perioden. Skatteintäkterna ökade dock i snabbare takt än kostnaderna. Säffle kommun har samtliga år under femårsperioden, utom 2014, haft lägre utveckling av nettokostnaderna än av skatteintäkter m.m.

Grundläggande för en god ekonomi är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader. Ett sätt att

belysa detta är att se på hur stor andel som de löpande verksamhetskostnaderna tar i anspråk av skatteintäkter och bidrag. Kostnaderna kan delas in i några väsentliga delområden - verksamhetens kostnader och intäkter (nettokostnader), avskrivningar respektive nettot av finansiella kostnader och finansiella intäkter - för att ge klarhet i om det är den egentliga verksamheten eller den finansiella delen som förändras över tid.

Utveckling av nettokostnaders andel över tid					
Procent	2012	2013	2014	2015	2016
Nämndernas nettokostnad	93,7	90,6	95,6	92,5	90,5
Avskrivningar	5,3	5,3	5,4	5,2	3,8
Finansnetto	-1,2	-0,8	-2,0	-1,6	-1,4
Summa kostn	97,8	95,1	99,0	96,1	92,9
Korr intäkter	0,4	1,6	-2,2	0	0
Summa korr	98,2	96,7	96,8	96,1	92,9

För att kommunen ska ha en långsiktig god ekonomi krävs balans mellan löpande intäkter och kostnader. Ett sätt att analysera detta är att se på hur stor andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämnning som tas i anspråk av de löpande verksamhetskostnaderna. Ökar nettokostnadernas andel över tid är det en varningssignal om att kommunen rör sig mot en situation med obalans. 2016 togs 92,9 procent i anspråk av löpande kostnader, vilket är den lägsta andelen på länge. Anledningen är naturligtvis de ovanligt höga ersättningar som kommunen fick i bidrag från framförallt Migrationsverket.

Om nyckeltalet överstiger 100 procent är kostnaderna större än intäkterna och det råder finansiell obalans i kommunen det enskilda året.

Investeringsvolym

Investeringar					
Mnkr.	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunen					
Investeringar	45,9	43,8	65,4	54,6	80,9
Årets resultat + avskrivning	58,2	80,8	50,9	75,4	97,4
I förhållande till årets nettoinvest. %	126,8	184,6	77,9	138,2	120,4
Kommunen + bolagen					
Investeringar	67,2	75,7	126,5	88,3	128,5
Årets resultat + avskrivning	73,4	10,0	83,2	108,8	128,6
I förhållande till årets nettoinvesteringar	109,2	134,8	65,8	123,3	100,1

Investeringsvolymen uppgick till 80,9 mnkr år 2016 vilket är 37,6 mnkr mindre än budget på 118,7 mnkr inklusive tilläggsanslag från föregående år. Det är främst inom kommunstyrelsens fastigheter samt inom teknik- och fritidsnämndens anslag för utbyggnad av exploateringsområden som projekt försenats eller omprioriterats. En utförligare beskrivning görs under avsnittet Investeringar. Läggs bolagen till investerades för sammanlagt 128,5 mnkr under året.

Avskrivningarna bidrar tillsammans med årets resultat till att skapa ett utrymme för investeringar. Relationen mellan denna summa och de faktiskt genomförda nettoinvesteringarna ger indikation på om investeringsvolymen leder till påfrestningar på skuldsättningen eller likviditeten. Är förhållandet större än 100 % klarar kommunen att finansiera samtliga investeringar med skattemedel efter det att den löpande driften täcks. Kommunens investeringsvolym låg utifrån detta mått väl inom ramen för vad finanserna klarar av samtliga år under perioden förutom år 2014. År 2016 har den samlade kommunkoncernen investerat lika mycket utrymmet utifrån resultat och avskrivningar ger

Ser vi till hela perioden 2012 till 2016 har investeringarna uppgått till 290 mnkr medan det samlade beloppet för avskrivningar och resultat stannat på 363 mnkr. Kommunen har därmed väl klarat att finansiera investeringarna den sedanaste femårsperioden. För kommunkoncernen har investeringarna under perioden uppgått till 486,2 mnkr och det samlade beloppet för avskrivningar och resultat till 497,5 mnkr.

Kapacitet

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med egna medel. Traditionellt sett har kommunens soliditet exklusive bolagen ofta lyfts fram. Kommunerna har idag sin verksamhet organiserad på mycket olika sätt när det gäller vad som ligger i förvaltningsform och vad som är bolagiserat. Det mest relevanta måttet är därför i soliditeten för kommunen inklusive de hel- och delägda bolagen och där även det pensionsåtagande som redovisas utanför balansräkningen är medtaget. Säffle kommun har med 54,4 procent god soliditet. När hela pensionsåtagandet på 399 mnkr tas med är soliditeten 22,4 procent. Kommunkoncernens soliditet inklusive pensionsåtagandet har ökat med 5,0 procentenheter 2016, och är därmed fortsatt god. Ett bra resultat och ett minskande pensionsåtagande bidrar bägge till detta. En starkt bidragande orsak till den goda soliditeten är de medel som placerades när kommunen en gång i tiden sålde elverket. Medel som är tänkta att mildra effekten av framtida pensionsutbetalningar.

Soliditet					
Procent	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunen					
Soliditet	50,0	51,0	50,5	50,5	54,4
Soliditet inkl hela pensions-åtagandet	10,3	11,5	13,1	16,3	22,4
Kommunen + bolagen					
Soliditet	42,7	44,9	44,7	45,1	47,8
Soliditet inkl hela pensionsåtag	11,3	12,9	15,0	17,9	22,9

Skuldsättningsgrad					
Procent	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunen					
Total skuldsättning	50,0	49,0	49,5	49,5	45,6
varav avsättning	3,5	3,4	3,2	2,9	3,2
varav långfr skuld-sättning	19,7	19,1	21,6	16,4	18,1
varav kortfr skuld-sättning	26,7	26,6	24,7	30,2	24,3
Kommunen + bolagen					
Total skuldsättning	57,3	55,1	55,3	54,9	52,2
varav avsättning	3,0	3,3	2,9	2,9	3,2
varav långfr skuld-sättning	31,9	31,4	33,1	28,7	29,9
varav kortfr skuld-sättning	22,4	20,4	19,3	23,3	19,0

Den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital kallas skuldsättningsgrad. Kommun-koncernens skuldsättningsgrad har minskat från 57,3 procent till 52,2 procent sedan 2012.

Under 2016 har de totala skulderna inklusive avsätt-ningar minskat med 3,4 mnkr till 836,1 mnkr mnkr för kommunkoncernen. För att klara investeringar och utlåning har lån omsatts och nyupplånats hos Kommun-invest.

Risk

Kommunen har stora tillgångar i form av lån till de egna bolagen i bolagskoncernen och i placerade medel för pensioner ("pensionsfonder"). De senaste åren har även de likvida medlen uppgått till betydande belopp, främst i form av dotterbolagens medel i koncernkontot. Den 22 december 2015 fick kommunen 34,7 mnkr i statsbidrag för integration, vilket medförde att kassan var hög vid års-skiftet. Under 2016 har dessa medel använts samtidigt som investeringarna hållit en god nivå och därmed har de likvi-da medlen sjunkit till en nivå liknande år 2014. Kommunens medel för framtida pensionsutbetalningar fortsätter att öka i värde trots att det togs ut 12 mnkr enligt plan 2016. Kommunkoncernens finansiella tillgångar är 161,8 mnkr eftersom kommunen både äger aktier i dotterbolagen och lånar ut investeringsmedel till dem.

Finansiella tillgångar					
Mnkr	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunen					
Aktier m.m.	4,6	8	8	14,9	14,9
Långfristig pla-cering	131,9	131,9	143,3	140,3	150,5
Långfristig utlåning	141,4	166,6	175,6	167,5	160,6
Likvida medel	33,1	67,9	81,7	143,1	86,4
Summa	310,6	374,3	408,6	465,8	412,4
Kommunen + bolag					
Aktier m.m.	2,1	5,5	5,4	12,3	12,4
Långfristig pla-cering	131,9	131,9	143,4	140,3	150,5
Långfristig utlåning	4,9	1,2	1,4	1,4	1,3
Likvida medel	33,5	68,2	81,8	143,1	86,4
Summa	172,4	206,8	232,0	297,1	250,6

Finansiella skulder					
Mnkr	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunen					
Långfristiga lån	209,4	208,6	240,7	18,9	212,9
Kortfristiga lån	63,8	59,8	33,0	100,8	38,6
Övriga finans skulder	35,4	45,9	54,3	49,1	76,0
Summa	308,6	314,3	328,0	338,9	327,5
Kommunen + bolag					
Långfristiga lån	432,0	436,9	480,1	438,5	479,7
Kortfristiga lån	303,6	284,7	279,3	356,7	304,4
Summa	735,6	721,6	759,4	795,2	784,1

De totala finansiella skulderna har minskat med 38,3 mnkr under 2016 samtidigt som övriga finansiella skulder inklusive bolagens behållning på koncernkontot ökat med 26,9 mnkr till 76,0 mnkr. Den goda likviditeten för kommunen under året har medfört att lån som löpt ut inte ersättas. Kommunkoncernens finansiella skulder har minskat från 795,2 mnkr till 784,1 mnkr under året.

Pensioner

Pensionsåtagande					
Mnkr.	2012	2013	2014	2015	2016
Avsättning	16,9	17,5	15,8	16,3	16,5
Pensionsförpliktelse äldre än 1998	425,6	445,2	431,8	415,6	399,4
Summa	442,5	462,7	446,6	431,9	415,9

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt blandmodellen, vilket innebär att den största delen av skulden tas upp som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Ur risksynpunkt är denna del av skulden lika viktig att beakta som den del som ligger som avsättning inom balansräkningen. Under 2016 har det totala pensionsåtagandet minskat med 16,0 mnkr. Avsättningen ökade med 0,2 mnkr samtidigt som ansvarsförbindelsen minskade med 16,2 mnkr.

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat att 100 mnkr av medlen från försäljningen av Säffle Elverk AB och Säffle Energi AB ska användas till att täcka en del av det framtida pensionsåtagandet. Anskaffningsvärdet som är lika med det bokförda värdet uppgick till 150,5 mnkr vid årets slut. Marknadsvärdet för placeringarna var samtidigt 170,4 mnkr. En positiv följd av att börsen steg under året. Skillnaden mellan ansvarsförbindelsens storlek och marknadsvärdet på placeringarna kallas återlåning. För 2015 uppgick det beloppet till 229 mnkr, vilket är en minskning med 18 mnkr jämfört med föregående år.

För de pensioner som tjänats in från och med januari 2008 görs avsättningar på balansräkningen. För den individuella delen av pensionen har pensionsförsäkringar upphandlats. Premier tas som kostnad respektive år.

Borgensåtagande

Borgensåtaganden					
Mnkr.	2012	2013	2014	2015	2016
Säfflebostäder	197,7	196,7	224,4	223,4	241,7
Övriga	14,2	13,7	13,6	13,0	13,1
Egna hem	1,0	0,9	0,7	0,5	0,5
Summa	212,9	211,3	238,7	236,9	255,3

Kommunens borgensåtaganden har ökat med 18,4 mnkr under 2016. Säfflebostäder har ökat andelen borgensslån och Smedgården ekonomisk förening har omsatt ett lån till ett något högre belopp.

Kontroll

Budgetavvikelse

En viktig del i att uppnå god ekonomisk hushållning är att det finns en god budgetföljsamhet i kommunen. För 2016 redovisas totalt sett en positiv budgetavvikelse. Det är verksamhetens nettokostnader, avskrivningar och ett stort positivt finansnetto som bidrar till det positiva resultatet.

Budgetavvikelse					
Mnkr.	2012	2013	2014	2015	2016
Årets resultat	9,8	31,5	4,8	23,5	48,1
Varav verksamhetens netto	-2,6	19,9	-20,9	8,8	36,3
Varav skatteintäkter	4,0	4,4	8,7	-1,1	0,3
Varav finansnetto	8,4	7,2	17,0	14,2	11,5

Det budgeterade resultatet för 2016 var 15,6 mnkr. Det bokförda resultatet blev 63,8 mnkr. Verksamhetens intäkter uppgick till 430,3 mnkr istället för budgeterade 417,1 mnkr och visar därmed en positiv budgetavvikelse på 13,3 mnkr. Verksamhetens kostnader som uppgick till totalt 1 211,0 mnkr visar en positiv budgetavvikelse på 13,0 mnkr. Avskrivningarna som är en del av verksamhetens kostnader blev 33,6 mnkr, vilket var 10,1 mnkr lägre än budgeterat till följd av ändrade redovisningsregler.

Finansnettot bidrog med 11,5 mnkr till den positiva budgetavvikelsen, främst beroende avkastningen på de placerade pensionsmedlen och den låga räntenivån under året.

Kommunen visat positiva budgetavvikelser för det totala resultatet under femårsperioden.

Prognossäkerhet

Prognossäkerhet					
Mnkr.	2012	2013	2014	2015	2016
Årets resultat	17,1	38,6	7,3	32,3	63,8
Skillnad mot prognos i delårsbokslut	15,3	23,7	-9,7	25,3	42,8
(plustecken innebär att bokslutet visar en förbättring jämfört med prognosen i delårsbokslutet)					

Årets resultat blev 42,8 mnkr högre än prognosen i delårsrapporten. Nämnderna visar betydligt bättre resultat än vad de beräknade i delårsrapporten. Socialnämnden har ett resultat som efter demografiavstämning är hela 22,5 mnkr bättre. Främsta orsaken är att högre intäkter och lägre kostnader inom asylverksamheten, men det är även lägre kostnader inom äldreomsorg och på gemensamma konton. Barn- och utbildningsnämndens resultat blev 10,0 mnkr bättre än i prognosen i delårsrapporten. Anledningen är att ett stort antal barnfamiljer fick permanent uppehållstillstånd under hösten vilket medförde en demografiavstämning på plus 7,7 mnkr. Kommunstyrelsens resultat är 0,5 mnkr sämre till följd av högre kostnader inom fastighetsförvaltningen än beräknat samtidigt som teknik- och fritidsnämndens resultat är 0,9 mnkr bättre. Övriga nämnder har små positiva budgetavvikelser. Finansförvaltningen visar en positiv budgetavvikelse som är 7,9 mnkr bättre än i delårsrapporten. Kommunstyrelsens samt teknik- och fritidsnämndens resultat är här rensat från effekterna av ändring av redovisningsprincip för avskrivningar.

Budgetföljsamhet inom nämnderna				
Mnkr.	Progn delår 2015	Bokslut 2015	Progn delår 2016	Bokslut 2016
Fullmäktige	0,0	-0,1	0,0	-0,2
Kommunstyrelsen	-2,5	0,3	0,3	-0,2
Barn- och utbildn	0,0	0,4	-2,5	7,5
Miljö- och bygg	0,0	0,6	0,4	0,7
Socialnämnden	2,0	15,6	11,0	33,5
Kulturnämnden	0,0	0,5	-0,3	-0,2
Överförmyndaren	0,0	-0,5	0,0	0,4
Teknik- och fritid	0,9	2,2	0,0	0,8
Summa nämnder	0,4	19,1	9,5	57,3

Känslighetsanalys

Känslighetsanalys	Mnkr.
Löneökning med 1 %	7,1
Prisökning 1 % på varor och tjänster	3,9
Försörjningsstöd förändring 10 %	1,6
Generella statsbidrag 1 %	2,9
Förändrad skattesats 10 öre	2,9
Skattekraftsutveckling 0,1 %	0,6

En kommun påverkas av händelser som kan vara oförutsedda eller svåra att påverka på kort sikt. Ett sätt att tydliggöra detta är att göra en känslighetsanalys för att visa hur ett antal faktorer påverkar kommunens ekonomi.

Kommunens lönekostnader inklusive kostnader för pensioner uppgick till 709 mnkr år 2016, vilket var 53 mnkr högre än föregående år. Av tabellen framgår att en löneökning med 1 % motsvarar 7,1 mnkr. Kommunen köpte varor och tjänster för 389 mnkr (exkl. hyror och städ). En prisökning på 1 % motsvarar 3,9 mnkr. Kostnaden för socialbidrag (försörjningsstöd) är förhållandevis låg i kommunen, men en ökning med 10 % innebär ökade kostnader på 1,6 mnkr. En förändring av de generella statsbidragen med 1 % upp eller ned motsvarar 2,4 mnkr. Analysen visar att det är viktigt att det finns marginal i budgeten för att möta sådana förändringar på såväl kort som lång sikt. Som jämförelse blir den ekonomiska effekten av en förändrad skattesats med 10 öre 2,9 mnkr för kommunen. En ökning av skattekraften med 0,1 % ger 600 tkr i ökade skatteintäkter.

Avstämning av finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Finansiella mål					
Mnkr.	2012	2013	2014	2015	2016
Årets resultat	17,1	38,6	7,3	32,3	63,8
Skillnad mot prognos i delårsbokslut	15,3	23,7	-9,7	25,3	42,8
(plustecken innebär att bokslutet visar en förbättring jämfört med prognosen i delårsbokslutet)					

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. För att säkerställa en god hushållning krävs att varje generation står för de

kostnader de ger upphov till. God ekonomisk hushållning mäts dels ur ett finansiellt perspektiv, dels ur ett verksamhetsmässigt. Kommunens finansiella mål är långsiktiga. I december 2013 fastställde kommunfullmäktige reviderade riktlinjer för god ekonomisk hushållning:

- Säffle kommuns verksamhetsstyrning består av vision, strategier, övergripande mål, nämndmål, enhetsmål och aktiviteter. Strategierna är vägledande för arbetet med att nå visionen. De övergripande mål som beslutas av kommunfullmäktige motsvarar lagstiftningens verksamhetskrav för god ekonomisk hushållning.
- Resultatet ska ha ett långsiktigt riktvärde på 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.
- Kommunens kassaflöde ska vara positivt.
- Kommunens soliditet ska vara minst 40 procent. När hela pensionsåtagandet är medräknat ska soliditeten vara minst 10 procent.
- Nyupplåning kan ske inom gränsen för soliditeten.
- Kommunen ska årligen amortera motsvarande 3 procent av den totala låneskulden.

Kommunfullmäktiges beslut om budget innebar ett resultat motsvarande 1,93 % av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning år 2016, 1,97 % år 2017 och 1,99 % år 2018. Budgetförslaget innebar även att avsätta 2 925 tkr till resultatutjämningsreserven år 2016, 3 485 tkr år 2017 och 3 847 tkr år 2018.

Bokslutet visar ett resultat på 63,8 mnkr vilket motsvarar 7,2 procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning. Kommunens kassa har minskat från 143,1 mnkr till 86,3 mnkr. Det statliga bidraget för flyktingsituationen, som lämnades till kommunerna i december 2015 har gjort det omöjligt att hålla målet om ett positivt kassaflöde. Enligt regelverket skulle 12/13 delar av bidraget intäktsföras och förbrukas år 2016. Likviden (kassan) fick dock hela 34,7 mnkr den 22 december 2015. För år 2017 har målet ändrats till att kassan ska ha en likviditet som motsvarar 30 dagars betalningsberedskap.

Det budgeterade lånebehovet uppgick till 326 mnkr för omsättning av lån, 20 mnkr för nyupplåning till den egna verksamheten och 20 mnkr för nyupplåning till bolagen. Eftersom kommunens kassa är så starkt har 30,8 mnkr amorterats (lån som förfallit till betalning har inte omsatts

med nya) och den totala låneskulden därmed minskat från 289,8 mnkr till 251,4 mnkr. De facto innebär det en amortering motsvarande 13,2 procent av den totala låneskulden.

Det kan konstateras att kommunen med god marginal klarat alla finansiella mål under 2016 utom kassaflödesmålet som blivit inaktuellt utifrån den rådande situationen under året.

Utvärdering av den ekonomiska ställningen

I en komplettering från 2012 till lagen om kommunal redovisning (2012:799) sägs att "Förvaltningsberättelsen även ska innehålla en utvärdering av kommunens eller landstingets ekonomiska ställning". kap 4 § 5 andra stycket.

I propositionen skriver regeringen att "Utvärderingen kan ge underlag för en långsiktig och strategisk diskussion om kommunens eller landstingets ekonomi samt om kraven på förändring av den ekonomiska ställningen och vilken utveckling av de ekonomiska resultaten som är nödvändig framöver. En utvärdering av den ekonomiska ställningen kan göras utifrån ett antal strategiska nyckeltal, som kan jämföras med riksgenomsnittliga värden och värden för liknande kommuner eller landsting, samt innehålla en redovisning av skälen till eventuella avvikelser."

Säffle har inte några bestämda jämförelsekommuner. Den av SCB beslutade kommungruppen för Säffle "Kommuner i tätbefolkad region" och kommunerna i länet kan då utgöra ett underlag för jämförelse. Vid en sådan här jämförelse måste man vara medveten om att förhållandena kan skilja sig åt, men det är en första indikator. Det som skiljer kan vara hur stor del av verksamheten som bedrivs i bolagsform eller i kommunalförbund. Det kan också skilja sig åt kring vad som görs som helhet. En kommungruppsjämförelse minskar dock felkällorna eftersom den jämförelsen görs med ett genomsnitt inom en grupp kommuner. Där det går är det alltid bäst att jämföra de samlade kommunkoncernerna med varandra.

Säffle har en god soliditet för koncernen i jämförelse med de två kommungruppernas genomsnittliga värden. Även med det pensionsåtagande som redovisas utanför balansräkningen är soliditeten god. Inom grupperna finns det enskilda kommuner som har betydligt bättre värden och även de som har mycket sämre värden. Sett till koncernsoliditeten inklusive pensionsåtagandet hamnar Säffle med 17,9 procent år 2015 (15,0 procent) på 12:e plats (15:e) av de sammanlagt 49 kommunerna i de

två jämförelsegrupperna. Jämfört med föregående år har nu Kristinehamn, Motala och Älmhult nu lägre soliditet än Säffle och Kinda har bättre soliditet än Säffle. Högst värde hade Lidköping med 34,0 procent (36,0 procent) och lägst värde hade Grums med -24,34 procent (-29,6 procent). Medianvärdet svarade Forshaga för med 9,0 procent koncernsoliditet inklusive pensionsåtagandet och plats 25. Soliditeten pekar därmed mot att Säffle kommuns ekonomiska ställning är god.

Utvärdering av ekonomisk ställning. Uppgifter från 2015. Kolada.				
Jämförelsegrp	Soliditet kommun %		Soliditet koncern %	
	Balans-räkning	Inkl pens.åtag.	Balans-räkning	Inkl pens.åtag
Säffle	50,5	16,3	45,1	17,9
Kommungrp tätbefolkad region	50,6	8,5	34,6	11,1
Kommuner i Värmlands län	43,8	4,6	34,0	6,4

Uppföljning av finansverksamheten

Finanspolicy är det övergripande dokument som styr finansverksamheten i kommunkoncernen och omfattar förutom kommunen också de helägda dotterbolagen. Finanspolicy fastställer målen, organisationen och ansvarsfördelningen för finansverksamheten i kommunkoncernen. Kommunfullmäktige reviderade gällande finanspolicy och placeringspolicy den 19 december 2016.

Kommunstyrelsen ska lämna en rapport till kommunfullmäktige om kommunens finansverksamhet i samband med tertialrapport, delårsbokslut och årsbokslut. I vissa speciella fall kan avvikelser från policyn förekomma. Det gäller till exempel räntebindnings- och kapitalbindningsnivåer som en följd av att förfallodagar kommer närmare i tiden.

Likviditet

Kommunenskoncernkassa 2016				
Mnkr.	1 jan	30 apr	31 aug	31 dec
Kommunen				
Konto m kredit	87,9	49,1	39,4	6,5
Övrig kassa	6,5	3,6	3,6	4,7
Summa	94,4	52,7	43,3	11,2
Bolagens del	48,6	67,6	56,6	75,1
Summa koncernkontot	143,0	120,3	99,9	86,3

Kommunen hade 86,3 mnkr i kassan vid december månads utgång, vilket en minskning med hela 56,7 mnkr jämfört med förra årsskiftet. Jämfört med delårsbokslutet i augusti är det en minskning med 13,6 mnkr. Kassaminskningen beror främst på att regeringen lämnade ett statsbidrag för flyktingsituationen på 34,3 mnkr den 22 december 2015. Ett statsbidrag till tolv trettondelar (32,7 mnkr) skulle användas år 2016. Kommunen har koncernkonto för samtliga helägda dotterbolag. Koncernkontot innehöll 75,1 mnkr vid årets slut (48,6 mnkr) förutom kommunens egen kassa, en ökning med 26,5 mnkr jämfört med årsskiftet. Säfflebostäder AB:s andel av koncernkontot var 61,9 mnkr, Forskningen i Säffle AB:s andel 10,1 mnkr, Säffle kommunikation AB:s andel 0,7 mnkr, Säffle Kedjans 2 AB:s andel 2,6 mnkr samt Kommunföretag i Säffle AB:s andel 0,2 mnkr.

Kapital- och räntebindning

Den genomsnittliga kapitalbindningen ligger med 32 månader över finanspolicyns undre gräns på 24 månader. Den genomsnittliga räntenivån låg i sista december på 1,27 procent där fem lån har negativ ränta. Räntenivån för den finansiella leasingen av bilar låg på 0,74 procent. Den genomsnittliga räntebindningen ligger på 28 månader, vilket är inom finanspolicyns övre gräns på 36 månader. Både kapital- och räntebindning har nu en övervikt för kortare period än 1 år utifrån det exceptionella läget på lånamarknaden.

Kommunens placerade medel hade ett bokfört värde vid årets slut på 147,4 mnkr (147,0 mnkr år 2015). Marknadsvärdet uppgick samtidigt till 170,4 mnkr. Marknadsvärdet ökade med 1,4 mnkr jämfört med tidigare år trots att 12,8 mnkr togs ut i december för att täcka del av pensionsutbetalningarna i enlighet med det matchningsbeslut som antogs i samband med placeringspolicyn.

Jämfört med den normalportfölj som finns angiven i Placeringspolicyn är det en övervikt av svenska aktier och räntelaceringar och en underviktning av utländska aktier och alternativa placeringar. Skillnaderna mot normalportföljen ligger inom de maxavvikelser som anges i policy



Gösfiske i Byälven.

Investeringar

Kommunen investerade för 80 854 tkr år 2016, vilket är en ovanligt hög nivå. Budgeten för investeringar var dock på hela 118 668 tkr. Ett antal investeringsprojekt blev därmed förskjutna i tid. Investeringsvolymen år 2015 uppgick till 54 593 tkr samtidigt som volymen år 2014 uppgick till 65 397 tkr.

Störst investeringsbudget har kommunstyrelsen som fastighetsägare samt teknik- och fritidsnämnden som ansvarig för gator, vägar, fritidsanläggningar och vatten/renhållning. Det är främst fastighetsprojekten som försenats under året, men även vissa smärre gatuombyggnader. Kommunstyrelsen har en investeringsbudget på 63 784 tkr för år 2016. 300 tkr är budgeterat för att

påbörja projektet med nytt intranät i kommunen. Arbetet med kravspecifikation pågår. Investeringen blir aktuell 2017. Den största investeringen 2016 gäller ombyggnaden av Tegnérskolan som har kostat 24,5 mnkr, varav 15,4 mnkr år 2016. Höglundaskolans ombyggnad har belastat investeringsbudgeten med 1 300 tkr år 2016, vilket är 650 tkr lägre än budget. Ombyggnaden fortsätter 2017. Ombyggnaden av Svanskogs skola har förskjutits i tid. Projekteringen gör omstart 2017. Den nya grupp-bostaden inom LSS fick en försenad byggstart och förbrukade endast 1 400 tkr av budgeten på 15,6 mnkr, vilket är 3 600 tkr mindre än beräknat. I samband med att Krokstad Herrgård AB inte fortsatte hyra Duse fick kommunen lösa

in investeringar på 5 300 tkr enligt gällande hyresavtalet. Av de 2 000 tkr som budgeterats för tilläggsinvesteringar vid Duse camping har 750 tkr förbrukats. Ombyggnaden av ventilation m.m. i Medborgarhuset är klar och budgeten på 4 850 tkr överskreds med 50 tkr. Ungdomens hus etapp 2 kostade om 2 050 tkr och överskrider därmed budget med 250 tkr. Tegnérhallens renovering av omklädningsrum m.m. kommer att samordnas med simhallsbygget under 2017 och 2018. Projektbudgeten flyttas till 2017. För Simhallsprojektet fanns 1 013 tkr budgeterat i projekteringsmedel, där 850 tkr förbrukades under året. Utredning och projektering har pågått under ledning av arbetsutskotten i kommunstyrelsen samt teknik- och fritidsnämnden. Beslut om bygget väntas under april 2017. I budget för åren 2017-2019 finns 215 Mkr inlagt för simhall/bollhall/ridhus. På budgeten för lekplatser har endast 31 tkr av totalt 1 400 tkr på grund av förseningar med byggandet av lekplatsen för Illerns förskola. Endast 100 tkr användes för detaljplaner på kommunal mark under året. Investeringar i Sagabion gjordes för 40 tkr.

Införandet av beslutsstödet pågår sedan 2015. Ekonomi, personal och verksamhetsplansmodulerna är införda. Efter önskemål från respektive förvaltning kommer skol- och omsorgsmodulerna att senareläggas till år 2017. Följden blir att även medborgarportalen senareläggs. Ytterligare anpassningar av systemet innebär ökade konsulttimmar/kostnader. 967 tkr av budgeten på 1 676 tkr flyttas med till nästa år. Uppgraderingen av ekonomisystem skjuts fram till dess att beslutsstödet är helt infört. Övriga gemensamma IT-investeringar gick på 1 926 tkr av en total budget om 2 100 tkr och involverade expansion och utbyggnad av nätverk för skolverksamheten med bl.a. Datalagring, switchar, accesspunkter, fiber, MDM verktyg, backupsystem, säkerhetslösningar m.m. 100 tkr gällande person

Räddningstjänsten har en investeringsbudget om 3 300 tkr för 2016, där 150 tkr spenderades på utrustning och maskiner m.m. Förväntat leverans av tankbil är maj 2017 vilket innebär att budgeten på 2 950 tkr förs över till 2017 och betalas ut vid leverans. Planerade investeringar i övningsfält uteblev 2016, vilket gör att 3 150 tkr totalt förs över till 2017.

Den gemensamma teknik- och fritidsnämnden genomför investeringarna inom sektorn för både Säffle och Åmål. Här kommenteras endast de investeringar som finansieras och ägs av Säffle kommun. Nämnden har en sammanlagd investeringsbudget för Säffledelen på 37 692 tkr där 26 938 tkr avser den skattefinansierade






verksamheten och 10 754 tkr avser den avgiftsfinansierade verksamheten. Nämnden investerade för 32 683 tkr under året. Största projektet var etapp två av renoveringen av Kanalbron som totalt kostnad på 9 071 tkr, vilket var 1464 tkr mer än budgeterat. Gatuanpassningarna vid Guttane har kostat 1 901 kr under året av en budget på 2 775 tkr. Ombyggnaden av Östra Storgatan/Sundsgatan med en total budget på 12 200 tkr slutfördes i början på året. Endast en mindre kostnad på 505 tkr belastar 2016.

Barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget uppgick till 12 466 tkr. Nämnden förbrukade 7 512 tkr under året. Mest lades på datautrustning med 3 369 tkr, till inventarier vid Tegnérskolan med 1 740 tkr och till ett fordon vid Herrgårdsgymnasiet med 1 409 tkr. Saturnus kök byggdes om för 408 tkr samtidigt som övriga köksinvesteringar kostade 141 tkr. Övriga medel lades på inventarier till skolor och förskolor. Socialnämnden hade en investeringsbudget för inventarier på 1 266 tkr där 1 092 förbrukades under året. Kulturnämnden hade en investeringsbudget på 3 480 tkr där 3 000 tkr var avsatt för upprustning och nya stolar i teatersalongen. 3 322 tkr förbrukades under året.

Belopp i tkr.	Redovisning	Budget	Budget avvikelse	Budget för hela projektet	Prognos för hela projektet
Nämnd/projekt	2016-12-31	2016	2016		
Kommunstyrelsen					
Gruppbostad LSS	1 389	15 596	14 207	15 596	15 596
Tegnérskolan	15 335	15 450	115	25 000	15 335
Övertagande inventarier Duse	5 259	0	-5 259	0	5 259
Medborgarhuset	4 912	4 854	-58	4 854	4 912
Tegnérhallen omklädningsrum	0	4 000	4 000	4 000	4 000
Svanskogs skola	83	4 000	3 917	16 000	16 000
Räddningsbil	9	2 950	2 941	2 950	2 950
Investeringar Duse udde	751	2 059	1 308	2 509	2 509
It-investeringar	1 934	2 017	83		Årlig investering
Höglunda	1 295	1 952	657	2 000	8 900
Ungdomens hus etapp 2	2 057	1 800	-257	1 800	2 057
Beslutsstöd och ekonomisystem	733	1 676	943	3 000	3 000
Lekplatser skolgårdar	31	1 400	1 369	1 400	1 400
Centrumutveckling	691	1 200	509	Flerårigt	
Energisparåtgärder	34	1 100	1 066		Årlig investering
Projektering simhall	838	1 013	175	?	230 000
Lokalkuggen (smärre lokaljusteringar)	213	1 000	787		Årlig investering
Barn- och utbildningsnämnden					
Datautrustning	3 369	5 713	2 344		Årlig investering
Tegnérskolan inventarier	1 740	2 349	609	2 349	2 349
Lastbil Herrgårdsgymnasiet	1 409	1 420	11	1 420	1 409
Reinvestering fordon Herrgårdsgymnasiet	150	1 000	850		Årlig investering
Socialnämnden					
Reinvesteringar	1 092	1 266	174		Årlig investering
Teknik- och fritidsnämnden					
Skattekollektivet					
Kanalbron	9 071	7 607	-1 464	17 800	19 264
Guttane, gatu Anpassningar	1 901	2 775	874	2 775	2 775
Fordon maskiner Åmål	533	1 845	493		533
Ekenäs ramp bojar mm	119	1 498	1 379	1 498	1 498
Östra Storgatan/Sundsgatan	505	1 159	654	11 700	11 046
Norelund	0	1 000	1 000	1 000	1 000
Avgiftskollektiven					
Nytt vattenverk Nysäter	8 536	8 454	-.82	8 454	8 536
Omläggning va-ledningar	3 834	4 435	601		
Renhållningsbil	1 788	2 000	212	2 000	1 788

Nämnderna

Kommunstyrelsen

Strategi	Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling	Kommunstyrelsen skapar förutsättningar för nytänkande och nya arbetsformer.		➔
Rigga för utveckling	Kommunikationerna ska förbättras.		➔
Grön näringslivsutveckling	Kommunen ska ha ett attraktivt hållbart näringsliv.		➔
Tillsammans lyfter vi	Vi trivs och är stolta över vår kommun.		➔
Vänd Säffle mot vattnet	Lockande livsmiljö för boende och besökare i vattennära läge.		➔

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för utvecklingen av den kommunala verksamheten inklusive de kommunala företagen. Kommunstyrelsen och dess kontor har en betydelsefull roll som samordnare, möjliggörare och pådrivare.

Kommunstyrelsen ska inom strategin *Rigga för utveckling* skapa förutsättningar för nytänkande och nya arbetsformer. Det mäts genom invånarnas upplevelse av gott bemötande och tillgänglighet hos kommunen i den årliga medborgarundersökningen. År 2016 har ett positivt utfall på index 60 jämfört med index 57 år 2015 och index 56 år 2014. Genomsnittet i undersökningen var index 57. Den interna effektiviteten har ökat när det gäller antalet processer som lagts om från manuell till digital hantering. Kommunchefens ledningsgrupp har påbörjat ett strategiskt arbete om prioriterade frågor: arbetslöshet, skolresultat, integration, medarbetar- och ledarpolicy, koncernövergripande verksamhetsstyrning, centrumutveckling och medborgardialog.

Kommunens system för verksamhetsstyrning är föremål för översyn. En förstudie kring nytt intranät har påbörjats. Ett förslag till chefsutvecklingsprogram och ett förslag till ledarpolicy har utarbetats. Förslag till riktlinjer för dokumenthantering har utarbetats. En studieresa till Bryssel för att öka kunskapen om EU har genomförts. Fibersträckan Säffle-Årjäng har renoverats.

Användningen av sociala medier ger förbättrad tillgänglighet/delaktighet för invånare. Nämndpresidierna

har utbildats kring beredningsrutiner och möteteknik. Kommunen ska som organisation kännetecknas av bra arbetsmiljö, utvecklat ledarskap, god samverkan och gott medarbetarskap. Frisknärvaron ökat marginellt och sjukfrånvaron har minskat något. Medarbetarundersökningen visade att engagemanget hos personalen håller ungefär samma nivå som år 2014. Ett ökat antal invånare upplever att Säffle har goda kommunikationer och har tillgång till förbindelser för längre resor. Invånarnas helhetsuppfattning om tillgången till kommunikationer till och från Säffle kommun har ökat under 2016, från betygsindex 55 under 2015 till 58 under 2016. Kommunen ligger på nu genomsnittsindex för kommuner av samma storlek som Säffle. Tillgången till längre resor visar en positiv trend mellan åren 2015 och 2016 då betygsindex uppgick till 5,2 respektive 5,4. Genomsnittet i undersökningen ligger på 5,8. Resandet med kollektiv busstrafik har dock minskat under året trots att ett antal positiva insatser har genomförts, bl.a. planering av halvtimmestrafik, lokal stadstrafik och för ett nytt resecentrum i Säffle som ska stå klart i september 2017.

Utgångspunkt för strategin *Grön näringslivsutveckling* är en växande efterfrågan på hållbara lösningar kopplade till de kompetenser som finns i Säffles företag. Antalet arbetstillfällen i kommunen fortsätter tyvärr att minska, från 2 550 år 2015 till 2 518 år 2016. De stora varsel som löste ut 2013 påverkar fortfarande arbetsmarknaden i Säffle. Det sammanfattande omdömet i Svenskt näringslivsranking uppgick

till 3,3 år 2013 och målsättningen är att kommunen ska nå 4,0 på sikt. Under 2016 uppnådde kommunen 3,6. Ett antal insatser har genomförts för att stärka konkurrenskraften hos kommunens företag, till exempel uppdragsutbildningar, affärsutvecklingsprocesser och säljutveckling samt starta eget-kurser och affärsrådgivningar. Kommunen har beviljats regionalfondsprojekt Integration för tillväxt. Kommunen har arbetat med tre större etableringar under året.

Kommunstyrelsens målsättning utifrån strategin Tillsammans lyfter vi är att invånarna ska trivas i och vara stolta över Säffle kommun. Måttet är Nöjdhet hos invånare i den årliga Medborgarundersökningen. År 2014 uppgick Nöjd-Region-Index (NRI) till 52 och en ökning skedde till 53 år 2015. År 2016 uppgick index till 54 vilket är en försiktig utveckling i positiv riktning. Säffle ligger nu endast 2 indexenheter under genomsnittet på 56. Den största förändringen har skett inom kommersiellt utbud och utbildningsmöjligheter med en ökning på 7 respektive 4 indexenheter. En nedgång har skett när det gäller upplevelsen av bostäder och trygghet med minskning på 3 respektive 2 indexenheter.

Utifrån strategin har kommunstyrelsen lagt största fokus på invånarnas upplevelse av en trygg kommun och en väl fungerande arbetsmarknad för alla. Det kan konstateras en minskande trend i den upplevda tryggheten. Index för trygghet år 2014 uppgick till 42, 2015 till 48 och 2016 till 46. Kommunen i samma storlek som Säffle ligger på index 53. Under året 2016 har ett medborgarlöfte tagits fram tillsammans med Polismyndigheten och kommunen kommer att börja arbeta strategiskt med dessa frågor tillsammans med polisen. Ett sådant arbete är långsiktigt varför omedelbara resultat inte kan förväntas. Olycksstatistiken har inte minskat i den omfattningen som målet anger. Det är antalet trafikolyckor och antalet onödiga automatiska brandlarm som ligger högt. Genom att räddningstjänsten varit framgångsrika i sitt förebyggande arbete under 2016 är det rimligt att anta att detta ger effekt på olycksstatistiken men att denna effekt kommer med viss fördröjning.

Andelen öppet arbetslösa eller i program fortsätter att öka något. Antal arbetslösa och i program 2016: 16-64 år: Öppet arbetslösa 5,2 % I program 7,8 % (2015: Öppet arbetslösa 5,3 % I program 7,3 %) Ungdomsarbetslösheten minskar glädjande nog. 18-24 år: Öppet arbetslösa 7,8 % I program 15,4 % (2015: Öppet arbetslösa 8,3 % I program 17,2 %). Jämfört med länet och riket är dock antalet arbetslösa och i program fortfarande hög. Se avsnittet om arbetsmarknad. Målgruppen långtidsarbetslösa har ökat. Den

grupp som har svårast att etablera sig på arbetsmarkanden är unga utan gymnasiekompetens samt utrikesfödda. Två ESF-projekt har bedrivits: Värmlands Framtid, riktat mot unga, och Värmlandsmodellen, riktat mot utrikesfödda. Dessa projekt har gett bra resultat och effekter för de som deltagit.

Kommunstyrelsens målsättning utifrån strategin Vänd Säffle mot vattnet uttrycks i nämndmålet Stadskärnans attraktivitet ska öka. Under året har mötesplatser i centrum uppgraderats, t.ex. vattentornet och Tullnäbben. Kommunen har även varit medarrangör vid ett antal publika evenemang under året. Projektet att utarbeta underlag för beslut om ny simhall har pågått under året. Beslut planeras under våren 2017. En utredning har genomförts avseende förutsättningar för vidare utveckling av Krokstadsområdet och Duse Udde Camping. Avtal har ingåtts med ny hyresgäst för campingen.

Driftsredovisning 2016 (mnkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse	Indikator
Intäkter	63	61	2	●
Kostnader	-144	-152	8	●
Nettokostnad	-81	-91	10	●
Internränta	-10	-10	-1	●
Resultat	-91	-100	9	●

Kommunstyrelsens intäkter under 2016 uppgick till totalt 62,9 mnkr (59,8 mnkr för 2015), vilket är 1,7 mnkr utöver budget. Utfallet för kostnaderna uppgick till 154,0 mnkr (154,6 mnkr för 2015), vilket är 7,6 mnkr lägre än vad som budgeterats. Nettokostnaden blev 91,1 mnkr (94,8 mnkr för 2015), vilket är en positiv budgetavvikelse på 9,3 mnkr. Eftersom förändrade redovisningsregler svarar för 9,5 mnkr är den egentliga avvikelsen negativ med 227 tkr.

Intäktsidans positiva utfall beror främst på verksamhetsförsäljning från IT-enheten och AME-enheten med sammanlagt 3 mnkr över budget. Hyresintäkterna till AME-enheten för kommunens leasingbilar blev däremot 1,1 mnkr lägre till följd av ändrade rutiner där enheterna nu direktfaktureras från administrationsföretaget. Kostnaderna för leasing av bilarna samt drivmedel och annan förbrukning minskar i motsvarande grad. Hyresintäkterna för kommunstyrelsens fastighetsinnehav blev 1,6 mnkr högre än väntat då ett HVB-hem för ensamkommande



My Fair Lady på Sjöfleoperan.

barn öppnades samt att det nya hyresavtalet för Duse udde Camping trädde i kraft den 1 februari. Slutligen har AME-enheten respektive räddningstjänsten 1,1 mnkr högre bidrag.



Kostnadssidans lägre utfall beror på ändrade redovisningsprinciper för avskrivningar (komponentavskrivning enligt Rådet för Kommunal Redovisning) där byggnader och anläggningar nu delas upp i flera komponenter med olika avskrivningstider, vilket gav totalt 7,6 mnkr lägre kostnader än budget. Avvikelsen ska inte tillgodoräknas kommunstyrelsen då det är en effekt av förändrad redovisningsprincip. Nedskrivningar av fastighetsvärden med små kvarvarande belopp medförde en sammantagen kostnad på 1,3 mnkr. 500 tkr har bokats upp i kostnader för skiljeförfarande kring Duse udde Camping. Kollektivtrafiken kostade 13 867 tkr netto år 2016, vilket är 501 tkr lägre än budgeterat. Kompletteringstrafiken har haft betydligt färre resenärer än beräknat vilket resulterat i ett överskott på 1,8 mnkr. En ökad tätortstrafik och regional trafik medförde en kostnadsökning på sammantaget 1,1 mkr.

Kommunstyrelsen hade en investeringsbudget på 63,8 mnkr för 2016. 36,2 mnkr har förbrukats under året. Den största investeringen är om- och tillbyggnaden av

Tegnérskolan på 15,3 mnkr (totalt 24,5 mnkr). Övertagandet av inventarier Duse gick på 5,3 mnkr och ventilation m.m. i Medborgarhuset gick på 4,9 mnkr. Gruppboenden för LSS försenades och 14,2 mnkr flyttas till 2017. Ombyggnaden av Tegnérhallens omklädningsrum om 4,0 mnkr görs 2017 samtidigt med bygget av den nya Simhallen.

Barn- och utbildningsnämnden

Övergripande mål

Strategi	Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling	Samtliga barn/elever/studerande har tillgång till stimulerande miljöer som främjar lärande och utveckling.		
Lärande människor	Nyfikenhet och lust att lära är grunden för den pedagogiska verksamheten. Alla barn elever och studerande upplever att de utmanas och stimuleras i sitt lärande utifrån målen i våra olika läroplaner.		
Lärande människor	Alla barn och elever görs delaktiga och har inflytande utifrån sin ålder och mognad. Alla enheter bedriver ett målinriktat arbete för att främja lika rättigheter och möjligheter samt förebygga diskriminering, trakasserier och kränkande behandling. (FN:s)		

Barn och utbildningsnämnden ansvarar för pedagogisk omsorg, förskola, grundskola, gymnasieskola och vuxenutbildning. I det ingår ett övergripande ansvar för de folkbokförda barn/ elever som valt att gå i annan kommun eller i fristående verksamhet.

Barn- och utbildningsnämnden har under 2016 inte uppnått de övergripande målen. De mål som formulerats är målsättningar som kräver ständigt arbete och ständiga förbättringar. Under 2016 har steg tagits i riktning mot en ökad måluppfyllelse.

Inom strategin Rigga för utveckling arbetar nämnden utifrån det övergripande målet: *Samtliga barn/elever/studerande har tillgång till stimulerande miljöer som främjar lärande och utveckling.* I skolinspektionens skolenkäter för samtliga skolformer bedömer både vårdnadshavare och elever att skolmiljön är mer stimulerande än snittet för motsvarande skolformer i riket.

Ombyggnation av skolorna Tingvalla, Tegnér och Höglunda har pågått och har bidragit samt kommer att bidra till en bättre fysisk skolmiljö.

Det bedrivs ett systematiskt kvalitetsarbete på enhetsnivå. På huvudmannanivån behöver ett utvecklingsarbete genomföras. Analysen visar att styrkedja mellan enhetsnivån och huvudmannanivån ska förtydligas och förbättras.

I förskolan har utbyte till kemikaliefria inventarier och leksaker påbörjats och fortsätter under 2017. Genom ombyggnader av tillagningskök erbjuds eleverna en höjning av matkvaliteten. Andelen KRAV-märkta, ekologiska och närodlade råvaror har ökat.

Skolinspektionens granskning visar att kommunens grundskola och gymnasieskola på enhetsnivå

uppfyller alla de krav som har granskats. Ett utvecklingsarbete av grundsärskolan och gymnasiesärskolan har pågått sedan Skolinspektionen 2012 på enhetsnivå och huvudmannanivå.

Inom strategin Lärande människor arbetar nämnden utifrån det övergripande målet: *Nyfikenhet och lust att lära är grunden för den pedagogiska verksamheten.* Förskolan jobbar med alla barns förskola och deltagande i Natur och Teknik för Alla-satsningen (NTA). Grundskolans måluppfyllelse i åk 3, åk 6 och åk 9 börjar utveckla sig i positiv riktning.

- Matematiklyftet börjar ge resultat
- NTA satsningen har pågått och breddats över tid.
- Lågstadiesatsning, fritidshemssatsning, lärarlönelyft, karriärtjänster och förstärkt elevhälsa.
- Herrgårdsgymnasiets måluppfyllelse sjunker under 2016.

Nämnden arbetar även utifrån det övergripande målet: *Alla barn och elever görs delaktiga och har inflytande utifrån sin ålder och mognad.* Det finns aktuella planer mot diskriminering och kränkande behandling på varje förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem, gymnasieskola och vuxenutbildning.

Det finns väl kända rutiner för arbete mot diskriminering och kränkande behandling.

Huvudmannens systematiska kvalitetsarbete för samtliga skolformer och elevhälsan med fokus på styrkedjan.

- Långsiktig strategi för grundskolan och grundsärskolan i Säffle kommun.

- Lokalförsörjning inom BUN.
- Två rätter vid skollunchen på alla enheter.
- Rekryteringsstrategi för BUN.

Driftsredovisning 2016 (mnkr)				
	Utfall	Budget	Avvikelse	Indikator
Intäkter	117	91	27	●
Kostnader	-475	-448	-27	●
Nettokostnad	-358	-358	0	●
Internränta	-0	-0	-0	●
Resultat	-358	-358	-0	●

Barn- och utbildningsnämndens resultat 2016 är -0,115 mnkr. Resultat efter demografijusteringen är +7,6 mnkr (+1,6 procent vinst i förhållande till omsättning). Barn- och utbildningsnämnden har omsatt nästan 30 mnkr mer än budgeterat, varav 14,2 mnkr härrör från de extra flyktingmedlen som nämnden erhöll. Anledningen till att enheterna kunnat göra åt resterande knappt 16 mnkr beror främst på en stor ökning av intäkter jämfört med budget. Intäktsökningen består av följande faktorer. Ca 3,5 mnkr i statsbidrag från Skolverket inkom under kvartal 4. Osäkerheten kring om förvaltningen skulle kunna rekvirera dessa medel var under den första delen av året stor. Denna intäkt leder till att grundskolan håller sin budget under 2016. Interkommunala intäkter för gymnasieelever, inkl. gymnasiesärskoleelever, var ca 1,7 mnkr större än budget. Förvaltningen fick vetskap om denna utveckling under oktober månad vilket innebär att det är svårt att omsätta i verksamhet på så kort tid. Nämnden har erhållit 10 mnkr mer i ersättningar från Migrationsverket än budgeterat. Detta beror på ett stort inflöde av barn och elever till följd av flyktingströmmen. Förvaltningen såg en ökning redan under första kvartalet och anpassade verksamheterna därefter. Eftersöket för kvartal 4 blev dock ännu större än förväntat. Prognosen för demografijusteringen visade +3,4 mnkr efter augusti, + 3,9 mnkr efter September, + 6,6 mnkr efter oktober och + 7,6 mnkr efter november.

Demografijusterinen samt de extra flyktingmedlen gav ett ökat kostnadsutrymme på ca 37 mnkr, vilket resulterade i att vissa enheter inte har lyckats göra verksamhet för hela den totala extra summan som inkommit.

Miljö- och byggnadsnämnden

Övergripande mål

Strategi	Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling	God bebyggelseutveckling i Säffle stad.		
Rigga för utveckling	Snabb och rättssäker myndighetsutövning.		
Tillsammans lyfter vi	God och effektiv miljö- och hälsoskyddstillsyn.		

Miljö- och byggnadsnämnden fullgör kommunens myndighetsuppgifter inom miljöbalkens område, inom plan- och bygglagens område, utför livsmedelstillsyn, genomför bostadsanpassningsåtgärder samt tillhandahåller energi- och klimatrådgivning. Nämnden upprättar fysiska planer och har ansvar för kommunens mättningsverksamhet och kartproduktion.

Nämnden har tre övergripande mål för 2016. Dessa mål ligger under strategierna Rigga för utveckling och Tillsammans lyfter vi, enligt Säffle kommuns vision.

Inom strategin Rigga för utveckling arbetar nämnden efter målet *God bebyggelseutveckling i Säffle stad*. Genom att bland annat arbeta med framtagandet av en fördjupad översiktsplan för Säffle stad verkar nämnden för en god bebyggelseutveckling i Säffle. Arbetet går enligt planerna. Vidare ska nämnden skyndsamt handlägga aktuella detaljplaneuppdrag och under 2016 påbörjades fyra nya detaljplaneuppdrag och två planer vann laga kraft. Nämnden arbetar kontinuerligt för en *snabb och rättssäker myndighetsutövning med hög servicenivå*. För att få en återkoppling på nämndens arbete genomförs en kundenkät sedan några år. Måluppfyllelsen har varit god. Enkäten visar fortsatt på höga siffror för bygglovshandläggning. Nytt för i 2016 är kundenkät för miljöskydd, även dessa visar på höga siffror avseende nöjda kunder.

Inom strategin Tillsammans lyfter vi arbetar nämnden för *God och effektiv miljö- och hälsoskyddstillsyn samt livsmedelstillsyn*. Tillsynsplanen (d.v.s. årets prioriteringar vad gäller tillsyn inom livsmedel samt miljö- och hälsoskyddstillsyn) har följts - ingen avvikelse från uppsatta mål. Den tillsyn som det tas ut årlig avgift för (livsmedels- och miljöskyddsobjekt) har utförts enligt plan. Mer resurser än planerat har lagts på tillsyn och handläggning av ärenden inom små avlopp.

Den tillsynsskuld som fanns på livsmedelssidan har betats av (totalt har 158 livsmedelsinspektioner utförts under 2016). En extra resurs har tillfälligt anställts under året för tillsyn inom livsmedel och små avlopp. Miljö och bygg har genomfört miljöövervakning enligt plan (t.ex. luftmätningar, effektuppföljning av sjökalkning, vattenkemi i Slöan och Averstadån).

Driftsredovisning 2016 (mnkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse	Indikator
Intäkter	4	3	1	
Kostnader	-12	-11	-1	
Nettokostnad	-8	-8	1	
Resultat	-8	-8	1	

Miljö- och byggnadsnämnden visar överskott för 2016 med 656 tkr. Intäkter har en budget om 3,1 mnkr och visar överskott med 1,2 mnkr. Kostnader har en budget om 11,5 mnkr och visar underskott med ca 500 tkr.

För 2016 har miljö- och byggnadsnämnden en budget om 8,5 mnkr. Det är en ökning med 639 tkr jämfört med 2015. Nämnden fick bland annat ökning av ram med 500 tkr till ytterligare miljö- och hälsoskyddsinspektörinspektör. Intäkter har en budget om 3,1 mnkr och visar överskott med 1,2 mnkr. Största överskotten finns för bygglov med ca 500 tkr och miljöenhet med ca 400 tkr. För bygglov beror det på att bygglovstaxa höjts med 25 procent inför 2016 samt några större bygglov. Jämfört med 2015 har intäkter ökat med 1,5 mnkr, från 2,8 mnkr till 4,3 mnkr.

Kostnaderna har en budget om 11,5 mnkr och visar underskott med ca 500 tkr. Underskotten finns främst för



Duse udde

miljöenheten och översikt- och detaljplanering med 500 tkr vardera. För miljöenheten är det personalkostnader och för översikt- och detaljplanering är det ökat behov av arkitekttjänster. Det finns även överskott avseende kostnader på vissa verksamheter. Dels visar bostadsanpassningen överskott med budget med ca 300 tkr men även bygglov visar överskott för kostnader, ca 100 tkr. Bostadsanpassningen har haft något lägre kostnader 2016 än tidigare år. Jämfört med 2015 har kostnaderna ökat med 2,1 mnkr varav personalkostnader 1,1 mnkr. Dessutom har efterfrågan på arkitekttjänster ökat samt att det under 2016 har funnits utrymme att köpa in utrustning som det funnits behov av.

Socialnämnden

Övergripande mål

Strategi	Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling	Arbeta enligt nationell eHälsa - tillgänglig och säker information inom vård och omsorg.		
Lärande människor	Insatser/åtgärder inom socialnämndens område skall präglas av god kvalitet.		
Tillsammans lyfter vi	Insatser/åtgärder inom socialnämndens område skall präglas av god kvalitet.		

Socialnämndens ansvar är funktionshinderomsorg, äldre- och hemsjukvård, individ- och familjeomsorg, integration, konsumentvägledning och skuldrådgivning, tillstånd och tillsyn av alkohol, tobak och läkemedel. Förvaltningen ger service, omsorg, omvårdnad och rådgivning till 1200 personer.

Socialnämndens övergripande mål, som är kopplat till strategin Rigga för utveckling - *att arbeta enligt nationell e-hälsa* - har varit i fokus under 2016. Socialnämnden har arbetat med omfattande omvärldsbevakning under året och aktivt arbetat för införande av flera former av välfärdsteknologi. Som exempel ska nämnas att ett arbete pågått för att kunna erbjuda brukarna tillsyn via trygghetskamera, något som kommer att verkställas under våren 2017. Under 2016 har även en upphandling genomförts för införande av nyckelfri hemtjänst. Anbudet är för närvarande under utvärdering. En verksamhetsutvecklare med fokus på IT har anställts för att arbeta aktivt med frågor kring e-tjänster och möjligheten att optimera våra verksamhets-system. Tillsammans med landstinget och kommunerna i västra Värmland har en insats för unga med lättare psykiska problem så kallad "Förstalinjen" utarbetats med start under 2017. Likaså har arbetet med att ta fram förslag till etablering av en familjecentral initierats under året.

Ytterligare ett av socialnämndens övergripande mål - *Insatser/åtgärder ska präglas av god kvalitet* - är kopplat till såväl strategin lärande människor som strategin tillsammans lyfter vi. Detta innebär ett fokus på såväl insatser och åtgärder riktade mot brukarna som det interna kvalitetsarbetet.

Under 2016 har ett omfattande kvalitetsarbete genomförts för att nå de övergripande målen om god kvalitet. Stora utbildningsinsatser har gjorts när det gäller såväl

dokumentation som avvikelser, klagomål och Lex Sarah, främst för att öka delaktigheten och ansvaret för verksamhetsutveckling ute hos varje enskild medarbetare. Det har gett till resultat en markant större medvetenhet, främst inom äldreomsorgens verksamhet och lett till fler avvikelser, Lex Sarah-rapporter och klagomål. Genom att medarbetarna själva uppmärksammar brister i verksamheten och utvecklingsbehov så skapar det ett lärande i organisationen och medarbetarna ges en större delaktighet men även ett större ansvar.

Inom strategin Tillsammans lyfter vi arbetar nämnden med målet att *Insatser/åtgärder ska präglas av god kvalitet*. Vad gäller kopplingen till strategin tillsammans lyfter vi så har arbetet med värdegrundsledare, kvalitetsombud, kontaktpersonal och dokumentationsombud varit åtgärder för en förbättrad kvalitet för den enskilde. Kontaktpersonalens uppdrag har tydliggjorts och samtlig kontaktpersonal inom äldreomsorgen har utbildats. Stora delar av organisationens lednings- och stabsfunktioner har dessutom gått en utbildning i processledning för att man ska kunna mäta processerna och effekterna av processerna för att på det viset säkerställa en kvalitativ verksamhet. Chefsdagar, handläggardagar och medarbetardagar har jämte arbetsplatsträffar utgjort arenor för verksamhetsutveckling och kunskapsinhämtning.

Socialnämnden har under 2016 inte uppnått de övergripande målen. De mål som formulerats är målsättningar som kräver ständigt arbete och ständiga förbättringar. Dock har stora steg tagits i riktning mot en måluppfyllelse, i och med de åtgärder som vidtagits och som beskrivits ovan. Det ska dock påtalas att de nationella brukarundersökningar som gjorts inom främst äldreomsorg och individ- och familjeomsorg visar goda resultat och en stor

nöjdhet hos brukarna när det kommer till såväl insatserna som bemötande och tillgänglighet.

Driftsredovisning 2016 (mnkr)				
	Utfall	Budget	Avvikelse	Indikator
Intäkter	134	103	32	●
Kostnader	-442	-443	0	●
Nettokostnad	-308	-340	32	●
Resultat	-308	-340	32	●

Socialnämndens resultat visar ett överskott. Anledningen är det avtal som finns med Migrationsverket gällande mottagandet av ensamkommande barn som innebär en fast ersättning per boendeplats oavsett beläggning eller ej. Förvaltningen har bedrivit boende för ensamkommande barn effektivt och till lägre kostnader än vad intäkterna givit. Under 2017 kommer ersättningen att minska, medan antalet placeringar vid externa hem för vård och boende (HVB) och familjehem för barn och unga förväntas bestå. Inga nya barn anvisas och antalet barn minskar. I dag finns 19 lediga platser inom avtalet. Under 2017 kommer antalet platser att reduceras och ett stödboende, som inte är lika personalintensivt, kommer att starta.

De extra medel för integration, som nämnden tilldelades, har förbrukats. Balanskonton har använts till utveckling: metodutveckling inom äldreomsorgen, säkrare läkemedelshantering, utbildning i att leda förändring och processledning, lön för verksamhetsutvecklare integration och socialsekreterare, Mittpunkt i Säffle har delvis fått medel från balanskonto till drift, utbildning i äldres behov i centrum, datorer och friskvård är andra områden som bekostas av dessa medel.

Individ- och familjeomsorgen, exklusive verksamheter som berör ensamkommande barn, redovisar underskott på ca 15 000 tkr. Anledningen är ökade behov av ekonomiskt bistånd, personal och placeringar av både barn, unga och vuxna med komplicerad problematik. Öppenvårdsinsatser har inte räckt och bristen på platser för psykiatrisk vård inom landstinget för barn, unga och vuxna med samsjuklighet har bidragit. För att kunna upprätthålla kvalitet i barnvårdsutredningar och insatser har även antalet socialsekreterare ökat. Resurserna inom familjebehandling i öppenvård har också utökats. De budgeterade medlen för ekonomiskt bistånd överskrids och kommer att öka ytterligare med anledning av nyanlända som lämnar

etableringen. En hög andel unga finns bland de som har behov av ekonomiskt bistånd, då ungdomsarbetslösheten är fortsatt hög. Fortsatt samverkan med Arbetsförmedlingen och Arbetsmarknadsenheten är angeläget för att skapa sysselsättning och närmande till arbetsmarknaden både för nyanlända och ungdomar.

Funktionshinderomsorgen redovisar underskott till följd av avsatta medel till förväntade viten på ca 7 000 tkr, då byggnationen av LSS-boende är försenad och kommer att stå klar tidigast hösten 2017. Gruppboendestäder visar underskott som dels beror på krav dubbelbemanning på en enhet på grund av särskilda behov, dels på att Kommunals löneavtal gav mer än budgeterat. Inom socialpsykiatrin har man fått köpa externa placeringar vilket inneburit ökade kostnader.

I äldreomsorgen kan man inom hemtjänsten se minskade behov av insatser. Inom hälso- och sjukvård redovisas ett överskott, vilket beror på ökade intäkter bland annat för tjänsteköp som Vardaga gjort av sjuksköterskor och personal från kommunrehabiliteringen. Ett positivt utfall på inkontinenshjälpmedel har också bidragit, troligen till följd av bättre utprovning. Överskottet är relaterat till vakanta tjänster, då det varit svårt att rekrytera fysioterapeut och arbetsterapeut. Hemtjänstens underskott beror på löneavtalet som gav kostnader utöver budget. Korttidsboende redovisar ett överskott då beläggningen varit lägre än tidigare år vilket inneburit lägre personalkostnader.

För särskilda boenden redovisas också överskott, vilket till största delen beror på lägre kostnader än budgeterat för Lindbacken, då upphandlingen av ny utförare inte var klar vid budgeteringen. Inom hela äldreomsorgen har möjligheten till stimulansmedel för ökad bemanning varit en förstärkning, med avsikt att bidra till ökad trygghet och kvalitet för den enskilde.

Kulturnämnden

Övergripande mål

Strategi	Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling	Ett ökat inflytande för unga människor i samhällsutvecklingen.		
Lärande människor	Kulturnämnden ska aktivt bidra till såväl det formella som det informella lärandet.		
Tillsammans lyfter vi	Kultur för barn och unga.		
Tillsammans lyfter vi	Kulturlivet ska upplevas inkluderande och mångfacetterat.		
Vänd Säffle mot vattnet	Attraktiva evenemang i anslutning till vattnet.		

Kulturnämnden stödjer, främjar och möjliggör ett aktivt kulturliv i kommunen. Kulturnämnden ansvarar för verksamheterna Biblioteket, Medborgarhuset och Ungdomens hus. Kulturnämnden ger ekonomiskt bidrag och stöd till föreningar som verkar inom kulturområdet i kommunen. Kulturnämnden har ansvar för kommunens konstsamling.

Biblioteket tar emot skolklasser, SFI-studeranden, förmedlar studielitteratur för högskole- och universitetsstudenter, arbetar med läsecirklar, språkcirklar mm. Ungdomens Hus arbetar med intresseverksamhet och har bl a haft en kurs i filmskapande tillsammans med flera värmändska kommuner och med stöd från Region Värmland. Kulturkansliet har tillsammans med övriga förvaltningar i kommunen finansierat en föreläsningsserie Ett Friskare Säffle, som vänt sig till allmänheten. Kulturbudet för barn och unga är stort och når många.

Biblioteket ordnar aktiviteter på lov och förvaltningen anordnade tillsammans Kulturlov med ett flertal aktiviteter under novemberlovet. Scenverkstaden har verksamhet för barn och unga som vill stå på eller bakom scen. Säffle erbjuder ett rikt och varierat kulturliv. Våra barn och unga inbjuds till verksamhet på kulturförvaltningens enheter och vi uppmuntrar till egna initiativ som t ex Pride-festivalen. Kulturnatten är en arena för möten mellan kulturer och åldrar och vi ser ännu större möjligheter att utveckla kulturnatten så att den blir en mötesplats, för kulturellt deltagande och skapande.

Utifrån strategin Rigga för utveckling har Ungdomens Hus har startat en process för att jobba med ungdomars

delaktighet i samhällsutveckling. Besöksantalet på Ungdomens Hus har varit stort och tack vare tillgången till större lokaler och mer utrymme kommer möjligheter till mer riktad verksamhet att kunna utvecklas.

Ungdomens Hus jobbar med intresseverksamhet tillsammans med studieförbund och andra organisationer, bl a Region Värmland. Biblioteket är ett nav för lärande på alla nivåer, och man arbetar aktivt med olika grupper, studerande på olika nivåer, öppna föreläsningar, studiemiljöer och litteraturförsörjning för universitetsstudenter. Genom ett samarbete i kommunen mellan flera förvaltningar erbjöds gratis föreläsningar med hälsotema under hösten, lokal Medborgarhuset.

Förvaltningen arbetar tillsammans med kulturföreningar och andra aktörer för att bredda kulturutbudet och för att underlätta delaktighet i kulturskapandet. Tillsammans med föreningarna försöker vi bredda kulturutbudet så att det känns angeläget även för våra nya svenskar. Kreativa kurser och workshops för barn och unga har skett såväl på Ungdomens Hus som på biblioteket.

Vårens och sommarens utbud av arrangemang har alla någon form av anknytning till vattnet, bl a Aktiva Säffle, Stadsloppet, Designutställning-och konferens, Nationaldagsfirande, Pride-festival, Art By River, Skolavslutning i Kanalparken.

Designutställningen i Medis foajé blev ett viktigt besöksmål i Säffle under sommaren. Konstinstallationen i Vattentornet, Forest of Säffle, invigdes under kulturnatten och har under hösten nått över 3 000 besökare.

Kulturnämnden har inte lyckats nå alla mål för 2016. Trots detta ser nämnden stora framgångar med många av förvaltningens verksamheter. Medborgarundersökningen ger ett högt resultat för Kultur, vi ligger många enheter högre i jämförelse med såväl kommuner i samma storlek som samtliga kommuner. Designutställningen, konstinstallationen i Vattentornet, stora framgångar för SäfteOperan, Silvénska villans 100 års-jubileum, föreläsningsserien på Medis och det stora kulturutbudet som erbjuds i samverkan med kommunens kulturföreningar visar att Säftles kulturliv är rikt och mångfacetterat. Barn och unga erbjuds medskapande i Scenverkstan, i lovaktiviteter på biblioteket och på Medis och Ungdomens Hus. Arbetet med integration har resulterat i nya arbetssätt för biblioteket, studiecirkel och skapande verksamhet på Ungdomens Hus och genom ett väl fungerande samarbete i förvaltningen genomfördes en mycket uppskattad Kulturnatt med ett mångkulturtema. Satsningen på Spelkultur och LAN bjuder in unga människor till ett kulturengagemang som är både nytt och spännande.

intäkter ökat med ca 500 tkr vilket beror på Medborgarhuset som ökat sina intäkter med 800 tkr. Däremot har kultur gemensam och bibliotek minskat sina intäkter med ca 300 tkr tillsammans. Denna minskning beror på olika projekt-intäkter och bidrag som man fick 2015.

Kostnader har ett utfall om 29,5 mnkr för 2016 vilket är 2,0 mnkr över budget. Största underskottet visar Medborgarhuset med 1,6 mnkr men även kultur gemensam, 300 tkr, och kulturnämnden, 100 tkr, visar underskott mot budget. Jämfört mellan 2015 och 2016 har personalkostnader ökat med 2,2 mnkr från 10,7 mnkr till 12,9 mnkr. En kultursamordnare har anställts samt även utökad personal/kompetens på Ungdomens Hus. Ungdomens Hus har också fått utökade lokaler som medfört att personalstyrkan behövt ökas.

Driftsredovisning 2016 (mnkr)				
	Utfall	Budget	Avvikelse	Indikator
Intäkter	7	5	2	●
Kostnader	-30	-28	-2	●
Nettokostnad	-23	-22	-0	●
Resultat	-23	-23	-0	●

Kulturnämnden har en budget om 22,5 mnkr för 2016. Detta är en ökning med ca 2,8 mnkr jämfört med 2015. Inför 2016 fick kulturnämnden en ökning av ram med 500 tkr för en kultursamordnare samt 500 tkr för utökning av personalstyrk/kompetens på Ungdomens Hus. Dessutom har man under året fått 1,6 mnkr i ramökning avseende statsbidrag flyktingar. Kulturnämnden fick också tilläggsanslag med 190 tkr avseende Säfte 65 år. För 2016 visar kulturnämnden ett underskott med 164 tkr. Underskott finns för kultur gemensam med 215 tkr, kulturnämnd 88 tkr och Medborgarhuset 45 tkr. Överskott visar biblioteket med 130 tkr och Ungdomens Hus med 54 tkr. Intäkter har ett utfall om 7,0 mnkr vilket innebär ett överskott med 1,8 mnkr jämfört med budget. Samtliga verksamheter visar överskott avseende intäkter, Medborgarhuset 1,5 mnkr, biblioteket 150 tkr, kultur gemensam 100 tkr och Ungdomens Hus 50 tkr. Jämfört med 2015 har

Teknik- och fritidsnämnd

Övergripande mål

Strategi	Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling	Teknik- och fritidsnämnden ska verka för och ge förutsättningar till hållbar livskvalitet och service till alla genom samarbete och teknisk utveckling.		
Tillsammans lyfter vi	Teknik- och fritidsnämnden ska ge föreningslivet goda förutsättningar att bedriva en allsidig och rörelsefrämjande verksamhet med fokus på barn och ungdomar.		
Tillsammans lyfter vi	Årets friluftskommun/er 2020		

Strategiska mål - Åmål

Strategi	Övergripande mål	Status	Trend
Barn och unga	Barn och unga i Åmål ska växa upp under trygga och goda förhållanden		
Kultur och fritid	Åmål det självklara turistmålet med kultur och fritid i fokus		
Samverkan och service	En effektiv verksamhet, professionellt bemötande och hög kvalitet ska präglade våra verksamheter		
Samhällbyggnad	En infrastruktur och samhällsplanering som främjar kommunens utveckling		
Klimat och miljö	Vi planerar för ett hållbart samhälle		

Teknik- och fritidsnämnden ansvarar kommunernas infrastruktur, tekniska verksamheter, park- och fritidsverksamhet samt lokalvård i Säffle och Åmåls kommuner. Den gemensamma nämndens verksamheter är uppdelade i skatte- respektive avgiftsfinansierad verksamhet. I de avgiftsfinansierade verksamheterna ingår vatten- och avlopp samt renhållning/avfallshantering. Den gemensamma nämnden arbetar mot två visioner: Säffle 2026 och Åmål 2020. Nämnden har tre gemensamma övergripande mål som har bäring i de båda kommunernas visioner och strategier. Det har skett en positiv utveckling vad avser infrastruktur i Säffle centrum under 2016, exempelvis genom ombyggnation av Östra Storgatan och Sundsgatan och Kanalbron.

Detta har gett en attraktivare miljö, ett smidigare trafikflöde, bredare trottoarer/cykelbanor, bättre parkeringsmöjligheter och ökad trivselsfaktor genom trädplantering. Renovering av Kanalbron etapp 2 slutfördes under året. Båda etapperna har varit tekniskt komplicerade men slutresultatet är mycket bra och bron ska nu fungera i 50 år till med bra underhåll.

Nämnden prioriterade särskilda medel för trygghetsåtgärder 2016. Sikt- och trygghetsröjningar har genomförts i stor omfattning längs cykelvägar mellan Tegnérskolan och Treabacksområdet, mellan Industrigatan och Norelund samt mellan E45 och västra Annelund där även dikesslätter utförts i större omfattning. Sträckorna kommer att



Bogserbåten Rolf förtöjd vid kajen.

få ny beläggning nästa år. Även kring spår och leder vid Höglunda har trygghetsröjning utförts under hösten. Trafiksäkerhetsåtgärder har utförts bland annat har parkering och gångstråk på Skogsvägen samt ny gång- och cykelväg längs Tallvägen m.m. färdigstälts. Guttanevägen har fått avkörningsfiler samt ny gång- och cykelväg vid köpcentrat.

Kungsgatan, Östra Storgatan, Brucegatan och Skogsvägen har fått ny beläggning och arbeten har även utförts på gång- och cykelväg nordost om Höglundaskolan. Gator och vägar tillhör enligt NMI - nöjd medborgarindex samt Kritik på teknik de verksamheter som bör prioriteras för att få nöjdare medborgare. Standarden på gator- och vägar får lägre omdömen än för övriga kommuner.

Det nya vattenverket i Nysäter med vattentäkt är färdigställt. Vattenverket tas i drift under våren 2017. De fasta VA-anläggningar har inventerats och inom va-planarbetet pågår ett fördjupat arbete med uppdatering av saneringsplan inklusive plan för ökad duplicering och dagvattenstrategi. Upprättande av en skyfallsplan ingår även i arbetet. Planen utgör ett centralt underlag för VA:s saneringsplan men också för kommunens fortsatta samhällsplanering i ett större perspektiv. När det gäller omläggningstakten i Säffle 2016 påverkas den av nyläggning av rå- och renvattenledning till Nysäters nya vattenverk som utförts. Sammantaget innebär årets åtgärder en betydligt långsammare omläggningstakt jämfört med det politiska målet.

God folkhälsa för kommuninvånarna är viktigt och skapas genom att idrotts- och friluftsanläggningarna

är trygga och tillgängliga för alla. De idrottsskolor som genomförts under sommaren tillsammans med föreningar är en del i att nå måluppfyllelsen. En annan är flytten av konstgräs från fotbollshallen i Värmlandsbro till Höglunda. Nära och lättillgängliga grön- och naturområden ger möjlighet till spontan fysisk aktivitet och motion för alla.

Säffle och Åmåls kommuner deltog under våren i enkätundersökningen Kritik på teknik. Enkäten genomförs vart tredje år och det var andra gången kommunerna deltog.

Stora satsningar görs på beläggningsunderhåll genom budgetförstärkning i Åmål 2016 och kommande tre år. Åtgärderna uppgår till mer än tre gånger så mycket som tidigare år. Tyvärr har inte detta fått genomslag i årets underökning "Kritik på teknik" där resultatet sjunkit sedan 2013. Det kan bero på att enkäten besvarades under mars månad före beläggningssäsongen startat. Resultatet kan också ha påverkats negativt av de omfattande fibergrävningar som utförts de senaste åren.

Även nöjdhet med snöröjning/halkbekämpning på större gator samt på gatan där man bor har minskat sedan 2013 trots att ökad kvalitet, förbättrade rutiner i och med en ökad budget för vinterväghållning.

Arbetet med trafiksäkerhetsåtgärder har utförts vid Centralplan med tillgänglighetsanpassat övergångsställe, närvarostyrt övergångsställe på Karlstadsvägen vid Ljungsbergsgatan mm.

I undersökningen "Kritik på teknik" fick VA-verksamheten i Åmål ett mycket gott resultat. Nöjdheten med dricksvatten kvaliteten har ökat med 7 procentenheter till

96 procent sedan undersökningen 2013. En del i förklaringen kan vara det insatsen av åtgärder i ledningsnätet i Tösse, där man tidigare upplevt problem med vattenkvaliteten. På frågan om man upplevt störningar i vattenleveransen svarar hela 91 procent att man inte upplevt sådana. Motsvarande siffra 2013 var 80 procent. Förbättrad driftövervakning kan vara en förklaring då det har blivit snabbare återkoppling vid störningar samt att man jobbat aktivt med att effektivisera rutiner vid störningar.

Omläggning och duplicering av ledningsnätet har genomförts på Lindgatan/Rönngatan samt Björkvägen/Ämnebyvägen i Fengersfors. Omläggningarna i Fengersfors görs för att förbereda åtgärder på avloppsreningsanläggningen 2017. Då samtliga arbeten i Fengersfors ej hunnits färdigställas uppnås en något lägre utbytestakt än redovisat i delårsbokslutet. För både ren- och spillvattenledning tangeras dock Svenskt Vattens börvärde för omläggningstakt för aktuella ledningsslag. För renvatten uppnåddes 2016 en utbytestakt på 0,7 procent eller 142 år. För spillvattenledning uppnås en utbytestakt på 0,6 procent eller 180 år.

Även för renhållningens verksamhet har kundnöjdheten ökat. Helhetsbedömning för de frågor som ställts kring avfall/renhållning uppgår till 80 procent nöjda kunder vilket är en förbättring med 2 procentenheter från föregående mätning. En av åtgärderna i syfte att förbättra kvalitet och service med renhållningen är att en gemensam kundtjänst införts från och med i år.

Under vintern genomfördes beskärning av träden vid gamla kyrkparken och träd vid gamla Tingshuset har bytts ut mot pelarträd för att motverka att de växer ut i trafiken. På Hjeltegatan har i stort sett samtliga träd dött och tagits bort. Under våren har en ny lekplats/aktivitetspark 4G ställts i ordning i Edsleskog. Samverkan har skett med byalaget och barnfamiljer i Edsleskog. Åmålsån har rensats under sommaren och vassröjning har även utförts i Tössebäcken och Näsviden.

Nämnden prioriterade särskilda medel för trygghetsåtgärder för 2016. Sikt- och trygghetröjning har gjorts på del av elljusspåret i Rössparksskogen. Tillväxtenheten och polisen har genomfört undersökningar för att få fram vad Åmålsborna upplever som otrygga platser i kommunen och förvaltningen inväntar resultatet från den undersökningen.

Driftsredovisning 2016 (mnkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse	Indikator
Intäkter	196	188	8	●
Kostnader	-235	-228	-7	●
Nettokostnad	-39	-41	1	●
Internränta	-4	-5	1	●
Resultat	-44	-46	2	●

Nämndens verksamheter är uppdelade i skatte- respektive avgiftsfinansierad verksamhet. Säffle kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i Säffle kommuns organisation.

De skattefinansierade verksamheterna redovisar totalt ett överskott på + 1 731 tkr, varav Säffle avser + 2 061 tkr och Åmål -330 tkr. Nämnd/administration/teknisk planering redovisar ett överskott på 1 050 tkr. Gatuenheten redovisar ett överskott för verksamheten i Säffle. Överskottet beror på att kommunen ändrat redovisningsprincip för avskrivningar på samtliga investeringar. En satsning på trygghetsåtgärder har gjorts i form gatubelysning, röjning längs gång- och cykelvägar samt staket längs järnväg genom Rolfserud. Största budgetavvikelsen avser gatubelysning som haft stora underhållsåtgärder under året. Vinterväghållningen redovisar ett nollresultat för året, men en analys av verksamheten behöver göras då det varit en mild avslutning på året. Gatuenhetens verksamheter i Åmål redovisar ett nollresultat. Även här behöver kostnaderna för vinterväghållning ses över då resultatet visar ett underskott med 600 tkr trots den milda avslutningen av året. Den treåriga satsningen i Åmål på beläggningsunderhåll i investeringsbudgeten bör på sikt ge lägre kostnader på driftbudgeten.

Park-och fritidsverksamhetens verksamheter redovisar större avvikelser för båda kommunernas verksamhet. I Säffle redovisas totalt ett överskott på 1 370 tkr och i Åmål ett underskott med 840 tkr.

Ombyggnaden av Östra Storgatan/Sundsgatan och renoveringen av kanalbron blev inte färdigställda förrän i augusti samtidigt som budgeten var beräknad på ett helt år. Åmåls verksamheter redovisar totalt högre kapitalkostnader med 270 tkr. Ett nytt elavtal innebar lägre elpriser än budgeterat. Kostnaderna för köp av huvudverksamhet har minskat med 2 100 tkr sen 2015. Förklaringen till det är att principerna för redovisning av beläggningskostnader har ändrats till att redovisas som en investeringskostnad



Jordgubbstårta vid älven.

istället för en driftkostnad efter redovisningsprincipen komponentavskrivning.

Vatten- och avloppsverksamheten och renhållningsverksamheten finansieras av kommunernas respektive avgiftskollektiv. Alla över- och underskott särredovisas på balansräkningen och ska balanseras inom en treårsperiod. VA-verksamheten i Säffle redovisar ett resultat med ett överskott på 2 851 tkr. Detta beror främst på att vattenförsäljningen ökat till en av de största förbrukarna. Tidigare avsatta medel för regresskrav från försäkringsbolagen vid översvämningarna 2009 och 2010 har återförts efter slutförhandling och förlikning. Kapitalkostnaderna blev lägre än budgeterat till följd av de ändrade redovisningsprinciperna och att vattenverket i Nysäter inte blev färdigt förrän i december.

Renhållningsverksamheten i Säffle redovisar totalt 750 tkr högre kostnader än intäkter. Entreprenadavtalet för sophämtning blev dyrare än budgeterat. Taxan kommer att ses över när inventeringen av kunderna har slutförts. Slanhämtning ingår som en del av renhållningskollektivet och ny taxa gäller från 1 januari 2017. Avvikelsen har i bokföringen justerats på intäkterna och reducerat den

tidigare skulden som finns till kollektivet.

Då VA-verksamheten i Åmål redovisat positiva resultat ett antal år sänktes taxan med 9 procent 1 jan 2016. Trots sänkningen redovisar VA-verksamheten i Åmål ett positivt resultat med 798 tkr. Avvikelsen förklaras bland annat av lägre redovisade kapitalkostnader än budget då vissa investeringar på ledningsnätet 2015 direktavskrevs enligt KF-beslut 2015-11-25 § 246. Överskottet beror även på reducerade kostnader för transport och kvittblivning av slam samt lagning av läckor.

Renhållningsverksamheten i Åmål redovisar totalt ett överskott med 325 tkr. Förklaringen är högre intäkter för inhämtat avfall och lägre kostnader för transport och förbränning av hushållsavfall. Kostnaden för att lämna flis och fönster på miljöstationen har ökat. Slamverksamheten som ingår i renhållningskollektivet hade högre kostnader än intäkter. Taxan höjs från 1 januari 2017. Östby miljöstation hade 757 tkr lägre intäkter än kostnader 2016. Återvinningscentralen har inte haft full kostnadstäckning de senaste åren och en översyn av verksamhetens kostnader har gjorts inför 2017.

VA-verksamhet

Drift

VA-verksamheten ansvarar för kommunens allmänna vatten- och avloppsanläggningar. Verksamheten styrs av särskild lagstiftning och finansieras till 100 % av avgifter. Avgifternas nivå bestäms i en s.k. taxa.

Säffle och Åmåls kommuner har en gemensam nämnd för teknik- och fritidsverksamheten sedan år 2011. Säffle kommun är värdkommun för den gemensamma nämnden och har övertagit ansvaret för driften av samtliga anläggningar i de bägge kommunerna. Säffle kommun och den gemensamma nämnden ansvarar därmed för driften av såväl vatten- och avloppskollektivet i Säffle som i Åmål. Verksamheten drivs gemensamt samtidigt som alla intäkter och kostnader förs till respektive abonnentkollektiv. Enligt avtalet behöll Åmåls kommun samtliga fasta anläggningar, men sålde de lösa inventarierna till Säffle kommun för bokfört värde. De fasta anläggningarna hyrs ut till Säffle kommun för abonnentkollektivet i Åmål.

VA-verksamheterna visar alltid ett noll-resultat vid årets slut. Enligt de rekommendationer för redovisning som gäller för abonnentkollektiv förs plus-resultat till balansräkningen som en skuld till abonnentkollektiven samtidigt som minus-resultat förs till balansräkningen som en fordran på abonnentkollektiven.

År 2016 har den samlade verksamheten gett ett överskott på 3 649 tkr. Säffledelen står för 2 851 tkr och Åmål för 798 tkr av överskottet. Säffleverksamheten har sedan tidigare ett ackumulerat underskott på - 2 204 tkr som nu tas bort genom årets resultat. Då årets resultat är större än det ackumulerade underskottet blir kvarvarande 647 tkr en skuld till abonnenterna. Åmålverksamhetens ackumulerade överskott från föregående år på 2 907 tkr ökas med årets resultat på 798 tkr.

Investeringar i Säffle medförde att anläggningstillgångarna ökade med 9 600 tkr (eftersom de fasta anläggningarna i Åmål hyrs av Åmåls kommun ingår dessa inte i Säffle kommuns anläggningstillgångar). Avsättningen i Säffle för eventuella återkrav från försäkringsbolagen efter översvämningarna 2009 och 2010 har nu återförts till resultatet då samtligt ärenden är slutförhandlade och förlikning är uppnådd. Återföringen resulterade till en ökad intäkt om 304 tkr till resultatet.

Verksamhetens omsättning minskade från 47 994 tkr till 47 657 tkr mellan år 2015 och 2016. Intäkterna höjdes

med 5 procent 1 oktober 2015, vilket bidragit till högre intäkter 2016 jämfört med föregående år.

De högre intäkterna förklaras också av ökad vattenförsäljning, vilket till stor del beror på en ökad vattenanvändning av en av enhetens stora förbrukare.

VA-verksamhetens kapitalkostnader i Säffle är lägre redovisade än budget. Det beror på att budgeten för en större investering är beräknad på helår medan investeringen förväntas vara färdigställd först i december. Även på grund av den justering som gjorts på grund av byte av redovisningsprincip. Detta innebar totalt lägre kapitalkostnader med 683 tkr på investeringar gjorda före 2015. En värmepump på reningsverket har på grund av haveri bytts ut till en kostnad på 400 tkr och reducerar kostnadsavvikelsen.

Åmåls positiva resultat beror på lägre redovisade kapitalkostnader än budget då vissa investeringar på ledningsnätet 2015 direktavskrevs enligt KF-beslut 2015-11-25 § 246. Överskottet beror även på reducerade kostnader för att forsla bort och bli kvitt slammet till följd av den egna verksamheten med att neutralisera slammet vid Östby miljöstation återupptagits. Verksamheten har även lägre kostnader för läcklagning vilket också förklarar en del av de lägre redovisade kostnaderna.

Investeringar

Säffle

Förbrukad investeringsbudget uppgår till 13 491 tkr av totalt 14 637 tkr. Nedan följer en beskrivning av de största investeringsprojekten:

Nysäter vattenverk, Budget 8 454 tkr

Byggnationen av det nya vattenverket är färdigställt. Slutbesiktning är genomförd och godkänd. Medel för medfinansiering från Trafikverket har erhållits. Förhandling av ett antal poster för andrings- och tillägsarbeten kvarstår. Total kostnad för aktuella ändrings- och tillägsarbeten som fortsatt förhandlas uppgår till ca 250 tkr. Resultat: - 82 tkr per den 20161231

Omläggning och duplicering, Budget 4425 tkr.

Medel från aktuell investeringspost har 2016 nyttjats till



Glasskulptur från utställningen Forest of Säffle.

finansiering av nyläggning av rå- och renvattenledning för anslutning av Nysäters nya vattenverk till råvattenpumpstation och befintligt distributionsnät i tätorten. Totalt har ca 1200 meter ny ledning lagts. Medel från aktuell investeringspost har även nyttjats för läggning av ny spill- och vattenledning för anslutning av fastigheter i Rolfserud. Medel från aktuell budgetpost har även nyttjats för anläggning av provisorisk väg för att medge förbifart för trafik på Säterivägen inför omläggning av VA på aktuell sträcka 2017. Projektet löper över året. Resultat. + 601 tkr.

Åmål

Investeringarna för va-verksamheten i Åmål betalas av Åmåls kommun och bokförs som en tillgång på balansräkningen. Projektering, upphandling, genomförande och övrig administration av investeringarna sköts av den gemensamma nämnden på uppdrag av Åmåls kommun. Förbrukad investeringsbudget uppgår 4 176 tkr av totalt 10 033 tkr. Nedan följer en beskrivning av de största investeringsprojekten:

Tösse ledningsnätsarbeten, budget 1500 tkr

Medel i aktuell budget har nyttjats för förberedande arbeten inför etablering av kommunalt VA till Tössebacken. Återstående medel avses användas för omläggning av

ledning från Tösse vattenverk samt för kompletterande åtgärder för etablering av tryckstegring i vattenverket så att föreskrivna tryck i ledningsnätet uppnås. Projektet kommer pågå över årsskiftet. Detta projekt är en del av renoveringen av vattentornet i Tösse. Resultat: + 1 082 tkr.

Byte av ledningsnät budget 3 900 tkr

Omläggning har genomförts på Lindgatan/Rönngatan. Omfattande omlägningsarbeten pågår, i Fengersfors (Björkvägen och Ämnebyvägen mfl). Pågående ledningsombyggnad i Fengersfors pågår över årsskiftet. Resultat: + 1 237.

Redovisningsprinciper

VA-verksamheten omfattas av självkostnadsprincipen och kommunen har ett särredovisningsansvar gentemot brukarna (abonnentkollektivet). Ansvaret för särredovisning har funnits länge, men från och med 2007 har detta blivit tydligare i ny lagstiftning om allmänna vattentjänster. Där anges bland annat särskilda riktlinjer kring redovisningen. Verksamheten ska bokföras och redovisas i enlighet med god redovisningssed där resultat- och balansräkningar redovisas särskilt för verksamheten och där det av tilläggsupplysningar framgår hur huvudmannen fördelat kostnader som varit gemensamma med annan verksamhet.

VA-verksamheten redovisas dels som helhet, dels för Säfflekollektivet och Åmålskollektivet var för sig. Resultatet redovisas som förändring av skuld till kollektivet eller som fordran på kollektivet beroende på utfall och balans.

Från och med 2013 upprättas resultat/investeringsfonder för både Säffle och Åmåls VA-verksamhet.

Gemensamma kostnader inom teknik- och fritidsnämnden fördelas ut till VA-kollektiven utifrån andel av nämndens totala bruttokostnader.

Säffle kommun har ändrade redovisningsprincip för avskrivning av investeringar från och med 2015. Komponentavskrivningsmetoden innebär att samtliga investeringar delas upp i komponenter utifrån dessas förväntade livslängd. Det innebär, att för investeringar som det tidigare sattes en generell ekonomisk livslängd på 33 år = avskrivningstid, görs nu en uppdelning av de ingående komponenterna och deras beräknade ekonomiska livslängd. Följden blir att en investering skrivs av med olika takt utifrån vad som är bestämt för respektive komponent. Säffle kommun har under 2016 reviderat samtliga investeringar som är upptagna i anläggningsreskontran enligt komponentavskrivningsmetoden. Eftersom värdet på en kommunal anläggningstillgång enligt redovisningsreglerna inte kan skrivas upp i värde har de nya avskrivningstiderna lagts på det ingående bokförda värdet per 2016-01-01. För VA-verksamheten gäller följande avskrivningstider enligt komponentmetoden.

Avskrivningstider enligt komponentmetoden		
Investering	Andel i %	År
Vattenverk		
- Byggnad	35	
-- Stomme	22	50
-- Tak, fasad, markarb.	8	40
-- Installationer	5	25
- Specifikt vattenverk	65	
-- Maskiner, pumpar m.m	40	20
-- Reservkraft	10	25
-- Styrning/övervakning	15	15
Reningsverk		
- Byggnad	40	
--Tak, fasad, markarb.	9	40
-- Stomme	22	50
(reservoar/bassänger)		
-- Inre ytskikt	2	15
-- Installationer	7	25
- Specifikt reningsverk	60	
-- Maskiner, pumpar m.m.	45	15
-- Styrning/övervakning	15	15
Pumpstation		
- Byggnad	35	
-- Tak, fasad, markarb.	7	40
-- Stomme	21	50
-- Inre ytskikt	1	15
-- Installationer	6	25
- Specifikt pumpstation	65	
--Maskiner, pumpar m.m.	47	15
-- Styrning/övervakning	18	15
Ledningsnät	100	50

Resultaträkning			
Belopp i tkr.	Not.	2015	2016
Verksamhetens intäkter	1	47 994	47 657
Verksamhetens kostnader	2	-41 049	-41 711
Avskrivningar	3	-4 692	-3 781
Verksamhetens nettokostnad		2 253	2 165
Finansiella kostnader	4	-2 253	-2 165
Årets resultat		0	0

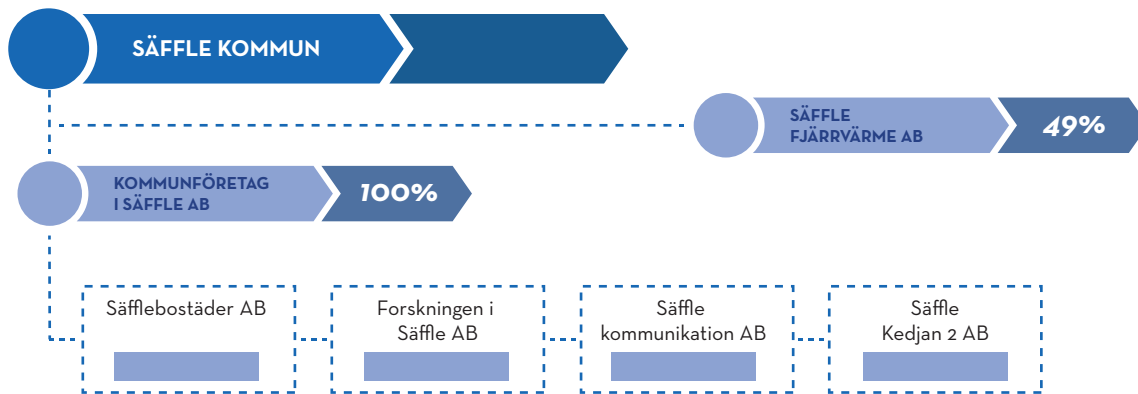
Balansräkning			
Belopp i tkr.	Not.	2015	2016
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	5	90 590	100 190
Omsättningstillgångar			
Förråd	6	437	401
Kortfristiga fordringar	7	2 438	682
SUMMA TILLGÅNGAR		93 465	101 273
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		19 488	19 488
Årets resultat		0	0
Summa eget kapital		19 488	19 488
Avsättningar			
Avsättning för pensioner		258	251
Avsättning regresskrav	8	354	0
Skulder			
Långfristiga skulder			
Skulder för anslutningsavg och investeringsbidrag	9	1 063	3 287
Result/investeringsfond	10	4 857	4 831
Långfristig skuld hos kommunen		64 297	68 489
Summa långfristiga skulder		70 217	76 607
Kortfristiga skulder			
Skuld till abonnenterna	11	2 910	4 352
Övriga kortfristiga skulder	12	238	575
Upplupna kostn./ förutbet. intäkter	13	428	410
Summa kortfristiga skulder		3 148	4 927
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		93 465	101 273

Tilläggsupplysningar		
Belopp i tkr.	2015	2016
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens externa intäkter		
Brukningavgifter Säffle	23 444	22 965
Brukningavgifter Åmål	21 435	21 695
Anslutningsavgifter Säffle	87	73
Anslutningsavgifter Åmål	24	11
Övriga intäkter Säffle	2 329	2 494
Övriga intäkter Åmål	675	419
Summa	47 994	47 657
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader Säffle	-5 881	-6 002
Personalkostnader Åmål	-4 167	-4 437
Hyror Säffle	-85	-74
Hyror Åmål	-4 343	-4 392
Övriga driftkostnader Säffle	-12 951	-13 510
Övriga driftkostnader Åmål	-13 622	-13 296
Summa	-41 049	-41 711
<i>Hyror Säffle avser lokalhyror</i>		
<i>Hyror Åmål avser: Lokalhyror 206 tkr, anl. Och maskinhyror 4186 tkr</i>		
Not 3 Avskrivningar		
Avskrivningar Säffle	-4 692	-3 781
Avskrivningar Åmål	0	0
Summa	-4 692	-3 781
<i>Avskrivningarna för Åmålskollektivet gäller endast de nyinvesterade lösa inventarierna enligt samverkansavtalet mellan kommunerna. De fasta anläggningarna är kvar i Åmåls kommuns ägo och hyrs av den gemensamma nämnden.</i>		
Not 4 Finansiella kostnader		
Internränta Säffle	-2 253	-2 165
Internränta Åmål	0	0
Summa	-2 253	-2 165
Not 5 Anläggningstillgångar		
Fasta anläggningstillgångar i Säffle kommun	90 590	100 190
Summa anläggningstillgångar	90 590	100 190
<i>Beloppen för inventarier köpta i Åmåls kommun har justerats från 6100 tkr till 4575 tkr år 2011, från 4575 tkr till 3031 tkr år 2012. Felavläsning i tidigare bokslut.</i>		
Not 6 Förråd		
Förråd Säffle	253	244
Förråd Åmål	184	157
Summa	437	401
Not 7 Kortfristiga fordringar		
Kortfristiga fordringar Säffle	0	607
Kortfristig fordran abonnenterna Säffle	2 204	0
Kortfristiga fordringar Åmål	234	75
Summa	2 438	682

Tilläggsupplysningar		
Belopp i tkr.	2015	2016
<i>Intäkterna 2016 för Säffle var 2 851 tkr högre än kostnader och därmed togs tidigare års fordran på abonnentkollektivet om 2 204 tkr bort. Återstoden på 647 tkr bildar ny skuld till abonnentkollektivet.</i>		
Not 8 Regresskrav		
<i>Medel var avsatta för ersättning av regresskrav efter översvämningar 2009 och 2010. Samtliga ärenden är nu slutförhandlade och förlikning uppnådd. Kvarvarande medel har därför återförts till resultatet under perioden.</i>		
Not 9 Långfristiga skulder		
Skuld för anslutningsavgifter	1 005	981
Skuld för investeringsbidrag	60	2 310
Ackumulerad upplösning	-2	-4
Summa	1 063	3 287
Not 10 Resultat/investeringsfond		
Va Säffle	1 857	1 831
Va Åmål	3 000	3 000
Summa	4 857	4 831
Not 11 Skuld till abonnenterna		
Va Säffle	0	647
Va Åmål	2 910	3 705
Summa	2 910	4 352
<i>Tidigare års ackumulerade överskott för Åmåls VA-kollektiv användes för direktfinansiering av investeringsprojekt i ledningsnätet år 2015. (4492 tkr). Detta enligt beslut från KF i Åmål 2015-11-25, § 246. Kvarvarande skuld är 2015s överskott.</i>		
Not 12 Övriga kortfristiga skulder		
Va Säffle	130	404
Va Åmål	108	171
Summa	238	575
Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Va Säffle, andel av upplupen pensionskostnad	246	241
Va Åmål, andel av upplupen pensionskostnad	182	169
Summa	428	410



Prins Carl-Philip och prinsessan Sofia på besök i Sjöfjärde.



Koncernen Säfte kommun

Fokus för planering, redovisning och uppföljning av den kommunala verksamheten kan inte enbart riktas sig mot kommunen som juridisk person. Anledningen är naturligtvis att kommunerna från att ha drivit nästan all verksamhet i förvaltningsform allt mer har gått över till att lägga vissa delar i bolag m.m. Det är helheten för servicen som är intressant och inte hur man "rårkar" organisera sig går resonemanget. Den sammanställda redovisningen ska visa just helhetsperspektivet. Som diskussionen går bör alla räkenskapernas alla delar innehålla såväl kommun - (förvaltnings-) som helhetsperspektivet (förvaltningar och bolag sammanlagda). I denna årsredovisning görs ett försök till förtydliganden ur helhetsperspektivet. Den separata sammanställda redovisningen är därför borttagen och uppgifterna återfinns i ordinarie resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalys.

Säfte kommun bedriver som flertalet kommuner fortfarande merparten av verksamheten i förvaltningsform. Säftes kommuns koncern är inte en äkta koncern i aktiebolagslagens mening. Skatte- och värderingsregler gäller inte för kommunkoncerner.

Det går inte att summera respektive bolags resultat med kommunens och få fram koncernresultatet. Genom en särskild metod bearbetas respektive bolags redovisning innan den sammanställs i en gemensam koncernredovisning. Samtliga interna mellanhavanden mellan bolagen och kommunen elimineras så att endast de för den gemensamma koncernen externa intäkterna och kostnaderna tas med. Säfte Fjärrvärme AB ägs till 49 % av kommunen och därför sker elimineringen gentemot det bolaget endast till 49 % av transaktionernas värde.

Kommunkoncernens resultat

Årets resultat för kommunen och bolagen sammantaget blev 77,2 mnkr jämfört med 40,6 mnkr föregående år..

Bolagskoncernens resultat blev 13,4 mnkr jämfört med 7,1 mnkr föregående år. Differensen mot den sammanställda redovisningen beror på elimineringar av interna poster mellan bolagskoncernen och kommunen.

Soliditeten för kommunkoncernen blev 47,8 procent för år 2016, vilket var en förbättring med 2,7 procentenheter jämfört med föregående år. De långfristiga skulderna ökade från 438,5 mnkr till 479,7 mnkr som en följd av stora delar av låneportföljen omsattes med längre löptider. Rörelsekapitalet, d.v.s. omsättningstillgångarna minskat med kortfristiga skulder är negativt och uppgår till -52,2 mnkr. År 2015 var motsvarande siffra -90,1 mnkr. Kommunkoncernens rörelsekapital förbättrades därmed under år 2016 som följd av att flera lån omsattes med längre löptid. Omsättningstillgångarna minskade från 266,7 mnkr till 252,2 mnkr samtidigt som de kortfristiga skulderna minskade från 356,7 mnkr till 304,4 mnkr.

Här följer en översiktlig beskrivning av koncernen och dess ingående bolag. I bilagan Nämnder och bolag finns mer uppgifter hämtade från bolagens förvaltningsberättelser i respektive årsredovisning

Kommunföretag i Säfte AB

Kommunföretag i Säfte AB är moderbolag i den helägda koncernen. Bolaget ska äga och förvalta aktier i dotterföretag inom Säfte kommun samt i egen regi eller via dotterföretag förvalta fastigheter, främja lokal teknikutveckling eller därmed förenlig verksamhet. Företag äger 100 procent i nedanstående aktiebolag.

Moderbolaget omsatte 190 tkr år 2016 jämfört med 119 tkr år 2015. Resultatet efter finansiella poster blev 19 tkr jämfört med -3 tkr år 2015.

Säfflebostäder AB

Strategi/ Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling Lägenhetsbeståndet ska anpassas efter den efterfrågan som finns.		
Vänd Säffle mot vattnet Medverka till en attraktiv livsmiljö		

I 27 st lägenheter (Sveavägen 6 A-B och Stenhusallén 2) har omfattande renovering utförts i form av stambyte, utbyte av kök, elstammar mm. Dessutom har resurser lagts ner på säkerhets/trygghetshöjande åtgärder såsom nya entrédörrar/säkerhetsdörrar in till lägenheterna, kodlås och tvättstugebokning. Åtgärderna har föregåtts av förhandling med hyresgästföreningen och samtliga hyresgäster har skriftligen godkänt den överenskomna hyreshöjningen. Dessutom innebär de åtgärder som gjorts en beräknad energibesparing på ca 30 % per år. Både före och under projektens gång har bolaget regelbundna möten och veckobladsinformation till respektive hyresgäst. De krav som framkom vid NKI-undersökningen försöker vi att uppfylla i projekten. Responsen har varit positiv både från gamla och nya hyresgäster som bor i de lägenheter som vi har renoverat. Vidare har nya fönster installerats på Bryngelsväg 1/And- och Lomvägen och på Stenhusallén 2 är taket utbytt och i samband med detta installerades solpaneler. Naturligtvis har även bolaget lagt ner resurser på sedvanligt lägenhetsunderhåll, ca 6 100 tkr. Antalet vakanta lägenheter har minskat sedan föregående år, främst på bostadsområden på västra sidan. Vid årets slut var antalet vakanta lägenheter 23. När det gäller de förvaltade fastigheterna har under perioden lokalkuggen genomförts tillsammans med representanter ute på varje förvaltning. Det bör poängteras att förvaltningarna avsätter denna tid för genomgång av eventuella brister och fel i fastigheterna. På de förvaltade fastigheterna har följande större underhållsåtgärder utförts; Medis - inre underhåll, Tegnérköket -renovering, Tingshuset - fönster och Valhall - ny matta. Underhållsåtgärder har även utförts på specifika objekt som framkommit på lokalkuggen. Dessutom utförs underhållsåtgärder kontinuerligt på olika projekt och översyn av lekplatser sker regelbundet. Totalt har underhållsåtgärder

utförts för 14 322 tkr under året. Av de totala underhållskostnaderna har 43 % gått till skolor/förskolor, 36 % till kultur/fritid, 8 % till omsorgsboenden och resterande del till övriga verksamheter. SäBo leder om- och tillbyggnaden av Tegnérskolan, Medborgarhuset, Ungdomens Hus och Höglundaskolan. En ny styrgrupp med fokus på nytt badhus har under året bildats. I styrgruppen ingår både politiker och tjänstemän. Årets resultat är ett överskott på 9 087 tkr.

Säfflebostäder AB är ett allmännyttigt bostadsbolag som äger och förvaltar bostäder och lokaler i Säffle kommun. Bolaget förvaltar även merparten av Säffle kommuns fastigheter, såsom verksamhetslokaler och industrilokaler. Säfflebostäder AB ska förvalta sitt bestånd effektivt och förädla fastigheterna väl. Bolaget ska även erbjuda ett varierat bostads- och lokalutbud av god kvalitet och med konkurrenskraftiga priser.

Säfflebostäders fastigheter finns i Säffle tätort, Svanskog, Värmlands Nysäter och i Värmlandsbro. Bolaget har som mål att anpassa lägenhetsbeståndet efter den efterfrågan som finns.

Bolaget har fortsatt arbetet med renoveringar av fastigheterna utifrån den långsiktiga planen. I kv Vallen har 27 lägenheter genomgått omfattande renoveringsarbeten i form av stambyten, utbyten av kök elstammar m.m. Dessutom har resurser lagts ner på säkerhets/trygghetshöjande åtgärder såsom nya entrédörrar/säkerhetsdörrar in till lägenheterna, kodlås och tvättstugebokning. Dessutom innebär de åtgärder som gjorts en beräknad energibesparing på ca 30 % per år. Både före och under projektens gång har bolaget regelbundna möten och veckobladsinformation till respektive hyresgäst. De krav som framkom vid NKI-undersökningen försöker vi att uppfylla i projekten. Nya fönster har installerats på Bryngelsväg 1 och på Stenhusallén 2 är taket utbytt och kompletterat med solpaneler. Antalet vakanta lägenheter har minskat sedan föregående år, främst på bostadsområden på västra sidan. Vid årets slut var antalet vakanta lägenheter 23.

I de fastigheter som förvaltas för kommunens räkningar har större underhållsåtgärden genomförts i Medborgarhuset, Tingshuset, Valhall, Tegnérköket, Ungdomens hus och Illern.

Helår		
Säfflebostäder AB	Redov	Redov
Tkr	2015	2016
Rörelseintäkter	161 231	165 235
Rörelsekostnad	-151 251	- 153 085
Rörelsens resultat	9 980	12 150
Finansnetto	-4 093	-2 870
Resultat efter finansnetto	5 927	9 280
Bokslutsdispositioner/skatt	-324	-192
Årets resultat	5 603	9 087

avkastningskrav för året. Ett koncernbidrag på 150 tkr har lämnats i bokslutet till Säffle Kedjan 2 AB i bokslutet.

Helår		
Forskningen i Säffle AB	Redov	Redov
Tkr	2015	2016
Rörelseintäkter	5 942	11 056
Rörelsekostnad	-5 547	-10 364
Rörelsens resultat	395	692
Finansnetto	797	-278
Resultat efter finansnetto	992	414
Bokslutsdispositioner	-500	-150
Skatt	-323	-49
Årets resultat	169	216

Forskningen i Säffle AB

Strategi/ Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling Säffle Hälsocenter ska vara det självklara valet vid nyetableringar inom hälsa och friskvård.		
Säffle 4:20 och Roten 2 ska medverka till lösningar på näringslivets behov av verksamhetslokaler.		
Tillsammans lyfter vi Fångar människor och deras behov.		

Forskningen i Säffle AB ska äga, förvalta och utveckla attraktiva, resurssnåla, sunda och prisvärda lokaler på marknaden. Bolaget ska därigenom aktivt medverka till att utveckla kommunen som en tilldragande näringslivsort. Bolagets verksamhet ska ske utifrån affärsmässiga och långsiktigt ekonomiskt hållbara principer. Bolaget äger tre fastigheter, Stenhuset 18 (Säffle Hälsocenter, fd hus 5), Roten 2 och Säffle 4:20 (fd Säffle 4:1, "Forskningen").

Under året har bolaget fortlöpande arbetat med att optimera energiförbrukning på fastigheterna. I samband med ombyggnaden för skolan på Hus 5 har ny ventilation med värmeåtervinning installerats. Beläggningsgraden har ökat i och med att Tingvallaskolan hyr lokaler i Hus 5.

Resultatet för året är 216 tkr (169 tkr) efter finansiella poster. Detta innebär att bolaget mer än väl klarar ägarens

Säffle kommunikation AB

Strategi/ Övergripande mål	Status	Trend
Rigga för utveckling Samtliga företag och hushåll ska erbjudas möjligheten att få tillgång till fiberoptisk kommunikation		

Säffle Kommunikation AB ska inom Säffle kommun skapa förutsättningar för kommuninvånare, näringsliv och organisationer att nå möjlighet till modern kommunikation. Bolaget ska bygga, äga och förvalta IT-infrastrukturella anläggningar för kommunikation och medverka till goda förutsättningar för marknadsmässigt nyttjande och därmed bidra till att utveckla Säffle som en IT-kommun i framkant.

Året har präglats av ett kraftigt ökat intresse av att ansluta sig till stadsnätet i Säffle tätort. Speciellt andra delen av året har varit lärorikt och utmanande för organisationen. Ytterligare fokus har lagts på säljarbete och kommunikation till kunder och entreprenörer. Vid årets slut har antalet grävarlag ökat från ett till fem samtidigt. Antalet anslutningar var 5 074 st vid årets slut jämfört med 4 635 st förra året. Totalt anslöts 244 villor och 6 flerfamiljshus med 98 hyresgäster i Säffle tätort under

året. 6 kontor och en industrilokal anslöts under året. Totalt tillkom 91 anslutningar på landsbygden under året. Planering pågår tillsammans med fiberföreningarna för att hantera att Telia lägger ned kopparnätet på landsbygden. Bolaget tittar även på möjligheterna för att rusta upp noderna i Millesvik och Södra Ny. Arbetet med att utveckla säkerheten och robustheten i nätet fortgår som en ständig process. Ett samarbete har startats för att införa möjligheten till välfärdstjänster via fiber. Socialnämnden är projektägare och leder detta arbete tillsammans med Telia och SäKom. SäKom har sänkt intressegradskravet från 40 % till 30 % för respektive område. Bolaget har även tagit fram ett erbjudande och möjligheten att delbetala sin anslutningsavgift på 12 månader för tätorten. Följande områden ligger för projektering inför 2017: Sundstorp, södra delarna av Treabackarna, stambyggnation i Annelund och Rolfserud.

Resultatet för året är 2 454 tkr efter finansiella poster. I bokslutet innebär detta en räntabilitet på totalt kapital på 6,5 procent vilket överstiger kravet på minst 5 procents avkastning

Helår		
Säffle Kommunikation AB	Redov	Redov
Tkr	2015	2016
Rörelseintäkter	10 933	12 294
Rörelsekostnad	-9 003	-9 677
Rörelsens resultat	1 930	2 617
Finansnetto	-4 690	-164
Resultat efter finansnetto	1 461	2 454
Årets resultat	1 461	2 454

Säffle Kedjan 2 AB

Strategi/ Övergripande mål	Status	Trend
Säffle Kedjan 2 AB medverkar till		
Energioptimering		

Säffle Kedjan 2 AB ska äga, förvalta och utveckla attraktiva, resurssnåla, sunda och prisvärda lokaler inom fastigheten Säffle Kedjan 2. Bolaget ska därigenom aktivt medverka till att utveckla kommunen som en tilldragande näringslivsort. Bolagets verksamhet ska ske utifrån affärs- mässiga och långsiktigt ekonomiskt hållbara principer.

Fastigheten är till stora delar fylld med hyresgäster. Enligt ägardirektivet ska det ske en fortsatt utveckling av fastigheten ”Karossen”. Dialog pågår kontinuerligt med nuvarande och potentiella hyresgäster i nära samarbete med kommunens näringslivsenhet. Bolaget har genomfört en genomlysning av anläggningen när det gäller elförbrukning och ventilation.

Säffle Kedjan 2 AB bildades i november 2013. I ägardirektivet sägs att bolagets intäkter ska täcka kapitalkostnaderna. För året erhöll bolaget 5 761 tkr i intäkter, under samma period var kapitalkostnaderna 2 080 tkr. Bolaget klarar därmed avkastningskravet.

Helår		
Säffle Kedjan 2 AB	Redov	Redov
Tkr	2015	2016
Rörelseintäkt	5 533	5 761
Rörelsekostnad	-6 316	-6 385
Rörelsens resultat	-783	-525
Finansnetto	-510	-300
Resultat efter finansnetto	-1 293	-826
Bokslutsdisposition	500	150
Årets resultat	-793	-675

Personalredovisning

Allmänt

Kommunen har en personalintensiv verksamhet och personalkostnaderna står för merparten av kommunens bruttokostnader. Personalredovisningen syftar till att ge en aktuell och samlad bild av kommunens personal beträffande struktur, omfattning, kostnader och insatser men även rekommendationer på ytterligare insatser. Den statistik som redovisas är baserad på tillsvidareanställda och avser hela år 2016.

(Observera att Miljö- och Bygg, som ligger som är en egen nämnd men ej förvaltning, ligger inne under Kommunledningskontorets siffror.)

Personalstruktur

Antal anställda

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 16 personer jämfört med årsskiftet 2015/2016.

Antalet anställda kan räknas i form av årsarbetare. Årsarbetare är en helårsarbetare som arbetar full tid, i regel 40 tim/vecka. En årsarbetare kan således inbegripa flera anställda, t ex två deltidsanställda som arbetar halvtid. Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med 25 personer sedan årsskiftet 2015/2016. Utöver detta har ytterligare 64 personer anställts som visstidsanställda jämfört med motsvarande period förra året.

Personalstyrkan har med andra ord ökat med 80 personer sedan 2015. Detta är en markant förändring av personalstyrkan som tidigare år haft en trend att minska i antal. Integrationsutmaningen har varit en del i varför antalet anställda ökar och det är främst visstidsanställda som i princip har fördubblats i antal. Detta kan bero på att man inte är säker på om behovet kommer att kvarstå och att man fått tillfälliga påslag i budget, statliga satsningar mm varför en tillsvidareanställning då inte kan erbjudas. Ökande antal anställningar har i sin tur medfört ökad administration såsom licenser, behörigheter, support, utbildning och introduktion. På samma gång ser vi att arbetslöshetssiffrorna sjunker vilket inte är detsamma som att vi hittar all arbetskraft inom vår kommun då kompetenskraven inte alltid matchar.

Personalnyckeltal			
Antal anställda och årsarbetare per 1231	2014	2015	2016
Antal tillsvidareanställda	1 242	1 265	1281
Tillsvidareanställda årsarbetare	1 136	1 162	1187
Antal visstidsanställda (månadslön) genomsnitt /månad	124	161	225
Antal visstidsanställda årsarbetare (månadslön) genomsnitt/månad	113	144	205

Årsarbetare ger en tydligare bild av resursbehovet än vad antalet anställda ger.

Antal tillsvidareanställda årsarbetare per förvaltning			
Förvaltning	2014	2015	2016
Kommunledningskontoret	75	80	82
Kulturförvaltningen	17	18	20
Teknik- och fritidsförvaltningen	141	140	142
Barn- och utbildningsförvaltningen	438	451	455
Socialförvaltningen	465	473	488
Totalt	1 136	1 162	1 187

Samtliga förvaltningar har tillsvidareanställda årsarbetare, men främst har det skett en ökning inom Socialförvaltningen som kan förklaras med ökat behov av personal på grund av integrationsuppdraget, samt fler enhetschefer för att få ned antalet medarbetare per chef.

Antal anställda personer uppdelat på kön			
Kön	2014	2015	2016
Kvinnor	1 021	1 032	1 038
Män	221	233	243

81 procent av Säffle kommuns anställda är kvinnor och 19 procent är män. Merparten av kommunens anställda arbetar inom Barn- och utbildning samt Socialförvaltningen. Detta är verksamheter med yrkesgrupper som traditionellt sett representeras av kvinnor, vilket är förklaringen till den ojämna könsfördelningen. En strävan efter att utjämna de stora skillnaderna och få in fler män respektive kvinnor inom yrken där dessa är underrepresenterade skall alltid vara en målsättning från arbetsgivarens sida när vi rekryterar. Traditionellt har vi fortfarande många yrken som domineras av kvinnor där till exempel. gymnasievalen till undersköterska oftast görs av kvinnor.

Antal chefer/arbetsledare per förvaltning uppdelat på kön i procent			
Förvaltning	Antal	Andel i %	
		Kvinnor	Män
Kommunledningskontoret	15	40	60
Kulturförvaltningen	4	50	50
Teknik- och fritidsförvaltningen	20	30	70
Barn- och utbildningsförvaltningen	25	64	36
Socialförvaltningen	24	87	13
Totalt	88	58	42

Totalt sett har vi 58 procent kvinnor i chefsposition och 42 procent män jämfört med 61 procent kvinnor och 39 procent män vid årsskiftet 2015/2016. I de förändringar som skett har det tillkommit fler kvinnliga chefer på Socialförvaltningen. Kulturförvaltningen har lika många kvinnliga som manliga chefer. Det skiljer sig dock mellan respektive förvaltning där till exempel Socialförvaltningen, vars övervägande andel anställda är kvinnor, har 87 procent kvinnliga chefer. Antalet chefer har totalt ökat med 10 personer sedan slutet på 2015. Ökningen är på Teknik- och fritidsförvaltningen Säffle Åmål samt på Socialförvaltningen.

Antal avslutade anställningar			
Orsak	2014	2015	2016
Pension	43	50	36
Slutat på egen begäran	33	42	55
Uppsägning av kommunen	5	5	8
Totalt	81	97	99

Totalt har 99 personer slutat i kommunen under 2016. 55 personer har slutat på egen begäran och majoriteten av dem har sökt arbete hos annan arbetsgivare. Arbetsmarknaden är god och rörligheten är hög inom en del

sektorer på grund av stor efterfrågan. Det är dock viktigt att fortsätta jobba aktivt för att vi ska vara en attraktiv arbetsgivare och blir än mer kvalitetsmedvetna inför rekryteringar, hur vi introducerar ny personal samt gör avslutningsintervjuer för att få reda på hur jobbet har fungerat hos oss och om det är inom något område som vi måste förbättra oss för att behålla medarbetare. Hos Säffle kommun finns det även möjlighet att ansöka om pensionsförstärkning som innebär att pensionen kan fyllas upp till viss del av arbetsgivaren som komplement till pensionen. För närvarande erhåller två personer pensionsförstärkning.

Heltidslöner

Den genomsnittliga heltidslönen är 27 819 kr (26 701 kr år 2015). För kvinnor är genomsnittslönen 27 241 kr (26 077 kr år 2015) och för män 30 312 kr (29 461 kr år 2015).

Åldersfördelning

Medelåldern för tillsvidareanställd personal hos Säffle kommun är 48,17 år. Männen medelålder är 48,22 år medan kvinnorna har en något lägre medelålder på 48,16

Åldersfördelning		
Åldersgrupp	Antal personer	Andel, %
- 29	75	6
30 - 39	207	16
40 - 49	365	28
50 - 59	438	35
60 -	196	15

50 procent av de anställda är 50 år eller äldre och endast 6 procent är under 30 år. 15 procent av de anställda är 60 år eller äldre vilket innebär att inom en sjuårsperiod kommer 196 personer att fylla 67 år. Glädjande nog ser vi en fortsatt långsam ökning av medarbetare i åldersgrupperna -29 och 30-39 jämfört med årsskiftet 2014/2015 och 2015/2016. Gruppen under 30 år är fortfarande underrepresenterad vilket ger ett större behov av strategisk kompetensförsörjning för att få en jämnare fördelning i åldersgrupperna. Dels tillför olika ålderskategorier i en arbetsgrupp olika inspel och nyanser, dels blir pensionsavgångarna inte lika märkbara/sårbara om avgångarna är mer utspridda i tid.

Antal anställda 60 år eller äldre per arbetsområde enligt AID

Arbetsområde enligt AID	Personer
Administration	10
Vård- och omsorg	84
Förebyggande och rehabiliterande	5
Social och kurativt	0
Skola och barnomsorg	49
Kultur, turism och fritid	8
Teknik	8
Hantverk m.m.	7
Räddningstjänst	3
Kök och måltid	3
Städ, tvätt och renhållning	19
Varav chefer/arbetsledare	10

Arbetsidentifikation, AID är det system som används för gruppering av arbetsuppgifter. Det beskriver arbetsområdet samt eventuellt ledningsansvar. Genom att titta på inom vilka arbetsområden pensionsavgångarna kommer att ske de närmaste sju åren har kommunen en möjlighet att planera en del av rekryteringsbehovet.

Totalt 196 personer jämfört med 199 personer under 2015 beräknas gå i pension de närmaste 5-7 åren. Det går att se ett ökat rekryteringsbehov inom vård- och omsorg, skola och barnomsorg, administration samt städ, tvätt och renhållning. En framförhållning inför planerad rekrytering kommer därför att bli av största vikt för att säkerställa kompetensbehovet i framtiden.

Sjukfrånvaro

Vår målsättning är att minska sjukfrånvaron. Läget från andra kommuner är att även deras sjukfrånvarotal går upp. För att uppnå målen med minskad sjukfrånvaro behöver vi arbeta aktivt med arbetsmiljöinsatser såsom översyn av antalet medarbetare per chef, kvalificerade administratörer för avlastning av chefer, rutiner, hälsofrämjande- och rehabiliterande insatser och stöttning samt utbildning av chefer. Idag är det många arbetsuppgifter som konkurrerar och blir mer prioriterade än andra och där vi ser att rehabilitering är ett svårt område beroende på om man får göra detta kontinuerligt, bara ibland eller där det är svårt att få med sig historik från tidigare chefer.

Total sjukfrånvarotid

Total sjukfrånvarotid i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid uppgår till 7,28 %.

Den totala sjukfrånvaron i procent per förvaltning

Förvaltning	2014	2015	2016
Kommunledningskontoret	2,82	2,87	3,33
Kulturförvaltningen	1,79	6,90	7,26
Teknik- och fritidsförvaltningen	5,27	5,66	5,99
Barn- och utbildningsförvaltningen	6,34	6,85	6,54
Socialförvaltningen	7,50	9,39	9,30
Totalt	6,27	7,34	7,28

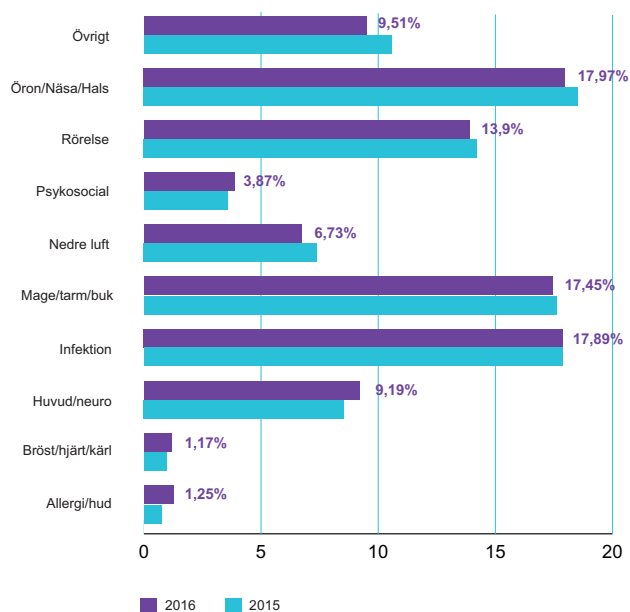
Jämfört med 2015 har sjukfrånvaron sjunkit med 0,06 procentenheter. En liten minskning där vi ännu inte kan utläsa om insatser gett effekt. Både Socialförvaltningen och Barn- och fritidsförvaltningen har sjunkit medan kommunledningskontoret, Kulturförvaltningen och Teknik och Fritidsförvaltningen har ökat.

Sjuk- och friskanmälningstjänsten Medhelp infördes under februari – april 2012, vilket medfört att vi fått ett verktyg som säkerställer djupare analyser och uppföljningar av sjuktalen.

Symptom som huvudvärk, infektion, bröst/hjärta/kärl, allergi samt psykisk/social ohälsa har ökat sedan föregående år. Minskning har skett under orsaker så som öron/näsa/hals, rörelse, nedre luftvägar, mage/tarm/buk och övrigt. Inom "övrigt" ligger siffror på de sjukskrivningar där man inte uppgett varför man är sjuk. (Detta är frivilligt)

Kontaktorsakerna nedan visar intervallet 1 januari till och med 31 december 2015 och 2016.

Kontaktorsaker, andel i procent 2016



Långtidssjukfrånvaro

Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer) i förhållande till total sjukfrånvarotid uppgår till 65,77 procent.

Långtidssjukfrånvaro i procent per förvaltning			
Förvaltning	2014	2015	2016
Kommunledningskontoret	45,84	51,21	53,72
Kulturförvaltningen	25,21	60,01	71,57
Teknik- och fritidsförvaltningen	50,84	58,74	61,91
Barn- och utbildningsförvaltningen	71,21	65,37	62,70
Socialförvaltningen	62,87	70,70	69,32
Totalt	63,77	66,29	65,77

Andel sjukfrånvaro över 60 dagar har även de minskat något jämfört med 2015. Mycket tyder på att antalet diagnoser med långvarig medicinsk behandling samt psykisk ohälsa ökar. Det i sin tur innebär att rehabiliteringarna blir längre och mer komplexa då psykiskt ohälsa är svårare att rehabilitera. Sambandet mellan arbete, sömn, egen tid blir alltmer viktigt att poängtera då personliga problem påverkar arbetsinsatser och tvärtom problem på arbetet påverkar förhållandet med familj och vänner. Vi behöver idag mer expertkompetens för att fullfölja vårt arbetsgivaransvar och företagshälsan är där en viktig partner till oss. Samarbete mellan företagshälsa, sjukskrivande läkare, Försäkringskassan samt arbetsgivaren är en förutsättning för en lyckad rehabilitering. En god kunskap om arbetsplatsen och de arbetsuppgifter som ska utföras är också en viktig parameter för att lyckas. På de mindre förvaltningarna påverkar enstaka sjukfall procenttalet mer, vilket ger en stor skillnad mellan de redovisade åren.

Frånvarotid uppdelat på kön

Kvinnornas frånvarotid uppgår till 8,50 procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden. Föregående år låg den på 8,75 vilket innebär en minskning med 0,25 procentenheter.

**2015 års siffror har ändrats då det registrerats felaktiga siffror.*

Sjukfrånvaro för kvinnor i procent per förvaltning respektive år

Förvaltning	2014	2015*	2016
Kommunledningskontoret	3,37	4,83*	5,45
Kulturförvaltningen	2,44	1,83*	2,97
Teknik- och fritidsförvaltningen	8,25	9,71*	8,79
Barn- och utbildningsförvaltningen	7,03	7,76*	7,36
Socialförvaltningen	7,81	9,93*	9,79
Totalt	7,28	8,75*	8,50

Den sammanlagda frånvarotiden för män i förhållande till den ordinarie arbetstiden uppgår till 3,54 procent, vilket innebär att även männens sjukfrånvaro ökat jämfört med föregående år.

**2015 års siffror har ändrats då det registrerats felaktiga siffror*

Sjukfrånvaro för män i procent per förvaltning respektive år

Förvaltning	2014	2015*	2016
Kommunledningskontoret	2,43	1,68*	1,91
Kulturförvaltningen	0,99	13,53*	12,99
Teknik- och fritidsförvaltningen	1,91	1,50*	3,25
Barn- och utbildningsförvaltningen	3,57	3,46*	3,81
Socialförvaltningen	1,97	2,11*	4,18
Totalt	2,57	2,64*	3,54

Sjukfrånvaron bland kvinnorna har minskat med 0,25 procentenheter och männens sjukfrånvaro har ökat med 0,90 procentenheter.

Friskvård/arbetsmiljö/ledarskap

Sjuk- och friskanmälningstjänsten Medhelp används av samtliga förvaltningar. Vid anmälan får den anställde rådgivning av en utbildad sjuksköterska. Chefer och arbetsledare får även snabbare information och bättre kontroll på rehabiliteringsprocessen. Arbetet sker i samarbete med Avonova/Säfflehälsan. Avonova har även påbörjat en fortsatt utbildning för chefer hur och varför man kan/ska använda verktyget i Medhelp för dokumentation av insatser och planering för den sjukskrivne. Hittills har denna genomförts med alla förvaltningar förutom kommunledningskontoret.

Behovsanalys och verksamhetsplan för de insatser som företagshälsovården ska genomföra under året har tagits fram. Vid dag 11 tas även en kontakt med den sjukskrivnes chef. Beställningar från chefer för hjälp med bedömning

och rehabilitering vid tecken på ohälsa samt samtal med beteendevetare, läkarbesök, ergonomi och alkohol och droger.

Erbjudandet att simma gratis i badhusen i Säffle och Åmål samt motionsvinsten har fortgått. Kommunanställda har också haft möjlighet att träna cirkelträning två kvällar i veckan och yoga till reducerat pris. Vi har sponsrat anmälningsavgiften till Säffle stadslopp även i år.

Nytt för i år är ett erbjudande om att teckna en förmånscykel som ges till samtliga tillsvidareanställda medarbetare. Ett bruttolöneavdrag görs på tre år och visning av cyklar skedde i våras samt vid ytterligare ett tillfälle i höst. Nära 300 cyklar bokades upp av våra anställda under 2016. Intresset har varit stort och tagits emot mycket väl.

Våren 2016 erbjöds arbetsmiljöutbildning för chefer och arbetsplatsombud. Utbildningen består av totalt tre dagar och det är företagshälsovården som är leverantör av utbildningen. Under sommaren slutfördes trainee utbildningen för blivande ledare i samarbete med Dalslandskommunerna. Tre deltagare från Säffle kommun har genomfört utbildningen, en representant från vardera Kommunledningskontoret, Teknik- och Fritidsförvaltningen samt Socialförvaltningen. Utbildningen har pågått i drygt ett år med ett gediget program där bl. a Högskolan Väst hållit i delar av utbildningsinnehållet. Personalcheferna från Säffle, Åmål, Bengtsfors och Färgelanda har deltagit och utbildat inom sina områden så tillika ekonomichefen i Säffle kommun. Utbildningen har varit stationerad i Bengtsfors.

Ledarforum för kommunens alla chefer genomförs två gånger per år. Temat under våren var bland annat utmaningar i Säffle kommun, Sofia Axelsson Försäkringskassan som redogjorde för ett projektarbete om sjukfrånvaro och psykisk ohälsa, personalchefen presenterade status på sjukfrånvaron i Säffle kommun och arbetsmiljöingenjör Per Eriksson, Säfflehälsan föreläste med temat arbetsmiljö och den nya AFS:2015:4.

Under höstens ledarforum var innehållet en workshop med uppstart av ett arbete som ska leda till en ny ledarpolicy.

Ett nytt samverkansavtal började tas fram under hösten 2016 i samråd med de fackliga parterna. Arbetet fortsätter under början av 2017 och målet är att få fram ett nytt lokalt samverkansavtal som båda parter kan stå bakom och arbeta utifrån. Ett tydliggörande av uppdraget, innehållet och vem som gör vad.

KIA - Olycksfall och tillbudsrapportering

Under 2016 anslöt vi oss till KIA (Afa) och syftet var att förbättra både våra rutiner kring rapportering av olycksfall och tillbud samt att göra anmälningarna och processen lättare. Till verktyget finns även en App som alla kan ha i sin mobiltelefon som underlättar när någonting behöver anmälas. Målsättningen är att rapporteringen ska öka markant och att det ska bli lättare att följa ett ärende samt de åtgärder som behöver göras. Detta i sin tur skapar en bättre arbetsmiljö och lägre sjuktal på sikt.



My Fair Lady på Sjöfleoperan.

Redovisningsprinciper

Säffle kommun följer den kommunala redovisningslagen och rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Periodisering av skatteintäkterna

Kommunalskatten har periodiserats enligt RKR:s rekommendationer. I bokslutet för 2016 har den definitiva slutavräkningen för 2015 och en preliminär slutavräkning för 2016 bokförts enligt beräkningarna i skatteprognosen från Sveriges Kommuner och Landsting i december 2016.

Leverantörsfakturer

Inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har i huvudsak skuldbokförts och belastar årets redovisning.

Utställda fakturer

Fakturer som är utställda efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har fordringsförts och tillgodgjorts årets redovisning.

Löner m.m.

Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner har redovisats enligt kontantmetoden exklusive retroaktiva löneökningar. Arbetsgivaravgifter m.m. har bokförts i form av procentuella pålägg i samband med löneredovisningen.

Räntor

Räntekostnader och ränteintäkter har periodiserats.

Kapitalkostnader

Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärde. Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värde. Anläggningstillgångar tas upp till anskaffningsvärdet. Investeringsbidrag bokförs som skuld enligt RKR 18 och intäktsförs enligt samma period som avskrivningarna.

Finansiell leasing

Kommunens avtal om finansiell leasing för bilar är upptagna som anläggningstillgång enligt anskaffningsvärde minskat med amortering. Samtidigt är motsvarande belopp upptaget som långfristig skuld (nästa års amortering är upptagen som kortfristig skuld). Kostnaden är inte upptagen som avskrivning utan som leasingkostnad.

Avskrivningsprinciper

Kommunen har i samband med bokslut 2016 konverterat samtliga investeringar enligt komponentavskrivningsmetoden. Samtliga fastighetsinvesteringar och tekniska investeringar har räknats om med nya avskrivningstider utifrån ingående balans 1 januari 2016. Den ändrade avskrivningsprincipen har medfört att kostnaden minskat med sammanlagt 10,4 mnkr för skattekollektivet och med 0,7 mnkr för avgiftskollektivet.

Avskrivningstider enligt komponentavskrivningsmetoden

Typ av investering	Ar
Fastigheter	
- Stomme och grund	100
- Stomkomplett/innerväggar	50
- Värme, Sanitet (VS)	50
- El	40
- Fasad	50
- Fönster	50
- Yttertak	40
- Ventilation	25
- Transport (hiss)	25
- Styr- och övervakning	15
- Restpost (inre ytskikt, vitvaror, köksinr)	50
Transportmedel t.ex. traktorer, truckar, personbilar, skåp- och mindre lastbilar, släpkärror	
Hushållsmaskiners såsom spisar, tvättmaskiner o.s.v.	10
Porslin, glas och bestick	5
Kontorsmöbler och inredningsartiklar	10
Skolmöbler, gymnastikredskap, medicinska instrument, inlärningsapparater	5
Televäxel, mätapparater, offsetutrustning	10
Datorer med kringutrustning, radio, tv-apparater	3
Gator	
- Ombyggnad huvudväg	
- Asfalt, 60 %	15
- Asfaltgrus 40 %	45

Avskrivningstider enligt komponentavskrivningsmetoden	
Typ av investering	År
- Ombyggnad Östra Storgatan/Sundsgatan	5
- Sten/plattytor, 71%	20
- Asfalt, 13 %	50
- Armaturer gatubelysning 14,4 %	
- Stolpe inkl kabel, 1,6 %	
Konstnärliga byggnader, rörliga broar	
-Stomme, räcke, grus, 70 %	50
-Slit/rörliga delar, 30 %	40
Vattenverk	
Byggnad	
Stomme (reservoar), 22 %	50
Tak, fasad, markarbeten, 8 %	40
Fastighetsinstallationer, 5 %	25
Vattenverkspecifikt	
Filter, pumpar mm.m. 40 %	20
Reservkraftanläggning 10%	25
Automatik/styrning/driftövervakning, 15 %	15

Kassa och bank

Säffle kommun tillämpar principen med koncernbank för de helägda bolagen. Samtliga bolags kassa finns därmed med som en del inom kommunens kassa. Motsvarande belopp är upptaget som kortfristig skuld till bolagen.

Resultatutjämningsreserv

Resultatutjämningsreserven skapades 2012 enligt det nya regelverket genom en omfördelning av eget kapital från perioden 2010 till 2012 med den del av resultatet respektive år som översteg 1 % av skatter, statsbidrag och utjämnings. Ytterligare kapital lades till reserven år 2013 samtidigt som 6 856 tkr togs ur reserven 2014 för att möjliggöra ett nollresultat efter balanskravsavstämning. År 2015 återställs och utökas reserven genom att 15 710 tkr kan läggas till reserven. I bokslut 2016 läggs 42 688 tkr till resultatutjämningsreserven.

Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv användas för att utjämna intäkterna över en konjunkturcykel om det står angivet i kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning. I Säffle kommuns riktlinjer KF 2013 § 192 finns detta angivet som möjlig disponering. Sveriges Kommuner och Landsting konstaterar i cirkulär 2015:7 att prognosen för konjunkturcykeln medger en sådan disponering 2014.

Avsättningar

Avsättningar för framtida kostnader görs för pensioner, för sluttäckning av deponi samt för eventuella viten för försenat LSS-boende i enlighet med RKR 10.2 Avsättningar och ansvarsförbindelser. Regresskrav från försäkringsbolag utifrån översvämningarna 2009 och 2010 är slutförhandlade under 2016 och resterande avsättning har därmed intäktsförts..

Avsättningen för pensioner görs efter underlag från pensionsadministratören Skandia.

Avsättningen för Säffle kommuns andel av sluttäckningen av deponin vid Östby görs från skattekollektivet utifrån en årlig nuvärdesberäkning av framtida kostnader.

Avsättningen för eventuella viten för försenat LSS-boende görs utifrån beräkningar som kontrollerat med IVO..

Investeringsfonder för avgiftskollektiven

Två investeringsfonder har skapats 2013. En för vatten- och avgiftskollektivet Säffle och en för vatten- och avgiftskollektivet Åmål. Fonderna har skapats genom överflyttning av medel från skuld till abonnentkollektivet. Fonderingen bygger på RKR:s idéskrift: Redovisning av affärsverksamhet.

Skuld till abonnentkollektiv

Resultatet från de avgiftsfinansierade verksamheterna läggs som skuld/fordran till abonnentkollektiven enligt RKR:s idéskrift: Redovisning av affärsverksamhet.

Förvaltade fonder

Förvaltade fonder är egna juridiska personer med separata årsredovisningar och ingår därmed inte i kommunens redovisning och heller inte i den sammanställda redovisningen.

Sammanställd redovisning

Bolagens egna kapital har räknats om enligt det nya redovisningsregelverket K3. Någon justering för skilda redovisningsprinciper har inte gjorts i sammanställningen.



Kor på grönbeta.

Resultaträkning								
Belopp i tkr.		Kommunen				Sammanställd redovisning		
		Redov. 2015	Redov. 2016	Budget 2016	Budget-avvikelse	2015	2016	
Verksamhetens intäkter	1	351 092	430 275	417 120	13 814		423 962	520 836
Verksamhetens kostnader	2	-1 094 955	-1 210 986	-1 224 800	35 483		-1 127 058	-1 263 755
Nämndernas nettokostnad		-743 863	-780 711	-829 349	48 638		-703 096	-742 919
Avskrivningar	3	-43 109	-33 608	-43 750	10 142		-68 190	-51 392
Pensionsavsättningar	4	-20 784	-22 444	-21 669	-775		-20 784	-22 444
Verksamhetens nettokostnad		-807 756	-836 763	-873 099	36 336		-792 070	-816 755
Skatteintäkter	5	589 796	595 168	617 314	-22 146		589 796	595 168
Statsbidrag	6	237 050	292 615	270 191	22 424		237 050	292 615
Finansiella intäkter	7	21 177	20 431	10 094	10 337		19 950	18 950
Finansiella kostnader	8	-7 938	-7 638	-8 815	1 177		-13 230	-11 464
Resultat efter skatter och finansnetto		32 329	63 813	15 685	48 128		41 496	78 514
Bokslutsdispositioner							-845	-1 306
Årets resultat	10	32 329	63 813	15 685	48 128		40 651	77 208

Balansräkning

Belopp i tkr.	Not	Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2015	2016	2015	2016
TILLGÅNGAR					
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>					
Mark, byggnader och tekniska anl.	12	567 597	608 489	953 464	1 019 647
Maskiner och inventarier	13	73 388	78 255	148 858	158 036
Oavslutade investeringsprojekt				67	0
Summa		640 985	686 744	1 102 389	1 177 683
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>					
Värdepapper och andelar	14	14 874	14 874	12 324	12 364
Långsiktig placering	15	140 323	150 512	140 363	150 512
Långfristig utlåning	16	167 487	160 638	1 355	1 285
Grundfondskapital	17	30	30	30	30
Uppskjuten skattefordran				5 720	8 580
Summa		322 714	326 054	159 792	172 771
Summa anläggningstillgångar		963 699	1 012 798	1 262 181	1 350 454
<u>Omsättningstillgångar</u>					
Förråd	18	1 276	855	2 644	2 376
Fordringar	19	110 017	146 771	120 878	163 409
Kassa och bank	20	143 077	86 382	143 156	86 382
Summa omsättningstillgångar		254 370	234 008	266 678	252 167
SUMMA TILLGÅNGAR		1 218 069	1 246 806	1 528 859	1 602 621
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
<u>Eget kapital</u>	21	-614 571	-678 385	-689 286	-766 494
<u>Avsättningar</u>					
Avsättningar till pensioner	22	-16 303	-16 495	-17 046	-17 233
Övriga avsättningar	23	-19 567	-22 978	-27 301	-34 829
Summa avsättningar		-35 870	-39 473	-44 347	-52 062
<u>Skulder</u>					
Långfristiga skulder	24	-199 183	-225 477	-438 487	-479 696
Kortfristiga skulder	25	-368 445	-303 471	-356 739	-304 369
Summa skulder		-567 628	-528 948	-795 226	-784 065
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		-1 218 069	-1 246 806	-1 528 859	-1 602 621
STÄLLDA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Borgensåtaganden	26	236 910	255 278	13 503	13 543
Ansvarsförbindelse - pensioner	27	415 602	399 355	415 602	415 603

Balansräkning

Belopp i tkr.	Not	Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2015	2016	2015	2016
NYCKELTAL					
Soliditet		50,45%	54,41%	45,08%	47,83%
Soliditet inklusive pensionsåtagande		16,33%	22,38%	17,90%	21,89%
Balanslikvitiet		69,04%	77,11%	74,75%	82,85%
Pensionstäckning		32,49%	36,19%	32,44%	34,77%
Bokförtvärde/placerat		140,32%	150,51%	140,36%	150,51%



Kassaflöden

Belopp i tkr.	Not	Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2015	2016	2015	2016
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	10	32 329	63 813	41 496	78 514
Avskrivningar	12,13	43 109	33 608	68 190	51 392
Pensionsavsättningar	22	221	192	179	187
Förändring uppskjuten skattefordran				2 420	2 860
Övriga avsättningar	23	-637	3 411	-2 315	7 528
Finansiella poster	7,8	-13 239	-12 793	-6 720	-7 486
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital		61 783	88 231	103 250	132 995
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Förändring av lager	18	-200	421	350	268
Förändring av kortfristiga fordringar	19	-3 840	-36 754	-408	-42 792
Förändring av kortfristiga skulder	25	83 552	-64 974	88 862	-52 370
Kassaflöde från den löpande verksamheten		141 295	-13 076	192 054	38 101
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	12,13	-50 319	-74 075	-84 077	-128 544
Förändring oavslutade investeringsprojekt				204	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	14,15,16	-7 977	0	-7 976	40
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	12,13	6 304	1 487	4 629	1 792
Värdeförändring finansiella anläggningstillgångar	14,15,16	4 014	-10 189	4 014	-10 149
Återföring anläggningstillgångar	7	418	0	418	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-47 560	-82 777	-82 788	-136 861
Finansieringsverksamheten					
Förändring av långfristiga fordringar	16	8 261	6 849	0	70
Amortering lån	24	-4 940	-5 380	-14 740	-12 030
Upptagna lån	24	3 820	5 000	6 270	26 541
Övrig förändring långfristiga skulder	24	-52 366	19 895	-45 412	19 919
Finansiella poster		12 821	12 793	6 017	7 486
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-32 404	39 157	-47 865	41 986
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början	20	81 746	143 077	81 755	143 156
Likvida medel vid årets slut	20	143 077	86 381	143 156	86 382

Tilläggsupplysningar				
	Kommunen		Sammanställd redovisning	
Belopp i tkr.	2015	2016	2015	2016
Not 1 Verksamhetens intäkter				
<i>Försäljningsmedel</i>	13 858	16 715	13 858	16 715
<i>Taxor och avgifter</i>				
Vatten och avlopp	44 509	44 332	44 509	44 332
Renhållning	21 554	21 347	21 554	21 347
Barnomsorg	7 630	7 696	7 630	7 696
Äldre och handikappomsorg	7 084	6 665	7 084	6 665
Biljettförsäljning arrangemang	2 712	3 495	2 712	3 495
Badavgifter	2 268	2 130	2 268	2 130
Övriga taxor och avgifter	9 293	9 935	9 293	9 935
Summa	95 050	95 600	28 987	95 600
<i>Hyror och arrenden</i>				
Bostads och lokalthyror	37 450	40 085	165 923	118 593
Markhyror och arrenden	2 089	2 058	2 089	2 058
Övriga hyror och arrenden	2 587	3 664	2 587	3 364
Summa	42 126	45 807	170 599	124 015
<i>Bidrag</i>				
<i>Driftbidrag från staten</i>				
Skolverket	7 669	13 568	7 669	13 568
Socialstyrelsen	831	2 937	831	2 937
Migrationsverket	43 218	119 408	43 218	119 408
Arbetsförmedlingen	12 008	16 103	12 008	16 103
Försäkringskassan	13 473	13 603	13 473	13 603
Övrigt	8 751	5 226	8 751	5 226
Summa	85 950	170 845	85 950	170 845
<i>Övriga driftbidrag</i>				
Investeringsbidrag	62	26	62	26
EU-bidrag	472	1 633	472	1 633
Momsbidrag köp ej skattpl verksamh	4 769	6 789	4 769	6 789
Övriga bidrag	8 265	509	8 265	509
Summa	13 568	8 957	13 568	8 957
<i>Försäljning och entreprenader</i>				
Driftbidrag från Åmål gemensam nämnd	35 085	40 739	35 085	40 739
Interkommunal ersättning skola	27 579	29 245	27 579	29 245
Städtjänster till Åmåls kommun (gemensamma nämnden)	12 080	11 126	12 080	11 126
Övrig försäljning och entreprenader	25 796	11 241	50 114	23 534
Summa	100 540	92 351	89 773	104 644
Summa	351 092	430 275	388 877	520 776
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Inköp anläggningstill och underhåll	16 922	25 254		25 254
Lämnade bidrag	38 652	42 476		42 476
<i>Köp av huvudverksamhet</i>				
Fristående förskolor	16 601	19 421		19 421

Tilläggsupplysningar

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2015	2016	2015	2016
Belopp i tkr.				
Fristående fritidshem	1 385	1 003		1 003
Fristående förskoleklass	516	322		322
Grundskola	5 423	7 576		7 576
Gymnasieskola	33 540	33 467		33 467
Kollektivtrafik exkl skolskjuts	12 668	13 820		13 820
Äldreomsorg	39 695	37 528		37 528
LSS/Socialpsykiatri	7 445	10 313		10 313
Individ- och familjeomsorg	15 007	22 959		22 959
Gatuentreprenader	11 058	9 224		9 224
Vatten- och avlopp	3 740	1 936		1 936
Renhållning	11 813	13 866		13 866
Övrigt köp av huvudverksamhet	4 642	7 222		7 222
Summa köp av huvudverksamhet	163 533	178 657		178 657
Personalkostnader inkl pensioner	655 813	708 730	677 383	731 816
Lokalhyror och markhyror	99 573	108 211		
Övriga kostnader	141 246	170 102	449 675	285 552
Summa	1 115 739	1 233 430	1 127 058	1 263 755
Not 3 Avskrivningar				
Kommunen: Beloppet för år 2015 utgörs av planenliga avskrivningar som beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde. I beloppet ingår även justeringarna vid förärljning eller utrangering av anläggningstillgångar. Beloppet för år 2016 är korrigerat i enlighet med komponentavskrivningsmetoden. De nya avskrivningarna har beräknats på värdet 2016-01-01. Sammanställd redovisning: Företagens avskrivningsprinciper har inte anpassats till kommunens. Företagens redovisning har anpassats till regelverket K 3 2014. Se avsnitt redovisningsprinciper.				
Not 4 Pensionskostnader				
Avg.bestämd ålderspens.	20 784	22 444	20 784	22 444
Pensionsavsättningar koncernbolagen			Ingår i beloppen i not 2	
Summa	20 784	22 444	20 784	22 444
Not 5 Skatteintäkter				
Kommunalskatten har periodiserats enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.				
Prel. skattebetalningar under året	590 315	597 685	590 315	597 685
Prognos för slutavräkning	659	-3 161	659	-3 161
Differens mellan slutlig tax. och redv intäkt föreg. år	-1 178	644	-1 178	644
Summa	589 796	595 168	589 796	595 168
Not 6 Statsbidrag				
Inkomstutjämning	185 343	212 102	185 343	212 102
Kommunal fastighetsskatt	26 697	26 992	26 697	26 992
Kostnadsutjämning	14 057	18 504	14 057	18 504
Regleringsavgift	-594	-525	-594	-525
Strukturbidrag	1 594	0	1 594	0
Utjämning LSS	6 157	3 846	6 157	3 846
Komp höjd arbgivaravg unga	1 155	0	1 155	0
Tillfälligt statsbidrag flyktingar 1/13 bokförs 2015	2 641	31 696	2 641	31 696

Tilläggsupplysningar				
Belopp i tkr.	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2015	2016	2015	2016
Summa	237 050	292 615	237 050	292 615
Not 7 Finansiella intäkter				
<i>Intäkter avseende pensionsmedel</i>	14 018	15 071	14 018	15 071
-Utdelning aktier	2 467	2 870	2 467	2 870
-Räntor på räntebärande värdepapper	755	1 743	755	1 743
-Reavinster	10 796	10 458	10 796	10 458
Återföring av anläggningstillgångar	0		0	
<i>Övriga finansiella intäkter</i>	7 159	5 360	5 795	4 016
-Räntor på utlämnade lån, bolagen	1 610	765	0	0
-Räntor på likvida medel o kortfr placering	3 088	1 718	1 777	1 718
-Negativ ränta på lån fr Kommuninvest	14	120	14	120
Övriga intäkter	2 447	2 757	4 004	2 178
Summa	21 177	20 431	19 813	19 087
Not 8 Finansiella kostnader				
<i>Kostnader avseende pensionsmedel</i>	746	1 566	746	1 566
-Reaförluster	328	1 566	328	1 566
-Nedskrivning av anläggningstillgångar	418	0	418	0
<i>Övriga finansiella kostnader</i>	7 192	6 072	12 484	9 898
-Räntor på anläggningsslån	5 374	3 792	5 374	3 792
-Ränta på pensionsskuld	27	98	27	98
Övriga finansiella kostnader	1 791	2 182	7 083	6 008
Summa	7 938	7 638	13 230	11 464
Not 9 Extraordinär intäkt/kostnad				
Kommunen och koncernen har inte haft några intäkter eller kostnader som klassas som extraordinära..				
Not 10 Årets resultat (tkr)				
Resultat före extraordinära poster	32 329	63 813	38 987	77 285
Extraordinära poster	0	0	0	0
Resultat efter extraordinära poster	32 329	63 813	38 987	77 285
Not 11 Balanskravsavstämning				
Årets resultat	32 329	63 813		
Aktieägartillskott				
Reavinster på plac. medel	-10 796	-10 458		
Nedskrivning av anläggningstillgångar	418			
Återföring av anläggningstillgångar				
Reavinster/-förluster anl.tillgångar	2 027			
Netto avstämning	23 978	53 355		
Medel till resultatutjämningsfond	-15 710	-44 477		
Medel från resultatutjämningsfond				
Summa balanskravsresultat	8 268	8 878		

Tilläggsupplysningar

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2015	2016	2015	2016
Belopp i tkr.				
Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående bokfört värde	559 000	567 597	934 631	953 465
Avyttring	-3 118	-348	-4 432	-500
Nyanskaffningar	40 836	60 447	71 922	98 227
Årets avskrivningar	-29 121	-19 207	-48 656	-31 545
Utgående bokfört värde	567 597	608 489	953 465	1 019 647
Not 13 Maskiner och inventarier				
Ingående bokfört värde	76 805	73 388	155 164	148 858
Avyttring				-153
Nyanskaffningar	13 757	20 407	16 414	30 317
Värdeminskning leasingbilar	-2 989	-915	-2 989	-915
Investeringsbidrag	-197	-224	-197	-224
Årets avskrivningar	-13 988	-14 401	-19 534	-19 847
Utgående bokfört värde	73 388	78 255	148 858	158 036
I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader				
Not 14 Värdepapper och andelar				
AKTIER I KONCERNFÖRETAG				
SAFFLE FJÄRRVÄRME AB	2 550	2 550	0	0
SÄFFLE FJÄRRVÄRME AB	2 450	2 450	0	0
Kommunföretag i Säffle AB	100	100	0	0
ÖVRIGA AKTIER				
Marker kommun	156	156	156	196
West Wermland Invest AB	11	11	11	11
West Wermland Invest AB	135	135	135	135
Övriga	10	10	10	50
ANDELAR				
Swedish Travel & Tourism	12 168	12 168	12 168	12 168
Kommuninvest Ekonomisk Förening	10	10	10	10
Kommuninvest Ekonomisk Förening	12 158	12 158	12 158	12 158
Summa Värdepapper och andelar	14 874	14 874	12 324	12 364
Förtydligande rörande andelar i koncern företag				
Kommunföretag i Säffle AB	100 %	100 %		
Säffle Fjärrvärme AB	49 %	49 %		
Säfflebostäder AB	100 %	100 %		
Forskningen i Säffle AB	100 %	100 %		
Säfflekedjan 2 AB	100 %	100 %		
Säffle Kommunikation AB	100 %	100 %		
Not 15 Långsiktiga placeringar				
Långsiktigt placerade medel				
Nordea - placerade medel	70 139	73 493	70 179	73 493
Handelsbanken - placerade medel	60 184	57 019	60 184	57 019
Skandia - placerade medel	10 000	20 000	10 000	20 000
Anskaffningsvärde 31/12	140 323	150 512	140 363	150 512
Marknadsvärde resp förvaltare	Handelsbanken	Skandia	Nordea	

Tilläggsupplysningar				
Belopp i tkr.	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2015	2016	2015	2016
Svenska aktier	22 023		55 687	
Svenska räntor	20 764		18 938	
Utländska aktier	20 766		8 009	
Alternativ placering	3 243	20 952		
Marknadsvärde 31/12 (per förvaltare)	66 796	20 952	82 634	
Marknadsvärde 31/12 (totalt)			170 382	
Not 16 Långfristig utlåning				
HELÄGDA KOMMUNALA BOLAG	127 172	126 763	0	0
Kommunföretag i Säffle AB med dotterbolag	127 172	126 763	0	0
GLESBYGDSLÄN				
ÖVRIGA LÄN	40 315	33 875	1 355	
Övriga utlämnade lån	195	125	195	125
Region Värmland	1 160	1 160	1 160	1 160
Säffle fjärrvärme	38 960	32 590	0	0
Summa	167 487	160 638	1 355	1 285
Not 17 Grundfonder				
Stiftelsen Glaskogen	30	30	30	30
Summa Grundfonder	30	30	30	30
Not 18 Förråd				
Gatukontoret	67	91	67	67
Bränslelager	49	43	49	49
Bärlager grus	68	0	68	68
Städ	35	0	35	35
Kemikalielager	391	401	391	391
Varulager	524	229	1 892	1 623
Bostadsanpassning	142	91	142	143
Summa	1 276	855	2 644	2 376
Not 19 Fordringar				
Kundfordringar	15 647	9 017	19 728	9 017
Fordringar hos anställda	61	135	61	135
Fordringar hos leverantör	948	374	948	374
Skattekonto	9 997	10 055	9 997	10 055
Fastighetsavgift	11 478	10 410	11 478	10 410
Statsbidragsfordringar	9 496	37 437	9 496	37 437
Övriga kortfristiga fordringar	13 311	10 845	14 264	10 845
Fordran mervärdesskatt	7 528	12 422	7 528	12 422
Förutbetalda kostnader	456	4 059	456	4 059
Upplupna intäkter	7 809	13 436	7 809	13 436
Upplupna ränteintäkter	133	115	133	115
Upplupna skatteintäkter	763	165	763	165
Övriga interimfordringar	32 390	38 301	38 217	54 939

Tilläggsupplysningar

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2015	2016	2015	2016
Belopp i tkr.				
Summa	110 017	146 771	120 878	163 409
Not 20 Kassa och bank				
Handkassor	62	68	62	68
Bank och postgiro	94 403	11 196	94 482	11 196
Bank koncernkonto bolagen	48 612	75 118	48 612	75 365
Summa	143 077	86 382	143 156	86 629
Not 21 Eget kapital				
Ingående balans	582 242	614 571	648 634	689 286
Årets resultat	32 329	63 814	40 651	77 208
Utgående balans	614 571	678 385	689 286	766 494
därav Resultatutjämningsreserv	44 265	88 742	44 265	88 742
därav Övrigt eget kapital	570 306	589 643	645 021	677 752
Not 22 Avsättningar till pensioner				
Efterlevandepension	596	758	596	758
Ålderspension enligt PA-KL	2 614	2 657	2 614	2 657
Särskild avtalspension	8 157	8 728	8 157	8 728
Ålderspension enl ö.k.	1 752	602	1 752	602
Visstidspension		526		526
Avg.bestämd ålderspension ind. Del		3		3
Löneskatt	3 184	3 221	3 184	3 221
Pensionsavsättningar kommunala bolag			743	738
Summa	16 303	16 495	17 046	17 233
Förändringsanalys pensioner inklusive löneskatt				
Avsättning till pensioner				
IB	15 817	16 303		
Pensionsutbetalningar	-1 022	-960		
Nyintjänad pension	1 308	974		
Ränte- och basbeloppsuppräknig	189	49		
Förändring av löneskatten	94	38		
Övrigt	-85	92		
Summa differens	484	193		
UB	16 301	16 496		
Ansvarsförbindelse				
IB	431 825	415 602		
Pensionsutbetalningar	-14 869	-13 976		
Nyintjänad pension	1 948	2 935		
Ränte- och basbeloppsuppräknig	259	3 247		
Förändring av löneskatten	-3 167	-3 172		
Övrigt	-394	-5 281		
Summa differens	-16 223	-16 247		

Tilläggsupplysningar				
	Kommunen		Sammanställd redovisning	
Belopp i tkr.	2015	2016	2015	2016
UB	415 602	399 355		
Del av förpliktelsen som tryggats genom försäkring - förpliktelser intjänade fr o m 1998, pensionsavsättning	4 901	6 800		
Utredningsgrad i %		99		
Överskottsfondens värde 31/12 resp år, KPA	6 589	7 688		
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	4	4	4	4
Tjänstemän	0	0	0	0
OPF KL har inneburit att antalet förtroendevalda med pension har ökat från 4 till 140. Antalet visstidsförordnanden gäller fortsatt 4 personer. Avtalet gäller ej de kommunala bolagen.				
Not 23 Övriga avsättningar				
Fondering för avveckling av Östby	19 213	16 270	19 213	16 270
Regresskrav översvämning	354	0	354	0
Avsättning viten LSS		6 708		6 708
Obeskattade reserver kommunala bolag			7 734	2 338
Ackumulerade överavskrivningar kommunala bolag			0	326
Övriga avsättningar				9 187
Summa	19 567	22 978	27 301	34 829
Not 24 Långfristiga skulder				
Ingående skuld	248 395	199 183	490 120	438 487
varav långfristiga lån IB	233 396	184 443	475 121	424 752
amorteringar långfr lån	-4 940	-5 380	-14 740	-12 030
varav kortfr omsatta till långfristiga	0	46 109	5 934	46 109
varav nyupptagna långfr lån	3 820	5 000	6 270	26 541
varav blivit kortfristig löptid	-47 833	-19 800	-47 833	-19 800
varav långfristiga lån UB	184 443	210 372	424 752	465 572
Leasing bilar	4 604	2 514	4 604	2 514
därav förfall inom 1-5 år	9 825	2 514	9 825	2 514
Skuld för anslutningsavgifter VA	1 005	981	1 005	981
Investeringsbidrag	4 274	6 779	4 274	6 779
Investeringsfond VA Säffle	1 857	1 831	1 857	1 831
Investeringsfond VA Ämål	3 000	3 000	3 000	3 000
Summa	199 183	225 477	438 487	479 696
Not 25 Kortfristiga skulder				
Kortfristiga låneskulder	91 366	26 853	91 366	26 853
Kortfristig del långfristig skuld	4 200	5 349	4 200	5 349
Kortfristig del leasingbilar	5 221	6 396	5 221	6 396
Checkkredit kommunala bolag	48 612	75 118	48 612	0
Renhållning Säffle, skuld t kollektivet	2 914	1 408	2 914	1 408
Renhållning Ämål, skuld t kollektivet	1 770	2 095	1 770	2 095
VA Säffle, skuld t kollektivet		647		647

Tilläggsupplysningar

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2015	2016	2015	2016
Belopp i tkr.				
VA Ämål, skuld t kollektivet	2 907	3 705	2 907	3 705
Förmedlade medel IFO	19	91	19	91
Övriga kortfristiga skulder		391		391
Leverantörsskulder bank o postgiro	32 770	35 831	32 770	35 831
Mervärdesskatt	3 626	967	3 626	967
Personalens prelskatt	9 573	11 038	9 573	11 038
Skulder till staten:				
- Tillf statsbidrag flyktingar 2015-2016	31 696	0	31 696	0
- Skuld statliga bidrag Teknik- o fritid	417	112	417	112
- Skuld bidrag Migrationsverk	3 712	6 390	3 712	6 390
- Skuld bidrag Skolverket		774		774
Upplupna löner	2 034	4 053	2 034	4 053
Upplupna semesterlöner	29 697	31 670	31 438	31 670
Upplupna sociala avgifter	24 104	26 514	24 104	26 514
Upplupna räntekostnader	431	306	772	306
Upplupna pensionskostnader	20 615	22 214	20 615	22 214
Löneskatt upplup pensionskostnad	4 992	5 389	4 992	5 389
Slutavräkning kommunalskatt	1 177	2 019	1 177	2 019
Interimsskulder leverantörsreskontra	14 538	11 732	14 538	11 732
Övriga interimsskulder	32 054	22 409	18 266	98 425
Summa	368 445	303 471	356 739	304 369
Not 26 Borgensåtaganden				
<i>Kommunala bolag</i>	223 407	241 735		
-Säftebostäder AB	223 407	241 735		
<i>Övriga</i>	12 981	13 082	12 981	13 082
-Smedsgårdens Ekonomiska Förening	10 440	10 650	10 440	10 650
-Tennisbollen KB	2 541	2 432	2 541	2 432
<i>Egna hem</i>	522	461	522	461
-Marginalen	15	21	15	21
-Boverket	38	37	38	37
-SBAB	469	403	469	403
Summa	236 910	255 278	13 503	13 543
Säfte kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 286 kommuner som per 2016-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Säfte kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 625 296 925 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 611 311 766 kr.				
Not 27 Ansvarsförbindelse pensioner				
Ansvarsförbindelse	415 602	399 355	415 602	844 579
Återlåning= ansvarsförbindelse-marknadsvärde på placerade medel	246 618	228 973	246 618	228 973

Årsredovisningen i korthet

Säffle kommun visar även 2016 ett positivt resultat för verksamhetsåret. För kommunen blev resultatet 63,8 mnkr. Tas även de kommunala bolagen med blev resultatet 77,2 mnkr. 10,5 mnkr av resultatet är bokförda reavinster i pensionsfondering och 10,4 mnkr är en engångseffekt av ändrade redovisningsregler för avskrivningar. Med dessa bortdragna blir resultatet ändå 42,9 mnkr för kommunen och 56,3 mnkr för kommunen inklusive bolagen. Ökningen jämfört med tidigare år beror till stor del på engångsbidrag från framförallt Migrationsverket. Resultatet innebar att det egna kapitalet ökade med 10,4 procent.

Säffles ekonomiska ställning är god, vilket kan utläsas i en jämförelse med kommunerna i gruppen tätbefolkad region och i Värmlands län. Mätt med soliditeten för kommunen, inklusive pensionsskuld och inklusive bolag hamnar Säffle med 17,9 procent år 2015 på 12:e plats av de sammanlagt 49 kommunerna i de två jämförelsegrupperna.

Antalet invånare i Säffle kommun ökade glädjande med 267 personer till 15 633 invånare vid 2016 års utgång. Orsaken var ett flyttnetto på 294 personer och ett födelse-netto på -37 personer.

Det ökade antalet invånare medför även utmaningar. Säffle har som de flesta andra kommuner har fått ta emot många nyanlända. Skolan, socialtjänsten, arbetsmarknadsenheten och kulturförvaltningen har även under år 2016 gjort ett stort arbete för att ta emot och underlätta för de som kommit.

Kommunfullmäktige beslutar om övergripande mål för nämnder och bolag. Till de övergripande målen finns 35 mått som visar på måluppfyllnaden. 10 mått (29 procent) är helt uppfyllda, 11 mått är i hög grad uppfyllda (31 procent) och 14 mått (40 procent) visar på utrymme för förbättring. Inget mått visar på ett stort utrymme för förbättring 2016. Mot bakgrund av detta är bedömningen att måluppfyllelsen är god. Förbättringsområden finns men trenden är ökande.

Arrangemangen Aktiva Säffle, Stadsloppet, Nationaldagsfirande, Pride-festival, Art By River, skolavslutning i Kanalparken har alla anknytning till vatten. Designutställningen blev välbesökt. Konstinstallationen i Vattentornet, Forest of Säffle, har under hösten nått över 3000 besökare. Socialnämnden har arbetat för införande av flera former av välfärdsteknologi, som till exempel tillsyn via trygghetskamera, som brukare kommer att erbjudas under 2017.

Tillsammans med landstinget och kommunerna i västra Värmland har en insats för unga med lättare psykiska problem ”Förstalinjen” utarbetats med start under 2017. Etablering av en familjecentral har initierats under året. Personal har utbildats i såväl dokumentation som avvikelser, klagomål och Lex Sarah.

Störst utmaningar har kommunen när det gäller arbetslösheten, näringslivsutvecklingen och grundskolans resultat. Andelen arbetslösa och i program har ökat från 12,6 procent till 12,9 procent av den registerbaserade arbetskraften under år 2016. Samtidigt har siffrorna fortsatt att minska både i länet (8,4 procent) och i riket som helhet (7,6 procent). Antalet arbetsställen och anställda har minskat något under år 2016. Grundskolans resultat är fortsatt en stor utmaning för kommunen. Ett kraftfullt förändringsarbete pågår. Stora satsningar görs på såväl näringslivsstödande aktiviteter som på kvalitetsarbete inom skolan.

Den största investeringen gäller ombyggnaden av Tegnérskolan som har kostat 24,5 mnkr, varav 15,4 mnkr år 2016. Den nya gruppboenden inom LSS för 15,6 mnkr kommer att bli färdig under 2017. Ombyggnaden av ventilation m.m. i Medborgarhuset är klar och kostade 4 900 tkr. Ungdomens hus etapp 2 kostade om 2 050 tkr. Största vägprojektet var etapp två av renoveringen av Kanalbron som totalt kostnad på 9 071 tkr. Gatuanpassningarna vid Guttane har kostat 1 901 kr under året. Ombyggnaden av Östra Storgatan/Sundsgatan med en total budget på 12 200 tkr slutfördes i början på året. Projekteringen av Resecentrum pågår Upphandling av arbetena inför 2017 har påbörjats där 8 900 tkr är budgeterat. Det nya vattenverket i Nysäter har byggts för 8 536 tkr. Utredning och projektering av ny simhall har pågått under ledning av arbetsutskotten i kommunstyrelsen samt teknik- och fritidsnämnden. Beslut om bygget väntas under april 2017.



Antagen av kommunstyrelsen 2017-04-10.
Formgivning; Happy Republic reklambyrå i samarbete
med Lars Johansson, Säffle kommun.