



Delårsbokslut 2017

Bokslut för januari – augusti,
samt helårsprognos.

Markaryds kommun

Innehållsförteckning

<i>Förvaltningsberättelse</i>	
<i>Ekonomiska förutsättningar, koncernbeskrivning mm</i>	2
<i>God ekonomisk hushållning</i>	4
<i>Balanskravsavstämning</i>	5
<i>Finansiella mål</i>	7
<i>Pensionskapital</i>	9
<i>Pensionsskuld</i>	10
<i>Kommentar delårsrapport</i>	11
<i>Finansiell analys</i>	12
<i>Kostnads och intäktsstruktur</i>	13
<i>Resultaträkning</i>	14
<i>Balansräkning</i>	15
<i>Kassaflödesanalys</i>	16
<i>VA-verksamheten</i>	17
<i>Noter</i>	18
<i>Kommentar till prognos 17-12-31</i>	20
<i>Driftredovisning</i>	21
<i>Investeringsredovisning</i>	22
<i>MIBAB:s delårsrapport</i>	23
<i>Redovisningsprinciper / Ord och uttryck</i>	27
<i>Nämndernas prognoser</i>	29
<i>Kommunstyrelsen</i>	29
<i>Miljö & Byggnadsnämnden</i>	49
<i>Socialnämnden</i>	51
<i>Utbildnings och kultur nämnden</i>	69

Ekonomiska förutsättningar

De ekonomiska förutsättningarna för Markaryds kommun är till mycket stor del beroende av den ekonomiska utvecklingen i hela Sverige och hur statsfinanserna utvecklas. Följande uppgifter är hämtade från Ekonomistyrningsverkets septemberprognos.

Sveriges ekonomi

Ekonomistyrningsverkets prognos visar på en fortsatt hög BNP-tillväxt i år och starkt ökande skatteintäkter. Utgifterna ökar men utgiftstaket klaras med god marginal. Nästa år dämpas tillväxttakten och både intäkterna och utgifterna ökar långsammare. Sparandet i offentlig sektor blir 1,2 procent av BNP i år och 0,9 procent 2018.

Högkonjunkturen håller i sig och BNP växer med 3,1 procent i år. Antalet sysselsatta ökar mycket och sysselsättningsgraden stiger till historiskt höga 67,7 procent. Från och med nästa år avtar dock tillväxttakten i ekonomin, och arbetslösheten ökar från och med 2019.

Den offentliga sektorns skatteintäkter ökar starkt i år, men betydligt svagare än förra året. Inbromsningen beror främst på att skattehöjningarna är lägre. Dessutom ökar kapitalskatterna bara marginellt, främst till följd av att hushållens kapitalvinster sjunker.

Utgifterna för flyktingmottagande är kvar på en hög nivå i år, men sjunker kraftigt från och med 2018. Tidigare satsningar på bland annat utbildning och kommunikationer samt den blocköverskridande uppgörelsen om höjda anslag till försvaret bidrar till att öka utgifterna i år och nästa år. Sammantaget ökar dock utgifterna måttligt och utgiftstaket klaras med god marginal samtliga år under prognosperioden (2017–2021).

Den offentliga sektorns finansiella sparande uppgår till 1,2 procent av BNP i år, men sjunker till 0,9 procent 2018. Mot bakgrund av den starka konjunkturen skulle sparandet behöva vara högre för att klara det nuvarande överskottsmålet.

Prognosen i siffror

	2016	2017	2018
BNP – procentuell utveckling			
Fasta priser, kalenderkorrigerad	2,9	3,1	2,1
Finansiellt sparande – miljarder kronor			
Offentliga sektorn	41	55	45
Finansiellt sparande - procent av BNP			
Offentliga sektorn	0,9	1,2	0,9
Marginal till utgiftstaket – miljarder kronor			
	31	40	74
Budgetsaldo – miljarder kronor			
	85	38	33

Källa: ESV

Befolkningsutvecklingen

Den kommunalekonomiskt viktigaste förutsättningen inom Markaryds kommun är befolkningsutvecklingen. Den senaste statistiken (31/8) visar på en ökning med 247 personer i förhållande till motsvarande period 2016. Antalet invånare uppgår nu till 10 141 personer.

Antalet arbetslösa i kommunen ökade mellan augusti 2016 och augusti 2017 med 12 personer till 209. Det motsvarar en ökning med 6,1 %. Av de 209 arbetslösa var 150 utrikes födda, det motsvarar en ökning med 31 personer. 38 personer var mellan 18-24 år (-7) därav 31 utrikes födda (+10).

Koncernbeskrivning

Koncernen Markaryds kommun bestod 2017-08-31 förutom av kommunen av det helägda bolaget Markaryds Industribyggnads AB (MIBAB). Totalt sett bedriver Markaryds kommun en mycket liten del av sin verksamhet i bolagsform. Övriga engagemang i andra juridiska personer är av ytterst begränsad omfattning. Bland dessa kan nämnas Kommunalförbundet V o B, Sveriges Kommuner och Lands-ting (SKL), Tillväxt AB Markaryd, Kommunassurans Syd och Kommuninvest.

Kommunens förtroendemannastyrelse

Den politiska sammansättningen under innevarande mandatperiod framgår av nedanstående tabell:

PARTI	KF	KS	MBN	SN	UKN
Kristdemokraterna	16	5	2	5	5
Socialdemokraterna	10	3	2	3	3
Centerpartiet	2	1		1	1
Moderaterna	2	1	1	1	1
Miljöpartiet	1				
Sverigedemokraterna	4	1		1	1
SUMMA	35	11	5	11	11

God ekonomisk Hushållning

Det är lagreglerat att kommuner och landsting i budgeten ska ange finansiella mål samt mål och riktlinjer för verksamheten som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Vidare ska de kommuner och landsting som har negativt resultat anta en åtgärdsplan.

Syftet med kommunal verksamhet är inte att få ekonomisk avkastning på skattebetalarnas pengar, utan att bedriva den verksamhet man politiskt har beslutat att genomföra. Finansiella mål behövs för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Mål och riktlinjer för verksamheten behövs för att visa hur mycket av de olika verksamheterna som ryms inom de finansiella målen, dvs koppling mellan ekonomi och verksamhet. Dessa behövs också för att främja en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet samt för att göra uppdraget gentemot medborgarna tydligt. Åtgärdsplaner i lagens mening träder in för att återställa negativa resultat så att de inte lämnas till senare generationer.

Mål och riktlinjer ska vara tydliga och mätbara och dom ska utvärderas.

För att finansiera en verksamhet över tiden krävs normalt sett mer än ett nollresultat. Bland annat för att:

- Finansiera investeringar och värdesäkra anläggningstillgångar
- Beakta samtliga pensionsåtaganden
- Konjunkturanpassa resultatet
- Tillskapa resurser för utveckling

En allmän erfarenhet är att det finns ett samband mellan en välskött ekonomi och en bra verksamhet.

En förekommande tumregel är att resultatet ofta bör ligga i närheten av 2 procent av skatter, statsbidrag och utjämning.

För att få en välskött ekonomi krävs det att organisationen och medborgarna förstår och accepterar att de finansiella målen är styrande för vilka verksamhetsmässiga ambitioner man har råd med.

De finansiella målen bör omfatta och utgöra restriktion för:

- Hur mycket den löpande verksamheten får kosta
- Investeringsnivåer och finansiering av dessa
- Förmögenhetsutveckling

I balanskravet beskrivs en miniminivå för det ekonomiska resultatet sett över flera år. Denna nivå är tillämplig för att avgöra om en åtgärdsplan ska tas fram. För att avgöra detta krävs en balanskravsutredning som analyserar i vad mån bland annat synerliga skäl påverkar resultatredovisningen. Balanskravsutredningen ska ingå i förvaltningsberättelsen.

God ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop på ett ansvarsfullt sätt. Begreppet innefattar även ett krav på att pengarna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt.

Det är viktigt att inte enbart titta på brutto- och nettokostnadsutvecklingen för en verksamhet.

Man måste också analysera vilka kvantiteter som kommer kommuninvånarna till del och vilken kvalitet som tjänsterna har. Vad avser kvalitén kan bland annat kommunens tjänstegarantier utgöra en god grund för analyser.

Från och med den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, och därigenom möta konjunkturvariationer.

En uppbyggnad av resultatutjämningsreserv sker inom ramen för det egna kapitalet. Resultatutjämningsreserven gör det möjligt att reservera en del av

överskottet i goda tider och sedan använda medlen för att täcka underskott som uppstår till följd av lågkonjunktur.

BALANSKRAVSAVSTÄMNING

Från och med räkenskapsåret 2000 gäller det så kallade balanskravet för landets kommuner.

I Kommunallagens 8 kapitel 5 paragraf stadgas att ”Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, skall det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmast följande tre åren. Fullmäktige skall anta en åtgärdsplan för hur återställandet skall ske.”

I bokslutet för 2002 beslutade kommunfullmäktige att kommunens målsättning är att, i sin framtida planering, hålla pensionskapitalförvaltningen skild från den övriga verksamheten. Vare sig överskott eller underskott inom pensionskapitalförvaltningen skall få påverka den kommunala ekonomin i övrigt. Pensionsåtagandet är långsiktigt och utvecklingen av pensionskapitalet måste ses på längre sikt än enskilt bokslutsår.

Kommunfullmäktige antog 2016-11-28 § 134 att pensionskapitalavkastningen med avsteg från ovanstående beslut år 2017 får användas för att finansiera den del av pensionskostnaderna som inte finansieras av nämnderna via driftbudgeten.

I tidigare årsredovisningar finns kommentarer till avstämningar av resultaten från och med 2000.

Vad avser de överskott som tidigare bokslut genererat har kommunfullmäktige beslutat att:

Överskottet kan i kommande budgetar och bokslut redovisas som en tillkommande post under rubriken ”Synnerliga skäl enligt KL 8 kap, 5 §, Tillägg: in- språktagande av sparande”.

I Bokslut 2009 fanns, tillsammans med tidigare överskott, sammanlagt 50,1 mkr att disponera enligt ovanstående.

Enligt beslut i kommunfullmäktige 2013-12-19 § 109, tillämpas regelverket för resultatutjämningsreserv (RUR) fr.o.m. 2013. Upparbetade överskott fr.o.m. 2010 finns med som en ingående balans (se balanskravsutredning).

Balanskravsutredning	2017	2016	2015	2014	2013
Skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning	542 736	508 037	480 171	463 976	452 505
1 procent av skatteintäkter och bidrag	5 427	5 080	4 802	4 640	4 525
Årets resultat	12 205	5 859	7 199	1 367	10 848
avgår samtliga realisationsvinster		-453	-3 841	-25	-302
tillägg för realisationsvinster enligt undantag 1*)					
tillägg för realisationsförluster enligt undantag 2*)		998		1 473	1 314
tillägg för orealiserade förluster i värdepapper					
avgår återföring av realiserade förluster i värdepapper					
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	12 205	6 404	3 358	2 815	11 860
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	6 778	1 324	0	0	7 335
Akkumulerat balanskravsresultat (max 5% av skatteint. samt gen. stb & utj.)	25 558	18 780	17 456	17 456	17 456

1*) Realisationsvinster som *inte* står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning

2*) Realisationsförluster till följd av försäljning som står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning

Regelverk för resultatutjämningsreserv

Reservering till resultatutjämningsreserven får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av den del av årets resultat efter balanskravsutredning som överstiger:

en procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning, eller två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning, om det egna kapitalet inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser är negativt.

Resultatutjämningsreserven får uppgå till högst 5 procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning.

Resultatutjämningsreserven får disponeras för att utjämna skatteunderlaget under en konjunkturcykel. Två kriterier skall vara uppfyllda: 1) förändringen av årets underliggande skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga och 2) balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat (eller så långt som reserven räcker, dock får maximalt ett belopp om två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning disponeras ett enskilt år.)

Finansiella mål

Lagen kräver att kommuner och Landsting formulerar finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

För att få en välskött ekonomi krävs en acceptans för att de finansiella målen är styrande för vilka verksamhetsmässiga ambitioner man har råd med.

De finansiella målen bör omfatta och utgöra restriktion för :

- Hur mycket den löpande verksamheten får kosta
- Investeringsnivåer och finansiering av dessa
- Förmögenhetsutveckling

Följande finansiella mål är fastställda för budgetåret 2017

Mål	Mål 2017	Prognos 2017
<p>Mål 1 <i>Det egna kapitalet ska värdesäkras:</i></p> <p>Eget kapital skall vid utgången året vara minst summan av föregående års utgående eget kapital och årets inflation.</p>	504 317 tkr (infl. 31/8)	505 184 tkr
<p>Mål 2 <i>Pensionskapitalets täckningsgrad av kommunens totala pensionsförpliktelser skall vid slutet av 2018 vara 100 %:</i></p> <p>Marknadsvärdet av medel avsatta i pensionsförvaltning i förhållande till pensionsskuld. Kvoten mellan avsättning och skuld skall år 2017 uppgå till minst 90 %.</p> <p>Avkastningen av pensionskapitalförvaltningen kan medges fullt ut finansiera de pensionskostnader kommunen har utöver de PO-påslag som belastar verksamheterna i driftbudgeten.</p>	<p>>= 90 % 100% (2018)</p> <p><= 100 %</p>	<p>100,4 % (201708)</p> <p>62 %</p>
<p>Mål 3 <i>Kommunen skall ha sådan likviditet att finansiell handlingsfrihet säkerställs:</i></p> <p>Kommunens likviditet ska under en tremånadersperiod i genomsnitt inte understiga beloppet för utbetalning av löner exklusive arbetsgivaravgifter</p>	>= 21 mkr (2017)	43 mkr

Mål	Mål 2017	Prognos 2017
Mål 4 <i>Kommunen skall ha en god soliditet:</i> Soliditeten ska vara minst 60 %.	>= 60 %	65,9% (201708)
Mål 5 <i>Investeringsvolymen ska vara långsiktigt, ekonomiskt hållbar:</i> Nettoinvesteringarna, exkl. investeringar som överstiger 25 miljoner kronor och har en livslängd på mer än 20 år, skall inte överstiga summan av årets resultat och årets avskrivningar.	<= 100 %	144,4%
Mål 6 <i>Kostnaden för den affärsdrivande verksamheten, VA- och avfallshandlingen, ska i sin helhet finansieras med avgifter exklusive sluttäckningen av Ålandsköp.</i> Kvoten mellan intäkter och kostnader ska vara minst 1	>= 1	1,08 (201708)

Pensionskapital

Försäljningen av kommunens energiverksamhet vid årsskiftet 97/98 inbringade 138,5 mkr. Den totala köpeskillingen avsattes för täckande av kommunens pensionsskuld.

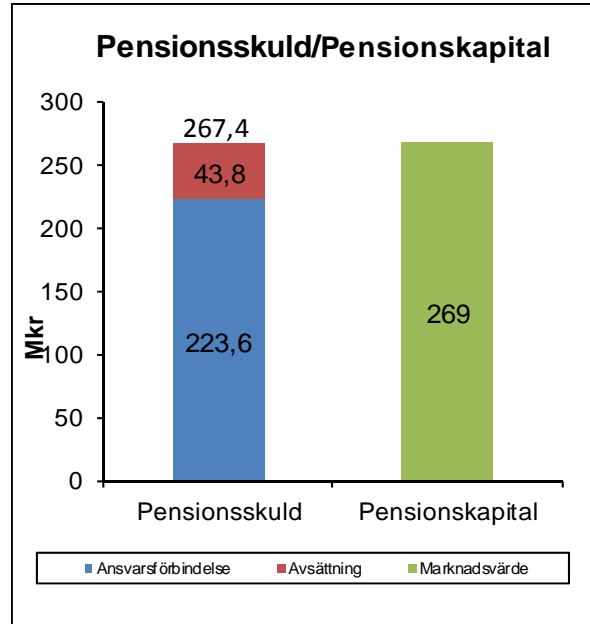
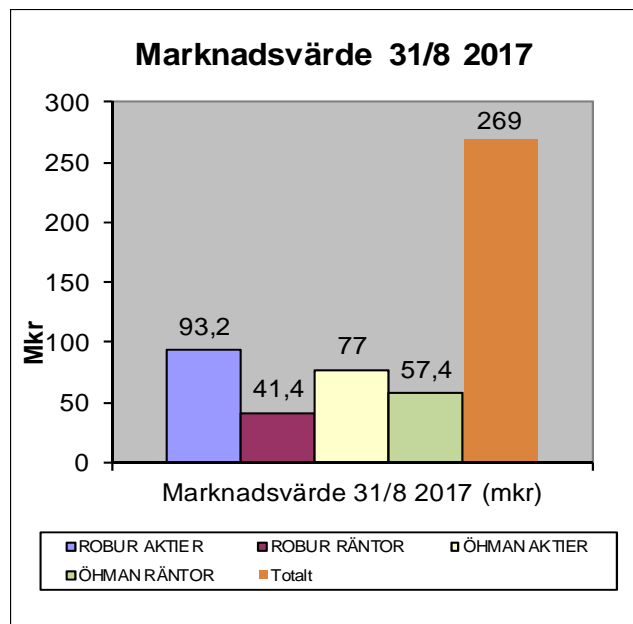
Intäkten från försäljningen av kommunens Syd-kraftaktier, 1,2 mkr, avsattes för täckande av kommunens pensionsskuld. Av kapitalet användes 19,8 mkr till att betala den individuella pensionsdelen för åren 1998-2000.

Totalt har 139,7 mkr avsatts varav 19,8 mkr sedan har använts. Nettoavsättningen blev 119,9 mkr.

I delårsbokslutet för 2017 uppgick pensionskapitalet till 269 mkr varav 223,6 mkr var bokfört värde.

Under bokslutsperioden har pensionskapitalet tillförts reavinster med 1,2 mkr och utdelningar med 4,4 mkr. Totalt sett har det bokförda pensionskapitalet haft en positiv avkastning med 5,6 mkr, vilket motsvarar en avkastning med 2,6 procent, hitintills under 2017.

Den 31/8 var kommunens pensionskapital värt 269 mkr på aktie- och räntemarknaderna. En ökning med 9,9 mkr, vilket motsvarar 3,8 procent, hitintills under 2017. I svenska aktier fanns 170,2 mkr varav 93,2 hos Robur och 77 mkr hos Öhman. I svenska räntepapper fanns 98,8 mkr, varav 41,4 hos Robur och 57,4 hos Öhman. I realiserat pensionskapital fanns den sista augusti 45,4 mkr.



	ROBUR AKTIER	ROBUR RÄNTOR	ÖHMAN AKTIER	ÖHMAN RÄNTOR	Totalt
Marknadsvärde 31/12-2016 (mkr)	86,3	41,4	74,1	57,3	259,1
Marknadsvärde 31/8 2017 (mkr)	93,2	41,4	77,0	57,4	269,0
Värdeförändring (mkr)	6,9	0	2,9	0,1	9,9
Värdeförändring (procent)	8,0%	0,0%	3,9%	0,2%	3,8%

Pensionsskuld

Från och med 1998 redovisas kommunens pensionsskuld helt i enlighet med den så kallade blandade modellen. Den blandade modellen innebär att man skiljer på pensionsrätter intjänade före 1998-01-01 respektive från och med 1998-01-01.

Löneskatten periodiseras och redovisas enligt samma principer som gäller för redovisning av pensioner enligt den så kallade modellen.

Vid antagandet av pensionspolicyn, 2000-06-29 § 73, beslutades att kommunen från och med 2000 skall avsätta hela den avgiftsbaserade delen som en individuell del samt att pensionsavgiften för åren 1998 och 1999 likaledes skall utbetalas som individuell del.

Vad avser de pensionsförpliktelser som uppstått från och med 1997 och som redovisas under ansvarsförbindelser så uppgår de till 2017-08-31, inklusive löneskatt, till 223,6 mkr.

I balansräkningen finns, inklusive löneskatt, avsatt 43,8 mkr till efterlevandepensioner och kompletterande ålderspensioner hänförliga till 1998 och senare.



Den sammanlagda pensionsförpliktelserna uppgår till 267,4 mkr.

Dessutom finns upptaget, som en kortfristig skuld den individuella pensionsdelen om 12,7 mkr inklusive löneskatt.

Kommunens totala pensionsförpliktelser uppgår därmed till 280,1 mkr den sista augusti 2017.

Bilagor till delårsbokslutet

Integrationsstrategi

Kommunstyrelsen antog 2016-06-14, § 106, en strategisk plan för arbetet med integration och arbetsmarknadsfrågor. Kommunstyrelsen beslutade samtidigt att resultatet av aktiviteterna ska följas upp i samband med bokslut och delårsbokslut. Det huvudsakliga arbetet har skett inom socialnämnden, som har ansvar för arbetsmarknads- och integrationsfrågorna. Socialnämnden har även följt upp resultatet av arbetet månadsvis. Kommunstyrelsen har inför delårsbokslutet 2017 begärt in en redovisning av aktuell status i förhållande till den antagna planen. Denna redovisning finns i sin helhet som bilaga 1 i delårsbokslutet.

c/o Markaryd

Kommunfullmäktige beslutade 2016-06-27, § 88, bland annat att göra en kraftfull satsning på besöksnäringen i form av en destinationsutveckling. Under hösten 2016 upphandlades turistbyråverksamheten, vilken sedan 2017-01-01 bedrivs av den ekonomiska föreningen c/o Markaryd. Kommunstyrelsen har inför delårsbokslutet 2017 begärt in en redovisning av aktuell statistik från årets verksamhet. Denna redovisning finns i sin helhet som bilaga 2 i delårsbokslutet.

Kommentar till delårsrapport

Resultaträkningen

Verksamhetens nettokostnader uppgick vid delårsbokslutet 1708 till 329,1 mkr. De var 3,8 mkr högre än motsvarande period i fjol.

Skatteintäkter och generella statsbidrag var 27,3 mkr högre än vid föregående delårsbokslut. Förutom skatteintäkter ingår i denna post, kommunal fastighetsavgift, inkomst och kostnadsutjämning, regleringsavgift och utjämningsavgift för LSS. Dessutom erhåller kommunen ett extra stöd med anledning av flyktingsituationen, som hade inkommit med 7,1 mkr tom 31/8.

Slutavräkningen 2016 uppgår till -0,8 mkr och slutavräkningen 2017 uppgår till 3,9 mkr (2,6 mkr bokfört tom 31/8) för Markaryd enligt SKL:s senaste prognos.

Resultatet före finansnetto var positivt och uppgick till 34,7 mkr, vilket är 23,4 mkr bättre än vid förra delårsbokslutet. Finansnettot var vid bokslutstillfallet 1,5 mkr bättre än motsvarande period i fjol. Det beror på högre utdelning från vårt pensionskapital.

Resultatet för perioden blev ett överskott på 40,1 mkr, vilket är 25 mkr bättre än motsvarande period i fjol.

Balansräkning

Anläggningstillgångarna uppgick 1708 till 479,9 mkr, det var en ökning med 8 mkr jämfört med föregående period. Omsättningstillgångarna ökade med 50,9 mkr till 329,4 mkr. Den största ökningen berodde på en ökad likviditet. Fordringarna på migrationsverket uppgick till 11,5 mkr, vilket var en minskning med 3,6 mkr jämfört med föregående period. Totalt ökade kommunens tillgångar med 42,9 mkr.

Det egna kapitalet uppgick till 533,1 mkr.

Avsättningar för pensioner och för sluttäckning av deponeringsanläggningen Alandsköp uppgick 65,9 mkr. Skulderna ökade med 2,8 mkr och uppgick till 210,3 mkr vid delårsbokslutet. Bland skulderna finns ett tillfälligt stöd som erhöles 2015 med anledning av flyktingsituationen. Flyktingstödet var ursprungligen på 12,4 mkr. Av dem har 2,9 mkr fördelats till Utbildnings- och kulturnämnden och Socialnämnden för aktiviteter beviljade av den centrala ledningsgruppen. Den 31/8 återstår därmed 9,5 mkr av flyktingstödet. Se bilaga 3 "Sammanställning ansökningar".

Kassaflödesanalys

Kommunens löpande verksamhet påverkade kassaflödet positivt med 57,3 mkr. Det positiva resultatet bidrog med 40,1 mkr. Av och nedskrivningar, samt våra avsättningar påverkade resultatet, men har ingen påverkan på kassaflödet. Därför elimineras dessa poster vilket påverkar kassaflödet positivt med 26,2 mkr. Rörelsekapitalet påverkade kassaflödet negativt med totalt 9 mkr.

Kommunen investerade totalt 23,3 mkr under perioden vilket påverkade kassaflödet negativt.

Finansieringsverksamheten påverkade kassaflödet negativt med 18,3 mkr. Det beror på att ett lån från Kommuninvest kommer att lösas in i september.

Periodens kassaflöde är totalt positivt. De likvida medlen ökade med 15,6 mkr från 35,8 mkr vid årets början till 51,4 mkr vid delårsbokslutet.

Finansiell analys

	1708	1608	1612
Kommunen i siffror			
Balansomslutning	809 267	766 358	797 128
Investeringsvolym	-23 327	-22 022	-37 350
Resultat och kapacitet			
Nettokostnadsandel (inkl. finansnetto) av skatteintäkter, gen. stb och utjämning	89,0%	95,5%	98,8%
Nettokostnadsandel (exkl. finansnetto) av skatteintäkter, gen. stb och utjämning	90,5%	96,6%	100,6%
Periodens resultat	40 140	15 175	5 859
Soliditet	65,9%	65,5%	61,8%
Skattesats	21,31	21,31	21,31
Risk och kontroll			
Kassalikviditet	240,3%	258,1%	216,4%
Skuldsättningsgrad	34,1%	34,5%	38,2%

Resultat och kapacitet

Kommunens nettokostnadsandel inkl. finansnetto uppgick till 89 % vid delårsbokslutet. Exkl. finansnetto minskade nettokostnadsandelen med 6,1 % till 90,5 %. Att nettokostnadsandelen minskat är positivt, då den tidigare år varit för hög vid årsboksluten. En nettokostnadsandel under 100% innebär att driften inte har krävt alla kommunens säkra intäkter.

Resultatet 2017 är vid delårsbokslutet positivt och uppgår till 40,1 mkr. Soliditeten ökade med 0,4 % till 65,9 %.

Risk och kontroll

Kassalikviditeten minskade med 17,8 % i förhållande till förra delårsbokslutet. I jämförelse med årsbokslutet 1612 är det dock en förbättring.

Minimivärdet för kassalikviditeten sägs ligga på 100%, då täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel och kortfristiga fordringar. Skuldsättningsgraden minskade till 34,1 %.

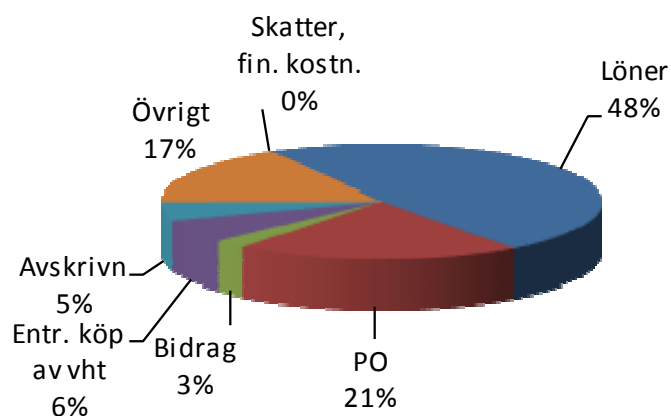


Kostnads och intäktstruktur

Externa driftkostnader 2017-08-31

Totalt 447 miljoner

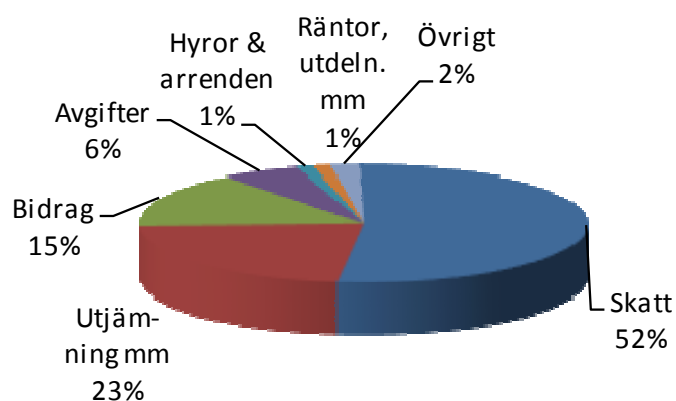
Externa kostnader	Mkr	Andel %	Förändring Mkr	Förändring %
Löner	215	48%	15	8%
PO	94	21%	3	3%
Bidrag	11	3%	0	0%
Entr köp av vht	29	6%	-2	-6%
Avskrivn	23	5%	2	10%
Övrigt	75	17%	2	3%
Skatter, fin. kostn.	0	0%	-1	-100%
Summa	447	100%	19	4%



Externa driftintäkter 2017-08-31

Totalt 487 miljoner

Externa intäkter	Mkr	Andel %	Förändring Mkr	Förändring %
Skatt	254	52%	15	6%
Utjämnings mm	109	23%	13	14%
Bidrag	74	15%	12	19%
Avgifter	28	6%	1	4%
Hyror & arrenden	6	1%	0	0%
Räntor, utdeln. mm	6	1%	2	50%
Övrigt	10	2%	2	25%
Summa	487	100%	45	10%



Resultaträkning

Belopp i tkr		Bokslut 1708	Bokslut 1608	Bokslut 1612
Verksamhetens intäkter	<i>not 1</i>	117 786	102 130	163 434
Verksamhetens kostnader	<i>not 2</i>	-424 285	-406 407	-642 311
Avskrivningar		-22 599	-20 982	-32 456
Verksamhetens nettokostnad		-329 098	-325 259	-511 333
Skatteintäkter	<i>not 3</i>	254 434	240 153	362 030
Gen. stb, skattekostn. & utjämn.	<i>not 4</i>	109 403	96 402	146 007
Summa skatter, gen.stb mm		363 837	336 555	508 037
Resultat före finansiella poster		34 739	11 296	-3 296
Finansiella intäkter	<i>not 5</i>	6 237	4 415	10 083
Finansiella kostnader	<i>not 6</i>	-836	-536	-928
Summa finansiella poster		5 401	3 879	9 155
<i>varav pensionskapitalförvaltning</i>		5 622	3 684	8 901
Resultat före extraordinära poster		40 140	15 175	5 859
Extraordinära intäkter				
Extraordinära kostnader				
Periodens resultat		40 140	15 175	5 859

Balansräkning

Belopp i tkr	Bokslut 1708	Bokslut 1608	Bokslut 1612
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar		27	16
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anl.	402 921	398 997	404 712
Maskiner och inventarier	41 982	33 592	44 096
Pågående investeringar	3 134	22 016	0
Finansiella anläggningstillgångar <i>not 7</i>	31 832	33 250	38 766
Summa	479 869	487 882	487 590
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Förråd, exploateringsfastigheter <i>not 8</i>	6 381	4 685	4 853
Fordringar <i>not 9</i>	48 056	41 129	50 977
Kortfristiga placeringar <i>not 10</i>	223 579	212 739	217 956
Kassa och bank <i>not 11</i>	51 382	19 923	35 753
Summa	329 398	278 476	309 539
Summa tillgångar	809 267	766 358	797 128
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital <i>not 12</i>	533 117	502 295	492 979
Därav periodens resultat	40 140	15 175	5 859
Eget kapital	533 117	502 295	492 979
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar för pensioner & liknande förpliktelser	65 855	56 616	62 505
<i>Skulder</i>			
Långfristiga skulder <i>not 13</i>	75 845	101 348	100 846
Kortfristiga skulder <i>not 14</i>	134 450	106 099	140 798
Summa skulder	210 295	207 447	241 644
Summa skulder och eget kapital	809 267	766 358	797 128
Ansvarsförbindelser:			
Pensionsskuld intjänad före 1998	179 963	184 944	181 872
Löneskatt på pensionsskuld intjänad före 1998	43 659	44 867	44 122
Privata medel	8	7	26

Kassaflödesanalys

Text	Bokslut 1708	Bokslut 1608	Bokslut 1612
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	40 140	15 175	5 859
Justering för av- och nedskrivning	22 599	20 982	32 456
Justering för gjorda avsättningar	3 350	1 585	7 978
Justering för ianspråktaga avsättn		-233	-737
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	231	90	325
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet</i>	<i>66 320</i>	<i>37 599</i>	<i>45 881</i>
Ökning/minskning kortfr. fordr.	2 921	-4 738	-14 585
Ökning/minskning kortfr. plac.	-5 623	-3 683	-8 900
Ökning/minskning förråd & varulager	-17	-43	0
Ökning/minskning kortfr. skulder	-6 347	-21 159	13 540
A. Kassaflöde från löpande verksamh	57 254	7 976	35 936
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-23 404	-22 722	-31 659
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	77	700	3 768
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-43		
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			
B. Kassaflöde från investeringsvht.	-23 370	-22 022	-27 891
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		25 000	25 000
Minskning av långfristiga skulder	-25 001	-1 501	-2 002
Minskning långfristiga fordringar	6 746	0	0
C. Kassaflöde från finansieringsvht	-18 255	23 499	22 928
UTBET. BIDRAG STATLIG INFRASTRUKTUR			
			-5 691
ÅRETS KASSAFLÖDE	15 629	9 453	25 282
(A+B+C)			
Likvida medel vid årets början	35 753	10 471	10 471
Likvida medel vid periodens slut	51 382	19 923	35 753

Va-verksamheten

VA-verksamheten redovisas enligt VA-lagen som en egen Resultat och balansräkningsenhet.

Det innebär att man på ett tydligt sätt kan följa verksamhetens ekonomiska utveckling.

Resultatet vid delårsbokslutet blev ett överskott med 177 tkr. Prognosen för helåret visar på ett nollresultat.

Va-verksamheten har förbrukat ca 4,6 mkr av sin investeringsbudget på 8,3 mkr.

Pensionsskulden som till största del ligger som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen, redovisas endast totalt för kommunen.



Resultaträkning

Belopp i tkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut
	1708	1608	1612
Taxor och avgifter	10 844	10 053	15 778
Kommunintäkter	885	1 066	1 647
Övriga intäkter	0	0	0
Verksamhetens intäkter	11 729	11 119	17 425
Personal	-3 362	-3 541	-5 286
Kommunkostnader exkl. avskrivn.	-1 463	-1 756	-2 602
Avskrivningar	-1 992	-2 004	-2 247
Övriga kostnader	-4 379	-3 862	-6 501
Verksamhetens kostnader	-11 196	-11 163	-16 636
Verksamhetens nettokostnader	533	-44	789
Finansiella intäkter	118	157	167
Finansiella kostnader	-474	-623	-923
PERIODENS RESULTAT	177	-510	33

Balansräkning

Belopp i tkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut
	1708	1608	1612
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader & tekniska anläggningar	41 138	37 768	38 916
Maskiner och inventarier	2 703	2 138	1 302
Summa anläggningstillgångar	43 841	39 906	40 218
Omsättningstillgångar			
Fordringar	7 213	6 323	7 006
Summa omsättningstillgångar	7 213	6 323	7 006
Summa tillgångar	51 054	46 229	47 224
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Eget kapital			
Ingående eget kapital	6 548	6 515	6 515
Periodens resultat	177	-510	33
Summa eget kapital	6 725	6 005	6 548
Skulder			
Långfristiga skulder	43 841	39 906	40 218
Kortfristiga skulder	488	318	458
Summa skulder	44 329	40 224	40 676
Summa skulder och eget kapital	51 054	46 229	47 224

Noter

Belopp i tkr	Bokslut 1708	Bokslut 1608	Bokslut 1612
Not 1 Verksamhetens intäkter			
Intäkter enligt driftredovisningen	117 786	102 130	163 434
Varav realisationsvinster	19	0	453
Summa	117 786	102 130	163 434
Not 2 Verksamhetens kostnader			
Kostnader enligt driftredovisningen	-423 960	-406 254	-641 914
Avgår interna tjänsteköp för invest	-325	-153	-398
- varav löner	-309 456	-290 751	-453 172
Summa	-424 285	-406 407	-642 312
Not 3 Skatteintäkter			
Kommunalskatt	256 198	242 431	363 647
Skatteavräkning	-1 764	-2 278	-1 617
Summa	254 434	240 153	362 030
Not 4 Gen.stb skattekostn & utjämn			
Inkomstutjämningsbidrag	93 417	90 301	135 452
Kostnadsutjämnning	-3 991	-5 050	-7 576
Utgjänningsavgift LSS	683	1 005	1 507
Regleringsavgift/bidrag	-64	-223	-334
Kommunal fastighetsavgift	10 550	10 369	15 813
Generella bidrag från staten	8 808		1 145
Summa	109 403	96 402	146 007
Not 5 Finansiella intäkter			
Ränta på likvida medel	1	0	1
Utdelning kommunala bolag	279	161	181
Utdelning reg.förb. skatteväxl	287	555	833
Ränta på kundfordringar	11	15	17
Pensionskapital:			
Vinst på avyttrade värdepapper	1 252	1 078	6 401
Utdelning värdepapper	4 406	2 605	2 649
Övriga finansiella intäkter	1	1	1
Summa	6 237	4 415	10 083
Not 6 Finansiella kostnader			
Räntor på lån	-305	-332	-484
Ränta på pensionsskuld	-459	-132	-198
Ränta på leverantörsskulder	-3	-29	-45
Pensionskapital:			
Förlust på avyttrade värdepapper	-36		
Förvaltararvode			-149
Övriga räntekostnader	-33	-43	-52
Summa	-836	-536	-928
Not 7 Finansiella anläggningstillg			
Aktier	10 326	10 263	10 283
Andelar	75	25	75
Summa	10 401	10 288	10 358
Förskott Pågatåg nordost	13 685	20 431	20 431
Bidrag till statlig infrastruktur	7 746	2 531	7 977
Summa Finansiella anlägggn.tillg.	31 832	33 250	38 766

Belopp i tkr	Bokslut 1708	Bokslut 1608	Bokslut 1612
Not 8 Förråd, expl.fastigh.			
Gatuavdelningen	142	168	125
Exploateringsfastigheter	6 239	4 517	4 728
Summa	6 381	4 685	4 853
Not 9 Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	4 814	3 802	8 334
Förutbetalda leverantörskostnader	2 659	848	5 245
Upplupna skatteintäkter	0	38	810
Fordran fastighetsavgift	5 109	5 353	5 025
Fordran migrationsverket	11 531	15 104	19 452
Övrigt	23 943	15 984	12 111
Summa	48 056	41 129	50 977
Not 10 Kortfristiga placeringar			
Aktier och andelar	122 015	113 063	117 725
Obligationer och andra värdepapper	101 564	99 676	100 231
Summa	223 579	212 739	217 956
Not 11 Kassa och bank			
Kommunkassa	62	39	34
Plusgiro	32	640	
Bank	51 288	19 244	35 719
Summa	51 382	19 923	35 753
Not 12 Eget kapital			
Ingående eget kapital	492 977	497 813	497 813
Effekt av byte av redovisningsprincip		-10 693	-10 693
Ing. eget kap. just enl ny redov.princip	492 977	487 120	487 120
Periodens resultat	40 140	15 175	5 859
Summa	533 117	502 295	492 979
Not 13 Långfristiga skulder			
SBAB	847	849	848
Kommuninvest	100 000	100 000	100 000
Markaryds sparbank	500	2 500	2 000
Summa	101 347	103 349	102 848
Nästa års amort. omb. till kortfr.skuld	-25 502	-2 002	-2 002
Summa långfristiga skulder	75 845	101 347	100 846
Not 14 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	13 246	13 783	31 870
Upplupna leverantörsskulder	5 180	5 225	7 630
Balanserade statsbidrag	5 970	3 856	5 909
Upplupna löner	7 597	7 196	7 572
Upplupna semesterlöner	21 350	20 056	31 891
Upplupna sociala avgifter	23 183	22 057	17 769
Förutbetalda skatteintäkter	3 780	1 903	2 014
Förutbetalt flyktingbidrag	9 541	11 281	11 281
Övriga interrimsskulder	502	1 232	1 060
Gåvor	766	766	766
Preliminärskatt	7 427	7 080	6 603
Pensionsskuld - Individuell del	10 235	9 318	13 820
Kortfristig del av långfristiga skulder	25 502	2 002	2 002
Övrigt	171	344	610
Summa	134 450	106 099	140 798

Kommentarer till prognos 2017

Nämnderna har i sina bakomliggande prognoser, gjort bedömningen att deras totala nettokostnader kommer att uppgå till 529,9 mkr för 2017, det är 6,2 mkr mindre än vad som budgeterats.

Kommunfullmäktiges anslag beräknas lämna ett överskott om 2,8 mkr. Hela överskottet härrör sig till löneökningens anslaget. Övriga anslag beräknas utfalla enligt budget.

Pensionskostnaderna beräknas utfalla enl. Skandias beräkningar. Anslaget beräknas lämna ett överskott på 1,1 mkr. Anslaget för semesterlöneskulden beräknas lämna ett underskott på 1 mkr.

Avskrivningarna för år 2017 är beräknade till 33,7 mkr, det är 1,5 mkr mer än vad som budgeterats. De stora investeringar som gjorts de senaste åren gör att kostnaderna för avskrivningar ökat. Avskrivning har gjorts på investeringar t o m juli månad. Det tillkommer alltså avskrivningar på de investeringar som görs under perioden augusti t o m november.

Skatter och generella statsbidrag m m, beräknas totalt lämna ett överskott på 1,2 mkr. I tabellen nedan visas skillnaderna mellan SKL:s prognos 170817 och budget för år 2017. Efter delårsbokslutet hade färdigställts, kom en ny prognos (170928), den visade på 427 tkr i högre skatteintäkter.

	Prognos	Budget	Avv.
Skatteintäkter	384,3	384,3	0
Inkomstutj.bidrag	140,1	140,1	0
Kostnadsutjämning	-5,9	-5,9	0
Regleringsbidrag/avg.	-0,1	-0,1	0
LSS-utjämning	1	1	0
Slutavräkning 2016	0,8	0	0,8
Slutavräkning 2017	-3,9	-4,3	0,4
Fastighetsavgift	15,8	15,8	0
Välfärdsmilj. extra stb	10,6	10,6	0
Summa	542,7	541,5	1,2

Resultatet före finansnetto beräknas bli positivt. Prognosen visar på ett överskott med 5,7 mkr vilket är 6,1 mkr bättre än budget.

Det egna finansnettot beräknas lämna ett överskott med 1,5 mkr i förhållande till budget. Större delen av överskottet kommer från anslaget för kostnadsräntor.

Resultatet pekar på ett överskott på 12,2 mkr vilket är 7,6 mkr bättre än budget.

Driftredovisning

	Budget (inkl tb) 2017	Redovisat jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos/ budget
Kommunstyrelsen				
- Kommunstyrelseförvaltning	-39 853	-26 779	-39 253	600
- Teknisk förvaltning	<u>-55 920</u>	<u>-34 381</u>	<u>-54 920</u>	<u>1 000</u>
S:a Kommunstyrelsen	-95 773	-61 160	-94 173	1 600
Miljö- & byggnadsnämnd	-290	-136	-290	0
Socialnämnd	-215 548	-136 691	-213 848	1 700
Markaryds samordningsförbund	0	0	0	0
Utbildning- & Kulturnämnd	-215 287	-134 528	-215 137	150
Gemensamma nämnden	-550	-180	-550	0
Kf:s specialanslag				
- Ks anslag till förfogande	-600	-186	-600	0
- Löneökningsanslag	-2 855	-15	-55	2 800
- Kommunchefens anslag till förfogande	-500	-207	-500	0
- Buffert till CLG:s förfogande	<u>-4 000</u>	<u>0</u>	<u>-4 000</u>	<u>0</u>
S:a Kf:s specialanslag	-7 955	-408	-5 155	2 800
Revision	-750	-439	-750	0
S:a Nämnds / styrelseverksamhet	-536 153	-333 542	-529 903	6 250
Pensionskostnader	-14 000	-9 589	-12 900	1 100
Semesterlöneskuld	-500	10 541	-1 500	-1 000
<i>Justeringsposter</i>				
- Intern drift exkl tjänsteköp för investeringar	7 721	5 207	7 721	0
- Avskrivningar	33 154	22 599	33 154	0
- Finansiella poster	<u>0</u>	<u>-1 715</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
S:a justeringsposter	40 875	26 091	40 875	0
Avskrivningar	-32 153	-22 599	-33 653	-1 500
Verksamhetens nettokostnad	-541 930	-329 098	-537 080	4 850
Skatteintäkter & generella statsbidrag	541 506	363 837	542 736	1 230
Resultat före finansnetto	-424	34 739	5 656	6 080
Pensionskapital	8 000	5 623	8 000	0
Eget finansnetto	-2 951	-222	-1 451	1 500
Årets resultat	4 625	40 140	12 205	7 580

Investeringsredovisning

Text	Budget (inkl tb)	Redovisat jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos / budget
Kommunstyrelsen	-66 405	-19 414	-51 005	15 400
Socialnämnd	-4 474	-1 811	-4 474	0
Utbildnings- & kulturnämnd	-10 757	-2 102	-10 757	0
Summa nämnder	-81 636	-23 327	-66 236	15 400

Investeringar t o m 201708

Projekt	Redovisat	Årsbudget inkl TB
12050 Va-Nät Mrd O S-Bruk	3 932	4 615
11040 Fönsterbyte mm, Kommunhus	2 678	7 069
11020 Energieffektiviseringar	1 751	2 118
12010 Maskininköp	1 624	1 940
11130 Getesjön östra expl	1 523	6 000
15340 Trygghetslarm	1 229	1 344
11190 Parkeringsanl Ulvård	760	0
12370 Gc-Vägar	748	1 737
18040 It-Investeringar	729	2 250
16060 Inv Stbr Etapp 1	726	2 591
16930 Inventarier Skola	586	1 720
11920 Traryds skola inv renovering	576	1 400
12060 Nyasfaltering	559	2 686
11170 Asfaltering bredband	491	2 083
18070 Bredband	489	6 350
11760 Ombyggn bro Åkerivägen	484	600
15190 Hjälpmedel	484	600
16280 It Investeringar Ukf	471	2 629
12140 Process O Miljöf Åtgärd	446	500
11240 Förskolans utemiljö	409	390
12090 Ny vattenmätare	284	300
11860 Strömsborg inv renovering	232	200
11770 GC-Korsning Smedjeg vårdcent	216	200
17560 Ny bil kontorsvaktmästeri	192	200
12580 Spolustrustn förrådet	176	181
11290 Kart Och Ledningsprogram	168	208
Övrigt	1 364	31 725
	23 326	81 636

Mibabs delårsrapport 2017

Delårsrapport 2017

Verkställande direktören för Markaryds Industribyggnads AB med dotterbolag får härmed avge delårsrapport för tiden 1 januari – 30 juni 2017.

Fastighetsbestånd

- Bofinken 19
- Tången 4
- Skafta 1:42
- Sporrsmeden 11
- Traryd 3:316
- Markaryd 74:1 (Barstolen Fastighets AB)
- Markaryd 30:1 (Markaryds Turist & Fritids AB)
- Markaryd 34:1 (Fastighetsaktiebolaget Södergård)
- Ulvaryd 4:2 (Ulvafast i Markaryd AB)

1. Bofinken 19 (KCM m.fl.)

Hela fastigheten är uthyrd

Omsättningen under första halvåret uppgår till 1 174 KSEK. Underhåll av fastigheten har skett för 323 KSEK, främst i brandförebyggande åtgärder.

Resultat före dispositioner och skatt uppgår till 94 KSEK..

2. Tången 4

Hela produktionslokalen hyrs av Mintec Paper AB.

Kalllagret hyrs av S:a Sunnerbo Lastbilscentral.

Omsättningen under första halvåret uppgår till 154 KSEK. Underhåll av fastigheten har skett för 7 KSEK. Resultat före dispositioner och skatt uppgår till 98 KSEK

3. Skafta 1:42

Hela fastigheten har anslutits till fjärrvärme via 2 olika matningar.

Fastighetsdelning är beställd av Lantmäteriet för planerad avyttring av Norra verk-

staden till Elme Fönster AB som hyr denna del idag.

Omsättningen under första halvåret uppgår till 1 217 KSEK varav 327 KSEK är vidarefaktureringsavgift fjärrvärme. Underhåll av fastigheten har skett för 120 KSEK. Resultat före dispositioner och skatt uppgår till 726 KSEK.

4. Sporrsmeden 11

En stor del av de gamla klassrummen har varit uthyrda. Alla förråd och garage på baksidan är uthyrda.

Omsättningen under första halvåret uppgår till 172 KSEK. Underhåll av fastigheten har skett för 73 KSEK. Investering i form av hyresgästanpassning och utbyte av tak på del av fastigheten har skett för 778 KSEK. Resultat före dispositioner och skatt uppgår till -197 KSEK.

5. Traryd 3:316

Vägverkets gamla sand/salt-lager. I nuläget har vi inga direkta planer för fastigheten.

Resultat före dispositioner och skatt uppgår till -1 KSEK.

6. Markaryd 74:1 (Barstolen Fastighets AB)

Efter avslutad hyresperiod är nu drygt halva bottenplanet hyresledigt.

Omsättningen under första halvåret uppgår till 493 KSEK. Underhåll av fastigheten har skett för 74 KSEK. Resultat före dispositioner och skatt uppgår till 206 KSEK.

7. Markaryd 30:1 (Markaryds Turist & Fritids AB)

Intäkter från årets arrendator kommer först under andra halvåret varför omsättningen under första halvåret uppgår till 0 KSEK. Underhåll av fastigheten har skett för 13 KSEK. Resultat före dispositioner och skatt uppgår till -85 KSEK.

8. Markaryd 34:1 (Fastighetsaktiebolaget Södergård)

Markaryds Kommun hyr hela fastigheten exkl. posthuset som disponeras av Hembygdsföreningen. Diskussion om avyttring av hela fastigheten och bolaget har skett med Mibab:s ägare (Markaryds Kommun)

Omsättningen under första halvåret uppgår till 45 KSEK. Underhåll av fastigheten har skett för 3 KSEK. Resultat före dispositioner och skatt uppgår till 24 KSEK.

9. Ulvaryd 2:4 (Ulvafast i Markaryd AB)

Under perioden har ett långtidskontrakt (10 år) tecknats med hyresgäst som kommer hyra halva fastigheten. Hyresgästanpassning pågår för planerad inflyttning 1 augusti.

I övrigt har endast garaget varit uthyrt. Omsättningen under första halvåret uppgår till 5 KSEK. Underhåll av fastigheten har skett för 8 KSEK. Investering uppgår till 101 KSEK. Resultat före dispositioner och skatt uppgår till -134 KSEK.

10. Ekonomi

Alla kända poster är periodiserade. På grund av övergång till annan redovisningsform (K3) under verksamhetsåret kan en del utgifter i form av underhåll föras över till investering och skrivs av på längre tid. Med stärkt resultat som följd.

- *Resultat före skatt och bokslutsdispositioner*

Omsättning i moder och dotterbolag uppgår under första halvåret till 3 262 KSEK.

Resultat före dispositioner & skatt uppgår till 369 KSEK. Motsvarande 11% av omsättningen.

För helåret förväntas omsättningen bli 6 237 KSEK. För samma period beräknas resultatet bli 738 KSEK före dispositioner & skatt. Motsvarande 12% av omsättningen.

För moderbolaget exkl. dotterbolag blev omsättningen 2 718 KSEK och resultatet före dispositioner & skatt 358 KSEK.

- *Likviditet per den 30 juni 2017*

Kassa / bank i moder- och dotterbolag uppgår till 2 363 KSEK

Bolaget har per den 30/6-17 ett lån på 4 680 KSEK.

2017-08-21

Kent-Olof Svensson

VD

Markaryds Industribyggnads AB

	2014	2015	2016	2017
Resultaträkning (tkr)	Jan-Juni	Jan-Juni	Jan-Juni	Jan-Juni
Hysesintäkter	2 183	2 162	2 306	2 322
Övriga intäkter	89	162	108	396
Summa intäkter	2 272	2 324	2 414	2 718
Driftskostnader (vatten, el, värme, renhållning och försäkringar)	-474	-502	-514	-499
Underhållskostnader	-748	-1 291	-324	-914
Fastighetsskatt	-25	-25	-25	-25
Personalkostnader inkl soc avg	-1	-1	-1	0
Övriga kostnader (adm, arvoden, kundförluster, hyror och repr.)	-264	-257	-342	-359
Avskrivningar (inkl förlust fsg inventarier)	-524	-524	-564	-571
Summa kostnader	-2 036	-2 600	-1 770	-2 368
Resultat efter avskrivningar	236	-276	644	350
Resultat vid försäljning andelar dotterbola	0	0	0	0
Ränteintäkter	17	0	1	0
Räntekostnader	0	-3	-4	8
Resultat efter finansiella poster	253	-279	641	358
Resultat före skatt och bokslutsdisp.	253	-279	641	358

REDOVISNINGSPRINCIPER

Kraven på kommunal redovisning regleras i Kommunallagens kap 8 samt i Lag om kommunal redovisning. Utöver lagstiftning styrs redovisningen av god redovisningssed, praxis och rekommendationer, vilka i första hand utarbetas och tolkas av Rådet för kommunal redovisning. Samma redovisningsprinciper som föregående år har använts.

Ovanstående innebär att följande hänsyn har tagits i redovisningen:

LEVERANTÖRSFAKTUROR

inkomna efter augusti månad men hänförliga till redovisningsperioden har bokförts och belastat delårsbokslutet.

UTSTÄLLDA FAKTUROR

efter augusti månad men hänförliga till redovisningsperioden har fordringsförts och tillgodogjorts redovisningen.

KOSTNADSRÄNTOR

hänförliga till redovisningsperioden men förfallna till betalning därefter har skuldbokförts.

DE ANSTÄLLDAS FORDRAN PÅ KOMMUNEN

i form av sparade semesterdagar och övertid har skuldbokförts.

STATSBIDRAG

hänförliga till redovisningsåret har periodiserats.

SOCIALA AVGIFTER

har bokförts i form av procentuella omkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för avskrivningar. (anskaffningsvärdet = utgift ev. investeringsbidrag).

KAPITALKOSTNADEN

är framräknad enligt den nominella metoden och har belastat förvaltningarna. Internräntan har varit 1,75 %. Avskrivning påbörjas månaden efter investering. För större projekt när det färdigställts. SKL:s rekommendationer följs.

PENSIONSSKULD

till de anställda är för den del som avser intjänande t o m 1997, redovisad bland kommunens ansvarsförbindelser. Den del som avser intjänande för tiden fr o m 1998 är redovisad som en avsättning i balansräkningen.

NÄSTA ÅRS AMORTERINGAR

har bokats om från långfristig till kortfristig skuld.

STATSBIDRAG

Som utbetalats i förskott har till den del de avser kommande period balanserats över och har på så sätt ej påverkat resultatet.

ORD & UTTRYCK

ANLÄGGNINGSKAPITAL

Bundet eget kapital. Utgör Skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

AVSKRIVNINGAR

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillg.

BALANSRÄKNING

Visar den ekonomiska ställningen och hur den förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital (i anläggning- och omsättningstillgångar) resp hur kapitalet har anförskaffats (lång- och kortfristiga skulder, avsättningar samt eget kapital).

BETALNINGSFLÖDESRAPPORT

Visar hur årets drift-, investerings och låneverksamhet (finansiering) mm har påverkat de likvida medlen.

EGET KAPITAL

Skillnaden mellan tillgångar och skulder. Visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel. Kan indelas i anläggningsskapital och rörelsekapital.

KASSALIKVIDITET

Mått på hur god kommunens betalningsberedskap är. Man ställer kortfristiga fordringar, kortfristiga placeringar, kassa/bank i relation till kortfristiga skulder. 100 procent anses vara ett minimivärde. Då täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel och kortfristiga fordringar.

KORTFRISTIGA SKULDER

Kortfristiga lån och skulder hänförliga till den löpande verksamheten.

LIKVIDITET

Betalningsberedskap på kort sikt. Kan också användas som ett sammanfattande begrepp för pengar och tillgångar som snabbt kan omsättas i pengar.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Skulder överstigande ett år.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

PERIODICERING

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder de tillhör.

RESULTATRÄKNING

Visar hur förändringen av det egna kapitalet under året uppkommit.

RÖRELSEKAPITAL

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

SKULDSÄTTNINGSGRAD

Hur stor andel av kommunens tillgångar som är finansierade med främmande kapital

SOLIDITET

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna. Beskriver hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas. Ju högre soliditet desto större ekonomiskt handlingsutrymme.

Måluppfyllelse, tjänstegarantier och synpunktshantering

Måluppfyllelse

Teckenförklaring

-  Ej uppfyllt
-  Delvis uppfyllt
-  Uppfyllt
-  Uppgift saknas

Kommunfullmäktiges mål:

Trygghet och välmående - Vi har en trygg och tillgänglig livs- och boendemiljö där demokrati, medborgarens behov samt minskad klimatpåverkan sätts i centrum.

Nämndmål:

Vi erbjuder en säker och tillgänglig livs- och boendemiljö.




Målet är ännu ej uppfyllt.

De nämndindikatorer som mätts har varit uppfyllda.

Merparten av verksamhetsmålen och verksamhetsindikatorerna har ännu ej mätts/har bedömts ej vara uppfyllda vid årets slut.

Det går inte att nu bedöma måluppfyllelsen för nämndmålet vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
 Medborgarna ska uppleva Markaryds kommun som en bra plats att bo och leva på		60
Kommentar Resultatet av 2017 års medborgarundersökning är klart i december 2017.		

Indikatorer	Utfall	Målvärde
■ Utemiljö - nedskräpning, skadegörelse.		
Kommentar Polisens trygghetsmätning genomförs sista tertialet 2017.		
■ Medborgarnas omdömen om kommunens GC-vägar		60
Kommentar Resultatet redovisas vid årsskiftet.		
■ Demokrati - ökad medvetenhet		55
Kommentar Resultatet av 2017 års medborgarundersökning är klart i december 2017.		
■ Ökat valdeltagande i riksdagsvalet		
Kommentar Valet genomförs 2018.		
■ Ökat valdeltagande i landstingsvalet		
Kommentar Valet genomförs 2018.		
■ Ökat valdeltagande till kommunfullmäktige		
Kommentar Valet genomförs 2018.		
● Tillgänglighetsmått - placering i Humanas tillgänglighetsbarometer	10	25
Kommentar Målet är uppfyllt.		
● Antal meter nya GC-vägar	590	1
Kommentar Ny GC-väg på Idrottsvägen i Strömsnäsbruk (340 m), samt GC-väg avgränsad med GCM-stöd på Järnvägsgränd i Strömsnäsbruk (250 m) är klara.		

Nämndmål:

Vi har ett aktivt och förebyggande förhållningssätt i trygghetsfrågor



Målet är ännu ej uppfyllt.

Merparten av nämndindikatorerna har ännu ej mätts.

Det går inte att nu bedöma måluppfyllelsen för nämndmålet vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
● Antalet anmälda brott till polisen ska minska	672	688
Kommentar Målet beräknas uppnås. Under hela 2016 anmäldes 997 brott. (688 under perioden januari - augusti)		
■ Utsattheten för brott ska minska		15
Kommentar Polisens trygghetsmätning genomförs sista tertialet 2017.		
■ Konkret känsla av otrygghet ska minska.		2,2
Kommentar Polisens trygghetsmätning genomförs sista tertialet 2017.		
● Vattenleveranserna till kunderna ska vara säkra och robusta.	125 176	139 943
Kommentar Värdet avser mängden spillvatten, dvs. producerad mängd minus fakturerad mängd. Målvärdet för perioden är framräknat från den totala mängden för 2016.		
■ Antalet trafikolyckor på det kommunala vägnätet ska minska		
Kommentar Resultatet redovisas vid årsskiftet. Statistiken avser hela kommunen som geografisk enhet.		
■ Antalet bränder i kommunen ska minska		100%
Kommentar Resultatet redovisas vid årsskiftet.		
■ Antalet olyckor med oskyddade trafikanter ska minska.		
Kommentar		

Indikatorer	Utfall	Målvärde
Resultatet redovisas vid årsskiftet.		
■ Snö- och halkbekämpning		
Kommentar Resultatet redovisas vid årsskiftet.		

Nämndmål:

Vi arbetar för minskad klimat- och miljöpåverkan för att förbättra möjligheterna till ett hälsosamt liv.



Målet har ännu ej uppnåtts.

Merparten av nämndindikatorerna har ännu ej mätts.

Det går inte att nu bedöma måluppfyllelsen för nämndmålet vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
■ Kommunens totala energiförbrukning ska minska		12,3
Kommentar Resultatet redovisas vid årsskiftet.		
● Antal laddstolpar för elbilar ska öka i hela kommunen	8	3
Kommentar Kommunen har för bruk inom de egna verksamheterna satt upp sex laddstolpar (12 laddplatser) i Markaryd och Strömsnäsbruk under sommaren 2017.		
■ Ökad andel miljöfordon inom kommunal verksamhet		12,8%
Kommentar Resultatet redovisas vid årsskiftet.		
■ Ökad sortering och insamling av återvinningsbart material.		13%
Kommentar Resultatet redovisas vid årsskiftet.		
■ Hög insamlingsgrad av hushållsavfall		
Kommentar Resultatet redovisas vid årsskiftet.		

Kommunfullmäktiges mål:

Medborgare och kund - Vi har ett professionellt bemötande med kundens/medborgarens behov i fokus.

Nämndmål:

Vi för en aktiv dialog med våra kunder/medborgare och bemöter alla professionellt och med respekt.

—

Målet har ännu ej uppnåtts.

Merparten av indikatorerna har ännu ej mätts.

Det går inte att nu bedöma måluppfyllelsen för nämndmålet vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
— Medborgarundersökning. Nöjd Inflytande Index		55
Kommentar Resultatet av 2017 års medborgarundersökning är klart i december 2017.		
— Medborgarundersökning. Bemötande och tillgänglighet.		70
Kommentar Resultatet av 2017 års medborgarundersökning är klart i december 2017.		
— Egna riktade stickprovskontroller i omedelbar anslutning till samtalet för att mäta kundens upplevelse av professionellt bemötande.		100%
Kommentar Undersökningen genomförs sista tertialet 2017.		
— Bemötande, medelbetyg		6
Kommentar Resultatet av 2017 års medborgarundersökning är klart i december 2017.		
■ Givna riktlinjer kring "Säg vad du tycker!" följs.	73%	100%
Kommentar Målet kommer inte ha uppnåtts vid årets slut. 73% av synpunkterna besvarades inom 10 arbetsdagar under de två första tertialen 2017..		

Nämndmål:

Vi upplevs tillgängliga, serviceinriktade och arbetar ständigt för att bli bättre inom dessa områden.

—

Målet har ännu ej uppnåtts.

Merparten av nämndindikatorerna har ännu ej mätts.

Det går inte att nu bedöma måluppfyllelsen för nämndmålet vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
— Egna riktade telefonenkäter om tillgänglighet och service i omedelbar anslutning till samtalet, anonymt externt (NMI)		70
Kommentar Resultatet av 2017 års medborgarundersökning är klart i december 2017.		
— Egna riktade telefonenkäter om tillgänglighet och service i omedelbar anslutning till samtalet, anonymt externt (KKiK:s servicemätning)		80%
Kommentar Resultatet av KKiK:s tillgänglighetsmätning är klart i december 2017.		
— Egna riktade telefonenkäter om tillgänglighet och service i omedelbar anslutning till samtalet, anonymt externt (KKiK:s servicemätning)		75%
Kommentar Resultatet av KKiK:s tillgänglighetsmätning är klart i december 2017.		
— Egna riktade telefonenkäter om tillgänglighet och service i omedelbar anslutning till samtalet, anonymt, externt (Tillgänglighet)		6
Kommentar Resultatet av 2017 års medborgarundersökning är klart i december 2017.		

Indikatorer	Utfall	Målvärde
■ Egna riktade telefonenkäter om tillgänglighet och service i omedelbar anslutning till samtalet, anonymt externt (E-tjänster)		
Kommentar Undersökningen genomförs sista tertialet 2017		
■ Egna riktade telefonenkäter om tillgänglighet och service i omedelbar anslutning till samtalet, anonymt externt (Tjänstegarantier)	200	150
Kommentar Antalet avvikelser gentemot kommunstyrelsens tjänstegarantier ska minska. 2016 förekom 150 avvikelser. Under perioden januari - augusti 2017 uppskattas att 200 avvikelser förekommit.		

Kommunfullmäktiges mål:

Näringsliv och tillväxt - Vi har ett gott näringslivsklimat som skapar förutsättningar för sysselsättning, för företag att utvecklas samt för nyetableringar.

Nämndmål:





Tillsammans med övriga samhället utvecklar vi en god arbetsmarknad där allt fler går från utanförskap till arbete och integrering

■

Målet är ännu ej uppnått.

Arbetslösheten har ökat mycket marginellt. Det är därför svårt att bedöma om målet kommer att vara uppnått vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
■ Antalet arbetslösa personer i etableringen ska halveras till årsskiftet 2017/18		50%
Kommentar Målvärdet är att 50% av dem som befann sig i etableringen 1606 ska vara i arbete vid årsskiftet 2017/2018. Uppgift för detta saknas. 201708 hade 60% av dem som lämnat etableringsuppdraget arbete eller studerade reguljärt 90 dagar efter det att man lämnat etableringen.		

Indikatorer	Utfall	Målvärde
 Antalet ungdomar som är arbetslösa ska halveras till årsskiftet 2017/18	15,8%	8,5%
<p>Kommentar Målet är ej uppfyllt. Målet bedöms inte vara uppfyllt vid årets slut. 1608 var andelen 15,8%. 1708 var andelen 16,4%.</p>		
 Den öppna arbetslösheten (16-64 år) ska minska.	4,6	5,3
<p>Kommentar Målet är uppfyllt. 1608 var andelen 4,5%. 1708 var andelen 4,6%.</p>		
 Andelen förvärvsarbetande (dagbefolkning) i Markaryds kommun ska öka.	5 103	5 004
<p>Kommentar Jämförelseåren är 2014 och 2015. Uppgift efter 2015 saknas. Målvärdet avser antal - inte andel.</p>		
 Förvärvsintensiteten (20-64 år) i Markaryds kommun ska öka.	75,6%	75,9%
<p>Kommentar Jämförelseåren är 2014 och 2015. Uppgift efter 2015 saknas.</p>		

Nämndmål:

Vi förbättrar vårt näringslivsklimat



Målet är ännu ej uppnått.

Markaryds kommun är bäst i Sverige vad gäller företagarnas omdöme enligt näringslivsundersökningen.

Resultatet av totalrankingen i 2017 års näringslivsundersökning presenteras 170926.

Målet beräknas vara uppfyllt vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
■ Svenskt Näringslivs nationella ranking		30
Kommentar Resultatet för 2017 släpps 170926		
● Höjt medelbetyg i samtliga enkätfrågor, inklusive sammanfattande omdöme, i Svenskt Näringslivs undersökning av företagsklimatet	4,14	4,12
Kommentar Målet är uppfyllt Medelbetyget 2016 i 16 enkätfrågor var 3,89. Medelbetyget 2017 i 17 enkätfrågor var 4,14		
● Höjt betyg i frågan om kommunens upphandling i Svenskt Näringslivs undersökning av företagsklimatet	3,56	3,29
Kommentar Målet är uppfyllt		
● Höjt betyg i frågan om kommunens tele- och IT-nät i Svenskt Näringslivs undersökning av företagsklimatet	3,7	3,49
Kommentar Målet är uppfyllt		
◆ Antal företagsförekomster ska öka	703	718
Kommentar Målet är ej uppfyllt. Jämförelseåren är 2014 och 2015. Uppgift efter 2015 saknas.		
● Vi ska ha mellan 75.000-100.000 m2 planlagd industri-mark	100 000	75 000
Kommentar Målet är uppfyllt.		
● Företagen i kommunen ska vara nöjda med kommunens service. Svenskt näringslivs nationella ranking	6	30
Kommentar		

Indikatorer	Utfall	Målvärde
Målet är uppfyllt. Målvärdet ändrat från 90% nöjdhet i egen enkät till bättre/lika med plats 30 eller bättre i näringslivsundersökningen.		

Kommunfullmäktiges mål:

Attraktiv arbetsgivare - Ledarskapet i alla verksamheter präglas av professionalism, helhetssyn, engagemang, tydlighet och utveckling. Vi säkerställer våra verksamheters kompetensförsörjning.




Nämndmål:

Vi har ett proaktivt och framgångsrikt rekryteringsarbete och därmed bra medarbetare



Målet är uppfyllt.

Målet beräknas vara uppfyllt vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
 Andel ledigförklarade tjänster som inte tillsatts inom 4 månader ska minska	100%	100%
Kommentar Avser hela kommunen. Målet är uppfyllt. Målvärdet måste vara att andelen tjänster som tillsatts inom 4 månader ska vara 100%.		
 Minst två sökande som motsvarar tjänstens kravspecifikation	100%	100%
Kommentar Avser hela kommunen. Målet är uppfyllt.		
 Varje verksamhet har en kompetensförsörjningsplan		100%
Kommentar Avser hela kommunen. Finns för närvarande inga uppgifter. Tidsbrist. Osäkert om målet kommer att uppnås.		

Nämndmål:

Kommunens anställda och politiker bidrar alla till en god arbetsmiljö



Målet är ännu ej uppnått.

Några av nämndindikatorerna har ännu ej mätts.

Det går inte att nu bedöma måluppfyllelsen för nämndmålet vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
■ Varje nyanställd introduceras enligt fastställd introduktionsplan		100%
Kommentar Målet bedöms klart vid årets slut		
■ Kvalitén på genomförda introduktioner		90%
Kommentar Avser hela kommunen. Undersökningen genomförs sista tertialet 2017.		
● Sjuktalet för Markaryds kommun ska totalt sett minska	5,81%	5,94%
Kommentar Avser hela kommunen. Målet är uppfyllt		
● Sjuktalet för Markaryds kommun ska vara lägre än genomsnittet för Sveriges kommuner	5,81%	7,2%
Kommentar Avser hela kommunen. Målet är uppfyllt.		
● Alla långtidssjukskrivna har en påbörjad rehabiliteringsprocess	100%	100%
Kommentar Avser hela kommunen. Målet är uppfyllt.		
● Vid upprepad korttidssjukfrånvaro omfattande högst sex tillfällen per tolv månadersperiod ska rehabiliteringssamtal genomföras	100%	100%

Indikatorer	Utfall	Målvärde
Kommentar Avser hela kommunen. Målet är uppfyllt.		
■ Våra chefers, medarbetares och politikers bemötande av varandra upplevs som gott		90%
Kommentar Avser hela kommunen. Undersökningen genomförs sista tertialet 2017.		

Nämndmål:

Vi har trygga och närvarande ledare med ett inkluderande och resultatfokuserat förhållningssätt



Målet är ännu ej uppnått.

Flertalet av nämndindikatorerna är uppfyllda.

Det går inte att nu bedöma måluppfyllelsen för nämndmålet vid årets slut.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
■ Andelen medarbetare som är nöjd med sin arbetsgivare		7,5
Kommentar Medarbetarundersökningen genomförs inte 2017. 2016 var resultatet 6,7 för hela kommunen.		
● Andel chefsnärvaro vid schemalagda arbetsplatsträffar (APT)	100%	100%
Kommentar Målet är uppfyllt.		
■ Resultat och mål följs upp vid varje arbetsplatsträff (APT)		100%
Kommentar Skall kopplas till mall för APT		
■ Andel genomförda medarbetarsamtal inom föreskriven tid		100%
Kommentar Medarbetarsamtalen skall genomföras under perioden september – november		

Tjänstegarantier

Kommunstyrelsen har under 2017 fyra tjänstegarantier:

- Avfallshantering
- Företagsetablering/nyföretagande
- Planbesked
- Vatten och avlopp

Antal avvikelser

Under de två första tertialen 2017 har inga avvikelser inrapporterats för kommunstyrelsens tjänstegarantier. Vid kontakt med Tekniska förvaltningens enhetschef för VA/Gatuenheten framkommer dock att uppskattningsvis 150 avvikelser från garantin om avfallshantering inträffat. Avvikelseerna från garantin om avfallshantering har uppmärksamats genom att kunder hört av sig till ekonomiavdelningen. Enligt VA/Gatuchefen har entreprenören inte rapporterat några avvikelser till Markaryds kommun.

Orsakerna till avvikelserna

Avvikelseerna från garantin om avfallshantering har i de flesta fall berott på att entreprenören hade en ny chaufför. Chauffören tog olovligen egna beslut om kärlen skulle tömmas eller inte. Entreprenören rapporterade inte avvikelserna. På grund av tidsbrist rapporterade inte heller ekonomiavdelningen avvikelserna.

Vidtagna åtgärder

VA/Gatuchefen tagit upp problemet med entreprenören och entreprenören har gett tydliga instruktioner till chauffören om vad som gäller. Vidare träffas VA/Gatuchefen och arbetsledaren för avfallshanteringen regelbundet, cirka var sjätte vecka, för att stämma av hur avfallshämtningen fungerar.

Synpunktshantering

Inom kommunstyrelsens ansvarsområde har det under de två första tertialen 2017 rapporterats in totalt 113 synpunkter till Säg Vad Du Tycker!

Organisationstillhörighet

Kommunstyrelseförvaltningen - 23 synpunkter

- Förvaltningen 15
- Näringsliv 7
- Kansli 1

Tekniska förvaltningen - 90 synpunkter

- Va/Gata 41
- Fastighet 32
- Miljö och bygg 9

- Förvaltningen 4
- Hälsoskydd 3
- Räddningstjänst 1

Kategori

Kommunstyrelseförvaltningen

- Fråga 10
- Klagomål 8
- Beröm 4
- Förslag 3
- Annat 1

Tekniska förvaltningen

- Klagomål 47
- Fråga 35
- Annat 28
- Förslag 16
- Beröm 9

Typ

Kommunstyrelseförvaltningen

- Information 10
- Annat 8
- Innehåll i tjänsten 5
- Fysisk miljö 5
- Bemötande 4
- Delaktighet 2
- Handläggningstid 1

Tekniska förvaltningen

- Fysisk miljö 79
- information 15
- Innehåll i tjänsten 13
- Handläggningstid 3
- Delaktighet 1
- Kompetens 1

Vad inkomna synpunkter lett till

Kommunstyrelseförvaltningen

- Ingen åtgärd 8
- Hänvisning till framtida planering 4
- Hänvisning till annan myndighet 3
- Åtgärder kommer att vidtagas i enlighet med önskemål 3

- Synpunkten har inte hanterats 3
- Åtgärder har vidtagits i enlighet med önskemål 2

Tekniska förvaltningen

- Ingen åtgärd 35
- Åtgärder kommer att vidtagas i enlighet med önskemål 30
- Hänvisning till framtida planering 18
- Åtgärder har vidtagits i enlighet med önskemål 14
- Hänvisning till annan myndighet 2

Svarstider

Kommunstyrelseförvaltningen

Inom 2 arbetsdagar 11 st (48%)

3-6 arbetsdagar 9 st (39%)

7-10 arbetsdagar 1 st (4%)

11-15 arbetsdagar 1 st (4%)

Mer än 15 arbetsdagar 1 st (4%)

Tekniska förvaltningen

Inom 2 arbetsdagar 33 st (37%)

3-6 arbetsdagar 27 st (30%)

7-10 arbetsdagar 12 st (13%)

11-15 arbetsdagar 9 st (10%)

Mer än 15 arbetsdagar 9 st (10%)

Driftbudget

Efter augusti månad prognostiserar kommunstyrelsens verksamheter ett överskott som uppgår till 1 600 tkr.

Text	Budget (inkl tb) 2017	Redovisat Jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos/ budget
<i>Kommunstyrelseförvaltning:</i>				
Politisk verksamhet	-3 823	-3 090	-4 023	-200
Infrastruktur & skydd	-1 989	-1 697	-1 989	0
Affärsverksamhet	-500	-338	-500	0
Gemensam verksamhet	<u>-33 541</u>	<u>-21 653</u>	<u>-32 741</u>	<u>800</u>
	-39 853	-26 778	-39 253	600
<i>Teknisk förvaltning:</i>				
Infrastruktur & skydd	-29 051	-19 158	-29 051	0
Kultur & fritid	-196	-142	-196	0
Vård & omsorg	-888	-358	-888	0
Affärsverksamhet	-2 065	-201	-2 065	0
Gemensamma lokaler	-5 891	-4 505	-5 391	500
Gemensam verksamhet	<u>-17 829</u>	<u>-10 018</u>	<u>-17 329</u>	<u>500</u>
	-55 920	-34 382	-54 920	1 000
S:a Kommunstyrelsen	-95 773	-61 160	-94 173	+1 600

Verksamhetsuppföljning

Kommunstyrelseförvaltning:

Politisk verksamhet (-200)

Årsprognosen pekar på 400 tkr i underskott för överförmynderverksamheten. Detta beror på tre faktorer; 150 tkr lägre ersättning från Migrationsverket än uppbokat i årsbokslut 2016, 50 tkr saknas i budget för att täcka köp av tjänst från Ljungby kommun och 200 tkr beror på att vi endast bokar upp intäkt motsvarande 90% av de medel som återsöks från Migrationsverket.

För nämnds och styrelseverksamheten prognostiserar ett överskott om 200 tkr då kostnaderna beräknas till samma nivå som föregående år.

Gemensam verksamhet (+800)

Kommunstyrelsens stab beräknas visa +300 tkr främst p.g.a. vakant informatörstjänst januari-juli. Ekonomiavdelningen beräknas visa -1 000 tkr p.g.a. flera faktorer. Däribland kan nämnas upplärningskostnader och utbetalning av inestående semester vid pensioneringar, kostnader för inhyrd personal (upphandlare och ekonom), kostnader för WebDeb som inte är täckta i budget och en intäktsbudget för inkasso som inte beräknas inflyta. Personalavdelningen beräknas visa +800 tkr främst p.g.a. att inte hela anslaget på 1 500 tkr för attraktiv arbetsgivare kommer att utnyttjas i år. Kansliavdelningen beräknas visa +700 tkr p.g.a. vakanta tjänster delar av året.

Teknisk förvaltning:**Gemensamma lokaler (+500)**

Överskottet avser lägre energikostnader än budgeterat beroende på effekter av investeringar i energibesparande åtgärder.

Gemensam verksamhet (+500)

Överskottet avser lägre personalkostnader än budgeterat beroende på vakanser.

Kommentarer per enhet**Teknisk stab +/-0**

Årsprognosen pekar på ett resultat i nivå med budget, kan komma att ge ett överskott i förhållande till budget beträffande konsultkostnader, dock något osäkert i nuläget att bedöma beloppsmässigt då vissa jobb är osäkra om de hinns med under 2017. Detta kommer att följas upp i kommande uppföljningar

Fastighet +500 tkr

Energieffektiviseringsåtgärder främst i form av styr- och reglertekniska åtgärder men också beroende på konvertering av energikällor, fortsätter att påverka energikostnaderna nedåt detta trots prishöjningar och ökade ytor detta bedöms till +500 tkr i förhållande till budget. I övrigt bedöms fastighetsenheten hålla sig inom budget. Kostnaderna för felavhjälpande underhåll, reparationer och dyl. ligger lägre för 2017 än vid motsvarande tidpunkt 2016, dock kan detta komma att ändra sig fort då det är svårt att förutse händelser som kan komma att kräva åtgärder av detta slag. Kommer följas upp i kommande uppföljningar. Stadenheten följer budget.

Gatuenhet +500 tkr

Personalkostnaderna på gatuenheten beräknas ge ett plus med ca 500 tkr. Det beror främst på en vakant tjänst som kommer återbesättas men bedöms dock vara vakant året ut. I övrigt ser gatuenheten att klara sig inom givna budgetramar. Vinterväghållningen är dock svårbedömd men bör klara sig inom budget med ett normalår klimatmässigt.

VA-enheten +/-0

Ser ut att hålla sig inom budget, intäkterna ser ut att bli bättre än budget men tas ut av att även kostnaderna blir högre, sammantaget så tar det ut vartannat.

Avfallsenheten +/-0

Avfallshanteringen beräknas ge ett överskott om ca 600 tkr. Överskottet beräknas vid årsskiftet tillföras sluttäckningen på Alandsköp. Den totala avsättningen för sluttäckningen beräknas i nuläget till 2 100 tkr då det utöver prognostiserat resultat finns en budget på 1 500 tkr för detta ändamål. Överskottet på 600 tkr genereras av vakant tjänst.

Miljö- och byggenhet +/-0

Intäkterna är något svårbedömda då bygglovsavgifterna är beroende på antalet beviljade bygglov årets sista 4 månader, dock görs bedömningen att intäkterna blir något lägre än vad som beräknats i budget. Konsultkostnaderna beräknas överskrida budget men kompenseras, liksom de lägre intäkterna, av överskott på personalkostnaderna beroende på vakanser och sjukfrånvaro.

Räddningstjänsten +/-0

Personalkostnaderna ser i nuläget ut att gå något lite över budget men kompenseras av något högre intäkter än budgetera för försäljning av maskiner och inventarier och något högre driftbidrag från MSB än budgeterat. Prognosen förutsätter ett normalt år beträffande antalet insatser.

Investeringsredovisning

Efter augusti månad prognostiserar kommunstyrelsens verksamheter en avvikelse som uppgår till 15 400 tkr.

Text	Budget (inkl tb) 2017	Redovisat Jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos/ budget
<i>Kommunstyrelseförvaltning:</i>				
Gemensam verksamhet	-8 800	-1 409	-3 800	5 000
	-8 800	-1 409	-3 800	5 000
<i>Teknisk förvaltning:</i>				
Infrastruktur & skydd	-24 005	-6 160	-22 255	1 750
Affärsverksamhet	-8 345	-4 569	-6 195	2 150
Gemensamma lokaler	-25 155	-7 214	-19 155	6 500
Gemensam verksamhet	-100	-62	-100	0
	-57 605	-18 005	-47 205	10 400
S:a Kommunstyrelsen	-66 405	-19 414	-51 005	15 400

Verksamhetsuppföljning***Kommunstyrelseförvaltning:*****Gemensam verksamhet (+5 000)***Projekt 18070 Bredband*

Samförläggning med Eon pågår i Markaryds norra område. Utfall per 31 augusti är 489 tkr och prognos för året är 1 000 tkr i utfall.

Teknisk förvaltning:**Teknisk stab (+/-0)**

Totalt sett bedöms budgeten hållas inom givna ramar. Avvikelser mellan enskilda projekt finns dock.

Projekt 11190 Parkeringsanläggning Ulvaryd -760 tkr

Projektet avslutat 2017 till en utgift av 760 tkr. Ingen budget för 2017 då det inte fanns något att ombudgetera från 2016.

Projekt 15360 LSS-boende +500 tkr

Projektet ombudgeteras till 2018.

Projekt 15980 Köksutrustning +300 tkr

Projektet ombudgeteras till 2018.

Projekt 11130 Getesjön Östra exploatering +/-0

Budgeten för projektet uppgår till 6.000 tkr vilket befaras överskridas någon prognos på detta finns inte i nuläget då det eventuellt kan komma först 2018.

Fastighetsenhet

Konstateras kan att hela investeringsbudgeten inte kommer att förbrukas under 2017. En del av investeringarna skjuts framåt i tiden p.g.a. tidsbrist att genomföra dessa. Bedömd tilläggsbudgetering till 2018 är i dagsläget ca 6 500tkr.

Projekt 11090 Utbyte pellets Traryd skola +675 tkr

Färdigställs i mars 2018 resterande budget flyttas till 2018.

Projekt 11110 Utbyte pellets Timfors skola skola +675 tkr

Färdigställs i januari 2018 resterande budget flyttas till 2018.

Projekt 11810 Brandstation Mrd nytt golv +350 tkr

Hinner inte genomföras under 2017 skjuts fram till 2018.

Projekt 11810 Brandstation Mrd nya portar +400 tkr

Hinner inte genomföras under 2017 skjuts fram till 2018.

Projekt 11900 Solhäll utemiljö +175 tkr

Påbörjas troligtvis tidigast 2018.

Projekt 12160 Centrumplaneåtgärder +400 tkr

Har ännu ej behövt utnyttjas i år.

Projekt 12760 Värme och ventilation Ribersdal +300 tkr

För tillfället avvaktar man med projektet, kommer tidigast igång 2018.

Projekt 16380 Ombyggnad Strömsnässkolan +3 550 tkr

Förfrågningsunderlag utskickat kan komma igång i slutet av 2017. Störstadeln av budgeten bedöms i nuläget flyttas till 2018.

VA-enhet +/-0)

Investeringarna för VA-enheten bedöms i nuläget att genomföras under 2017.

Gatuenhet (+3 900)

Investeringarna för gatuenheten bedöms i nuläget i stora delar att genomföras under 2017.

Projekt 11060 Hastighetsöversyn +450 tkr

Kommer inte att påbörjas under 2017, budgeten överförs till 2018.

Projekt 11360 Projektering VA Skafta +400 tkr

Kommer inte att genomföras 2017 pga. personalbrist ombudgeteras till 2018.

Projekt 11420 Hinnerydsvägen +1 750 tkr

Kommer inte att påbörjas under 2017, budgeten överförs till 2018.

Projekt 11780 Trafiksäk Timsf Traryd skola +75 tkr

Kommer inte att genomföras 2017 pga. personalbrist ombudgeteras till 2018.

Projekt 11790 GC-Korsn Smedjeg Skulptörv +275 tkr

Kommer inte att genomföras 2017 pga. personalbrist ombudgeteras till 2018.

Projekt 12070 Sep Elnät Inköp Skåp +380 tkr

Projektet slutförs under 2018 dit överskjutande medel ombudgeteras.

Projekt 12370 GC-vägar +750 tkr

Två av tre planerade projekt genomförs under 2017. Då bidrag för den tredje GC-vägen måste sökas på nytt hos vägverket 2018 behöver ingen ombudgetering göras utan detta projekt hamnar i den ordinarie budgetprocessen.

Projekt 12380 Lastbil Gatuenheten -165 tkr

Beställd, levereras under hösten.

Övrig uppföljning

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	31/8 2017
Infrastruktur och skydd			
Antal meter gång- och cykelbanor	34 221	35 576	34 811
Kalkningsverksamhet ton/år	638	700	473
Antal räddningsinsatser	219	200	185
Lokalyta m2 (kommunägd verksamhet)	84 269	81 800	84 269
Antal beviljade bostadsanpassningsbidrag	41	50	16
Antal vattenläckor	16	12	7

Driftbudget

Efter augusti månad prognostiserar Miljö- och byggnadsnämnden ett nollresultat.

Text	Budget (inkl tb) 2017	Redovisat Jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos/ budget
Politisk verksamhet	-290	-136	-290	0
S:a Kommunstyrelsen	-94 249	-136	-290	0

Verksamhetsuppföljning

Politisk verksamhet (+/- 0)

Under politisk verksamhet finns arvoden till miljö- och byggnadsnämndens ledamöter med 270 tkr och övriga främmande tjänster 20 tkr.

Måluppfyllelse, tjänstegarantier och synpunktshantering

1 Måluppfyllelse

Teckenförklaring

- Ej uppfyllt
- ◆ Delvis uppfyllt
- Uppfyllt
- Uppgift saknas

Kommunfullmäktiges mål:

1.1 *Trygghet och välmående - Vi har en trygg och tillgänglig livs- och boendemiljö där demokrati, medborgarens behov samt minskad klimatpåverkan sätts i centrum.*

Nämndmål:

Vi levererar en salutogen vård och omsorg präglad av hög kvalitet.

—

Målet är ännu ej uppfyllt. Målet följs upp vid årets slut.

Under hösten kommer utbildning i IBIC (Individens Behov I Centrum) att genomföras för personal inom äldreomsorg och omsorg om personer med funktionsnedsättning. Detta är ett led i att göra vården och omsorgen mer personcentrerad och den enskildes delaktighet i utredningen ska därigenom stärkas. I samarbete med civilsamhället fortsätter arbetet med handlingsprogrammet för socialt innehåll inom äldreomsorgen. I samverkan med regionen kommer arbetet med handlingsplan för demensvård i Markaryds kommun att fortlöpa under hösten. Inom IFO pågår ett aktivt arbete med att vidareutveckla hemmaplanslösningar som ett alternativ till köp av externa lösningar. Kostverksamheten bedriver projekt i samarbete med äldreomsorgen utifrån resultaten i Öppna jämförelser.

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
— Nöjdhet - socialstyrelsens brukarundersökning		100%	Socialstyrelsen publicerar resultatet från brukarundersökningen under vecka 42.

Nämndmål:

Genom aktiv samverkan med skolan skapar vi förutsättningar för goda uppväxtvillkor.

—

Målet är ännu ej uppfyllt. Målet följs upp vid årets slut.

Under 2017 har samordningsteamet omorganiserats då rektorerna har kopplats till teamet. En kartläggning av barn och ungas mående har resulterat i en gemensam utbildningsinsats i oktober.

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
— Skattad samverkan med samarbetspartners			Enkätundersökning kommer att genomföras under sista tertialet 2017.

Nämndmål:

Vi erbjuder olika boendeformer.

●

Målet är uppfyllt.

Förvaltningen är delaktig i arbetet med trygga bostäder för äldre och vid projektering av nytt LSS-boende.

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
● En ny boendeform ska kunna erbjudas under året.	● Ja		Ett stödboende har startat upp inom verksamheten för ensamkommande.

Nämndmål:

Vi skapar delaktighet och där det är möjligt valfrihet.

—

Målet är ännu ej uppfyllt. Målet följs upp vid årets slut.

Under hösten fortlöper introduktion av den nya utredningsmetodiken IBIC (Individens Behov I Centrum) där individens delaktighet ska stärkas i utredning, planering och genomförande. Inom särskilt boende pågår aktivitetssamordnarnas arbete i samverkan med äldrepedagogen utifrån handlingsprogram för socialt innehåll inom äldreomsorgen. Inom kostverksamheten kommer en utbildning i vegetarisk matlagning anordnas vilket är ett första steg i arbetet med att införa vegetariska alternativ varje dag i skolor med tillagningskök. Under hösten startar ett projekt med att erbjuda seniorer en Fixar-IT tjänst för att öka deras möjligheter att tillämpa ny informationsteknologi i sin vardag.

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
— Delaktighet - Socialstyrelsens brukarundersökning		100%	Socialstyrelsen publicerar resultatet från brukarundersökningen under vecka 42.

Kommunfullmäktiges mål:

1.2 *Medborgare och kund - Vi har ett professionellt bemötande med kundens/medborgarens behov i fokus.*

Nämndmål:

Vi bemöter varje kund/medborgare professionellt och med respekt.

—

Målet är ännu ej uppfyllt. Målet följs upp vid årets slut.

Under hösten kommer implementering av framtagna etiska förhållningssätt utifrån socialnämndens värdeord respekt, värdighet och gott bemötande att fortlöpa. Planering för utbildning i "det goda värdskapet" startar under senare delen av 2017 för att genomföras under nästkommande år. Det pågår ett arbete inom verksamheten för ekonomiskt bistånd för att öka tillgängligheten genom en så kallad mot-tagningsfunktion. Under hösten ska detta arbete utökas att även omfatta avdelningarna för barn och unga. Det kommer vara fortsatt fokus på handledarutbildning för att kunna ta emot elever och praktikanter på ett positivt sätt.

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
— Nöjdhet - Socialstyrelsens brukarundersökning		100%	Socialstyrelsen publicerar resultatet från brukarundersökningen under vecka 42.

Kommunfullmäktiges mål:

1.3 *Näringsliv och tillväxt - Vi har ett gott näringslivsklimat som skapar förutsättningar för sysselsättning, för företag att utvecklas samt för nyetableringar.*

Nämndmål:

Vi arbetar för att den enskilde ska gå från utanförskap till arbete och integrering där civilsamhället är en av flera viktiga aktörer.

—

Målet är ännu ej uppfyllt. Målet följs upp vid årets slut.

Planering pågår för att flyktingsamordnare, arbetsmarknadssamordnare och arbetsförmedlingens handläggare ska arbeta tillsammans med mottagning för nyanlända. Uppföljning av strategisk plan för arbete med integration och arbete visar mycket goda resultat. Av dem som gick ur etableringen under perioden oktober 2016 – mars 2017 hade 47% egen sysselsättning i form av arbete eller studier i juni 2017. Tillsammans med Arbetsförmedlingen håller en lokal överenskommelse (LÖK) på att arbetas fram. Verksamheten för ensamkommande samarbetar med Suicide Zero för att minska ohälsan bland ensamkommande ungdomar. Inom den öppna verksamheten sker samverkan med civilsamhället i frågor gällande integration bland annat genom riktade föreningsbidrag.

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
— Antal individer som har gått till egen försörjning ett år efter att etableringen har avslutats.		4	Målet kommer att följas upp vid bokslutet.

Kommunfullmäktiges mål:

1.4 *Attraktiv arbetsgivare - Ledarskapet i alla verksamheter präglas av professionalism, helhetssyn, engagemang, tydlighet och utveckling. Vi säkerställer våra verksamheters kompetensförsörjning.*

Nämndmål:

Vi har kompetenta, engagerade och ansvarsfulla medarbetare.

—

Målet är ännu ej uppfyllt. Målet följs upp vid årets slut.

Tillsammans med närliggande kommuner tittar Markaryd på möjligheterna för en gemensam vikariepool för sjuksköterskor. Vidare kommer kommunerna tillsammans med Linnéuniversitetet ansöka om medel för finansiering av kompetensutveckling för chefer inom socialtjänsten. För att möta framtidens medarbetare kommer förvaltningen under hösten delta i "Framtid i välfärd". En väg för att upprätthålla kompetensen inom våra verksamheter är att aktivt delta i Vård och omsorgscollages styrgrupp. Inom IFO pågår en genomlysning för att attrahera och bibehålla personal.

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
— Andel medarbetare som känner sig kompetenta, engagerade och ansvarsfulla.		80%	Enkätundersökning kommer att genomföras under tredje tertiet 2017.

Nämndmål:

Medarbetare och chefer tar gemensamt ansvar för måloppfyllelse och ekonomi.

—

Målet är ännu ej uppfyllt. Målet följs upp vid årets slut.

Genom tema på nämndsmöten får enhetscheferna delta och presentera sin verksamhet utifrån de tre parametrarna personal, kvalitet och ekonomi. Inom samtliga verksamheter är punkterna återkommande punkter på arbetsplatsträffar. Mellan olika verksamhetsgrenar pågår ett arbete för att skapa gemensamma arenor för att diskutera och lyfta frågeställningar som t.ex. ekonomi och kvalitet.

Indikatorer	Utfall	Målvärde	Kommentar
— Dokumentstudie av minnesanteckningar från APT, ekonomi- och måloppföljningar.		100%	Undersökning kommer att påbörjas under sista tertiet 2017.

2 Tjänstegarantier

Socialnämnden har under 2017 tre tjänstegarantier:

- Kosten inom Markaryds kommun
- Trygghet
- Världighet och gott bemötande

2.1 *Antal avvikelser*

Under de två första tertialen 2017 har det rapporterats en avvikelse gällande världighetsgaranti för trygghet.

2.2 *Orsakerna till avvikelserna*

Ett nytt beslut om trygghetslarm har inte verkställt och installation av larm har inte skett. Brister i kommunikation ligger till grund för avvikelsen.

2.3 *Vidtagna åtgärder*

Ansvarig chef kontaktar berörd brukare för information och för att be om ursäkt för det inträffade. Intern kommunikation har skett för att ge klarhet i ärendet för alla berörda. Rutiner vid nya beslut om trygghetslarm ses över och ska tas upp vid nästa arbetsplatsträff. Skriftlig ursäkt och kompensation har getts i enlighet med världighetsgarantin.

3 Synpunktshantering

Inom socialnämndens ansvarsområde har det under de två första tertialen 2017 rapporterats in totalt fyra synpunkter till Säg Vad Du Tycker!

3.1 Organisationstillhörighet

- Fyrklövern demens - 1
- Utsikten - 1
- IFO - 1
- Kostenhet - 1

3.2 Kategori

- Beröm - 1
- Fråga - 2
- Förslag - 1
- Klagomål - 1

3.3 Typ

- Annat - 2
- Bemötande - 1
- Delaktighet - 1
- Fysisk miljö - 1
- Handläggningstid - 1
- Information - 2
- Innehåll i tjänsten - 4

3.4 Vad inkomna synpunkter lett till

- Framförd till berörd personal - 1
- Synpunkten föranleder inte någon åtgärd - 3

3.5 Svarstider

- Inom 2 arbetsdagar - 25% (1 st)
- 3-6 arbetsdagar - 0% (0 st)
- 7-10 arbetsdagar - 0% (0 st)
- 11-15 arbetsdagar - 50% (2 st)
- Mer än 15 arbetsdagar - 25% (1 st)

Driftbudget

Efter åtta månader prognostiserar socialnämnden ett överskott motsvarande 1 700 tkr. Det presenterade delårsbokslutet bygger på idag kända fakta och den planering som varit aktuell vid prognostillfället. Den procentuella förbrukningen efter åtta månader ligger på 63,4%, vilket är lägre än det beräknade riktvärdet.

	Budget (inkl tb) 2017	Redovisat Jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos/ budget
Socialförvaltningen				
Politisk verksamhet	-783	-503	-498	0
Infrastruktur & skydd	-100	43	-100	0
Hemtjänst i ordinärt boende	-23 180	-16 507	-23 680	-500
Särskilt boende/annat boende	-58 788	-40 486	-59 388	-600
Övrig vård och omsorg om äldre	-1 817	-925	-1 817	0
Insatser enl. LSS, SFB och HSL	-35 121	-23 759	-35 721	-600
Ins. pers m funkt.neds. (ej LSS/SFB)	-3 162	-2 212	-3 162	0
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	-1 171	-679	-1 071	100
Förebyggande verksamhet	-42 276	-24 639	-40 976	1 300
Individ- och familjeomsorg	-16 752	-14 171	-21 460	-4 708
Särskilt riktade insatser	-3 315	6 143	3 393	6 708
Gemensam verksamhet	-29 082	-18 996	-29 082	0
S:a Socialförvaltningen	-215 548	-136 691	-213 848	+1 700

Verksamhetsuppföljning

Politisk verksamhet (+0)

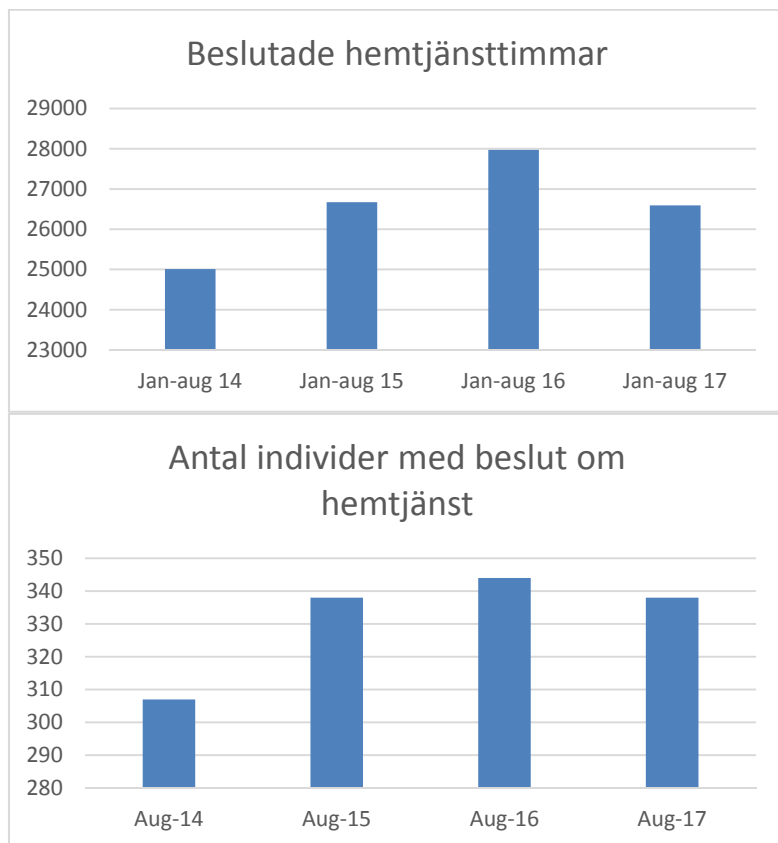
Inga avvikelser.

Infrastruktur & skydd (+0)

Kostnader för utredningar avseende alkoholtillstånd kommer tillkomma. Inga avvikelser.

Hemtjänst i ordinärt boende (-500)

Beviljade hemtjänsttimmar är lägre under perioden januari till augusti 2017 jämfört med samma period föregående år. Antal hemtjänstmottagare har under samma perioder varit relativt konstant. Att antalet beviljade timmar minskat under året tolkar vi i dagsläget inte som ett tecken på en ändrad trend utan som en del av de naturliga variationer som förekommer i verksamheten över tid.



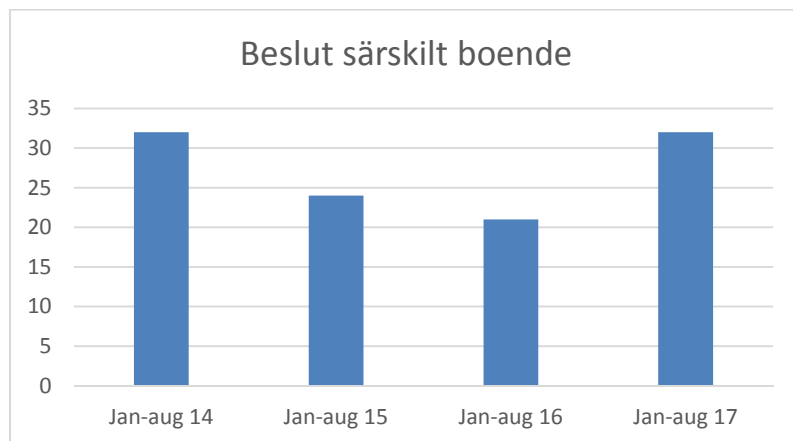
Arbets sättet ”Trygg hemtjänst” pågår och är en kvalitetsförbättring för den äldre. Under januari till augusti 2017 har 6 personer haft trygg hemtjänst. Insatserna för den enskilde kan variera från 4 till 12 timmar per dygn utöver ordinarie hemtjänsttimmar.

För verksamheten prognostiseras ett underskott motsvarande 500 tkr främst p.g.a. höga personalkostnader; bl.a. överanställning som följd av anpassning till verksamhetens behov.

Särskilt boende/annat boende (-600)

Under det innevarande året har förvaltningen på Socialnämndens uppdrag fortsatt arbeta aktivt med att få äldre personer som varit på sjukhus att snabbt komma hem igen.

Vid tiden för delårsbokslutet har vi inga lediga platser på särskilt boende.



Antalet beslut om särskilt boende har under perioden januari-augusti 2017 varit högre än för motsvarande period förra året. Att antalet beslut ökat under året tolkar vi i dagsläget inte som ett tecken på en ändrad trend utan som en del av de naturliga variationer som förekommer i verksamheten över tid.

Arbetet med införande av digitala trygghetslarm på särskilda boenden är avslutat, slutbesiktning återstår samt eventuella tilläggsbeställningar som behöver göras.

För verksamheten prognostiseras ett underskott motsvarande 600 tkr främst p.g.a. höga personalkostnader till följd av bl.a. en avstängning med lön samt höga vikariekostnader.

Övrig vård och omsorg om äldre (+0)

Vi har under 2016 och 2017 haft en aktivitetssamordnare vars arbete kommer fortsätta även under hela 2018.

Övrig vård och omsorg om äldre prognostiserar inga avvikelser.

Insatser enl. LSS, SFB och HSL (-600)

Verksamheten arbetar med att skapa sysselsättning utanför verksamhetens lokaler. Ett aktivt arbete med privata och kommunala aktörer pågår.

Ett större samarbete pågår mellan boende LSS och daglig verksamhet med syfte att optimera resursanvändningen.

Inom personlig assistans finns en viss eftersläpning gällande ersättning från Försäkringskassan. Förväntade preliminära intäkter finns med i redovisningen.

Två köpta korttidsplatser belastar Vattnadalens budget, det gäller barn som är placerade i andra kommuner. En planering pågår för att se över möjligheten att sälja två platser.

Insatser enligt LSS och SFB prognostiserar 600 tkr i underskott till följd av bl.a. en stor ökning i antalet tillfälliga ledsagarbeslut samt beslut om kontaktperson och behov av nattlig jour/beredskap inom boende. Det ökade antalet beslut om tillfällig ledsagning/kontaktperson har sin grund i framförallt ett stort antal utredningar hos yngre personer. Huruvida denna ökning tyder på en trendmässig ökning över tid är för tidigt att avgöra.

Ins. pers m funkt.neds (ej LSS/SFB) (+0)

Personalkostnader för boendestöd följer budget. Vi har inte sett någon fortsatt nettoökning. Vi ser flera nya beslut med omfattande behov under hösten men prognostiserar vid tiden för delårsbokslut inga avvikelser.

Färdtjänst/Riksfärdtjänst (+100)

Färdtjänst prognostiserar 100 tkr i överskott vid årets slut.

Förebyggande verksamhet (+1 300)***Hemsjukvård***

Hemsjukvården redovisar ett delårsresultat som ligger några procent under riktvärdet, detta beror på ofrivilliga vakanser, samt medarbetare som har varit långtidssjukskrivna.

Under första delen av året ser vi en ökad vårdtyngd p.g.a. att brukare har ett stort omvårdnadsbehov som kräver stora sjuksköterskeinsatser. Det har även varit ett jämt flöde av brukare med behov av palliativ vård.

För hjälpmedel väntas ett underskott p.g.a. ökad omfattning av verksamhet men verksamheterna totalt beräknas generera ett överskott på 300 tkr.

Verkställighet

För den övergripande verkställigheten prognostiseras ett överskott motsvarande 1 000 tkr. Tillsammans med överskott från hemsjukvården balanseras till stor del underskotten inom hemtjänst, särskilt boende och insatser enligt LSS, SFB och HSL.

Individ- och familjeomsorg (-4 708)***Barn och familj***

Individ- och familjeomsorgen gick in i det nya budgetåret med ett högt antal placeringar och höga kostnader som ger ett underskott i budgeten. Ett viktigt fokus i Individ- och familjeomsorgens målplan är att arbeta med förebyggande arbete för barn. Under året har öppenvården arbetat med att rekrytera personal till nya tjänster, anskaffa lokal och arbetat med att skapa en struktur för arbetet. Genom att sätta in stora insatser i hemmet kan man förebygga och ibland förhindra placeringar utanför hemmet. Detta arbete har gett effekt då antalet placeringar under första halvan av 2017 sjönk. Några placeringar avslutades men framförallt minskade inflödet.

Ett annat viktigt mål är samverkan med skolan för att främja barns psykiska hälsa. Här har socialtjänsten tillsammans med skolan arbetat med kartläggning av behovet av stöd inom förskola och skola, gemensam rutin för orosanmälan för barn, gemensam utbildning för förskolans och socialtjänstens personal, familjebehandlare ute i förskolans verksamhet samt samverkan i team för att arbeta med barn med stor skolfrånvaro och hemmasittare.

Under året har ärenden gällande familjevåld och hedersrelaterat våld ökat. Hittills har 22 ärenden relaterade till familjevåld/hedersrelaterat våld aktualiserats. I augusti-september har nio placeringar av barn eller barn och förälder gjorts med anledning av att de utsatts för allvarliga hot eller våld.

I början av året hade socialtjänsten fyra barn placerade på institution vilket lett till ett underskott i budgeten som endast är dimensionerad för en helårsplacering till en måttlig dygnskostnad. Tre placeringar har avslutats under året och en placering med en hög dygnskostnad kvarstår.

Svårigheten att rekrytera socialsekreterare till handläggningsarbete har fortsatt och gjort att lagstadgade handläggningstider inte kunnat hållas. I augusti var situationen sådan att socialtjänsten var tvungen att anlita konsultbolag och hyra in två socialsekreterare under tiden rekrytering pågår.

Verksamheten barn och unga prognostiserar 2 621 tkr i underskott.

Missbruksvård

Kostnaden för institutionsvård för vuxna visar en ökande trend. Under flera år har det rapporterats om ett ökande missbruk hos ungdomar. Dessa blir sällan aktuella hos socialtjänsten i ett tidigt skede och många klarar att lämna missbruket. De personer som blir kvar i missbruk är ofta i mycket dåligt skick när de blir aktuella hos socialtjänsten eller sjukvården. Även om socialtjänsten har kunnat möta en stor andel av behandlingsbehovet genom öppenvårdsinsatser så är det ibland nödvändigt med institutionsvård för framförallt ungdomar med dubbel missbruks- och psykiatrisk problematik. Lagen är tydlig med att socialtjänst och sjukvård ska samverka kring människor med missbruksproblematik och det finns en gemensam samverkansöverenskommelse i länet som tydliggör ansvaret för respektive myndighet. Det finns i dag en förståelse hos de bägge huvudmännen om detta. Denna samverkan kan förhoppningsvis utvecklas ännu mer med uppstarten av integrerade mottagningar för missbruksvård i Växjö och Ljungby dvs båda huvudmännen samlokaliseras för en bättre tillgänglighet till en fullödig missbruksvård för personer med allvarlig missbruksproblematik.

För institutionsvård vuxna prognostiserar ett underskott motsvarande 1 250 tkr för helåret 2017.

Ekonomiskt bistånd

Kostnaderna för försörjningsstöd för flyktingar är fortsatt höga då de s.k. glapptiderna är långa, det tar 4-6 månader innan nyanlända som folkbokfört sig i Markaryds kommun kommer in i etableringsreformen. En väntetid som kraftigt överskrider de 1-1,5 mån som kommunen får ersättning för. Det innebär att en stor del av den schablonersättning som betalas ut går till försörjningsstöd istället för integrationsfrämjande åtgärder som det är tänkt.

Kostnaden för ekonomiskt bistånd har ökat med 41,5 % jämfört med 2016 vilket är förväntat då nyanlända som kom till kommunen 2015 nu börjar lämna etableringen. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd kan förväntas öka kraftigt framöver.

För ekonomiskt bistånd prognostiseras ett underskott motsvarande 837 tkr för helåret 2017.

Arbetsmarknad

Inflyttningen av nyanlända har fortsatt att vara hög under 2017. Arbetsmarknadssamordnaren har under 2017 arbetat med att samordna integrationsarbetet mellan socialtjänst, skola, Arbetsförmedlingen, näringslivet och civilsamhället. Arbetsmarknaden är god och det finns ett behov av arbetskraft hos företagen. Språkkunskaper är nyckeln till ett framgångsrikt integrationsarbete och det finns ett behov av samordnade utbildningsinsatser både när det gäller språkutbildning och samhällsinformation. Arbetsmarknadssamordnaren arbetar tillsammans med flyktingsamordnare och Arbetsförmedlingen för att skapa en gemensam plattform där arbetet med nyanlända kan förbättras genom samordnade insatser.

Arbetet med en eventuell egen förvaltning för flyktingmottagningen med arbetsmarknadsinsatser, SFI, vuxenutbildning, ekonomiskt bistånd kan potentiellt underlätta samordningen mellan de olika aktörerna.

Särskilt riktade insatser (+6 708)

Väntetiden för Migrationsverkets utredningar för de ensamkommande barn och ungdomar som kom till landet och kommunen 2015 har varit mycket lång. Fortfarande är det många ungdomar på våra två HVB som inte fått svar på sin asylansökan. Den förändrade ersättningen för mottagande av ensamkommande flyktingbarn får därmed stora konsekvenser för kommunen då antalet barn fortfarande är högt och det inte går att ta bort någon avdelning. Prognosen för 2017 är ett överskott på ca 3 272 tkr då de nya ersättningsreglerna inte trädde i kraft förrän vid halvårsskiftet. Utöver detta prognostiseras dessutom ett överskott motsvarande 3 436 tkr som härrör från en ersättning från Migrationsverket för evakueringsplatser 2016, som utbetalades under 2017. Totalt överskott för verksamheten beräknas till 6 708 tkr. Resultatet kan potentiellt förbättras för helåret 2017 beroende på hur beslut fattas i återsökningar som för närvarande behandlas av Migrationsverket. I delårsbokslutet medräknas 60 % av återsökta medel i enlighet med försiktighetsprincipen.

En avdelning på HVB Lyktan har ställts om till stödboende och ensamkommande ungdomar med uppehållstillstånd som i de flesta fall fyllt 18 år slussas till boende i lägenheter. I dagsläget är det 39 ungdomar boende på HVB Lyktan och Solhäll, 8 ungdomar bor i utslussningslägenheter, 3 ungdomar är placerade i familjehem och 4 ungdomar bor i släktinghem.

Gemensam verksamhet (+0)***Förvaltningsledning***

I verksamheten för stabens administration finns återstående statlig förstärkning motsvarande 366 tkr. Under året har särskilda kostnader i verksamheterna balanserats med medel från denna förstärkning.

Utbildningar inom förvaltningens verksamheter sker enligt fastställd plan.

För verksamheten prognostiseras ett resultat i balans 2017.

Kostverksamhet

Antalet portioner väntas öka även detta läsår, framförallt på KCM och Strömsnässkolan, vilket beror på ett ökat elevantal. Samtliga skolenheter ligger högt på livsmedelskostnader p.g.a. ökat antal serverade portioner inom skolan och nya avdelningar inom förskolan.

KCM har fortsatt ökad bemanning på 50% detta läsår p.g.a. ytterligare ökat antal elever. Strömsnässkolan har vid terminsstart i augusti ökat upp bemanningen 30% p.g.a. ökat elevantal på skolan samt två nya avdelningar inom förskolan, denna ökning kommer vara aktuell året ut.

Två nya förskolor, Knoppen och Haga, behöver utrustning för matservering och transporter. Dessa inköp är initierade men ej slutförda vid tidpunkten för delårsbokslut.

För verksamheten prognostiseras ett resultat i balans 2017.

Investeringsredovisning

Efter åtta månader prognostiserar socialnämnden en investeringsbudget i balans. Det presenterade delårsbokslutet bygger på idag kända fakta och den planering som varit aktuell vid prognostillfället. Den procentuella förbrukningen efter åtta månader ligger på 40,5%,

Socialförvaltningen	Budget (inkl tb) 2017	Redovisat Jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos/ budget
Kost	-150	0	-150	0
Inventarier m.m. ÄO HO HSV	-479	0	-479	0
Hotellås	-325	0	-325	0
Hjälpmedel	-600	-484	-600	0
Sängar och hjälpmedel	-150	0	-150	0
IT-system och teknik	-600	-73	-600	0
Planerings- och tidrapporteringssystem	-350	0	-350	0
Arbetsmiljöåtgärder	-326	-25	-326	0
Trygghetslarm	-1 344	-1 229	-1 344	0
Medicinskåp	-150	0	-150	0
S:a Socialförvaltningen	-4 474	-1 811	-4 474	0

Verksamhetsuppföljning

Projekt 15050 – Kost (+0)

Tre stycken mattransportvagnar till Eklidens kök kommer att köpas in under hösten då de gamla kostar för mycket att laga (ca 100.000 kr). Komplettering med en mattransportvagn till Traryds skola kommer göras då elevantalet har ökat och två vagnar behövs.

Projekt 15080 – Inventarier m.m. ÄO HO HSV (+0)

Ett flertal planerade investeringar inom samtliga områden av verkställigheten kommer att genomföras under hösten 2017.

Projekt 15130 – Hotellås (+0)

Se projekt 15340.

Projekt 15190 – Hjälpmedel (+0)

Investeringar i hjälpmedel sker löpande under året enligt plan.

Projekt 15210 – Sängar och hjälpmedel (+0)

Enligt plan ska ett antal sängar köpas in under hösten för att ersätta de sängar som är uttjänta.

Projekt 15270 – IT-system och teknik (+0)

Mobil dokumentation har införts enligt plan, initialt på prov för fyra personer. Under 2017 kommer även investeringar göras inom audiovisuella hjälpmedel och system för läkemedelshantering.

Projekt 15290 – Planerings- och tidrapporteringssystem (+0)

Upphandling påbörjas under hösten 2017.

Projekt 15320 – Arbetsmiljöåtgärder (+0)

Ett flertal planerade åtgärder inom samtliga områden av verkställigheten kommer att genomföras under hösten 2017.

Projekt 15340 – Trygghetslarm (+0)

Installation av trygghetslarm och hotellås (projekt 15130) är slutförda. Slutbesiktning kvarstår. Tilläggsbeställningar sker fortsatt löpande under 2017 vid behov.

Projekt 15380 – Medicinskåp (+0)

Ska köpas in under hösten 2017 enligt plan.

Verksamhetsmått

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Redovisat jan-aug
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	269*	200	236
Vuxna på institution, antal dygn	394	280	509
Barn på institution, antal dygn	986**	365	272***
Barn i familjehem, antal dygn	10 384	7 665	7 172
Antal hemtjänstmottagare	332	335	338
Beslutade SoL ¹ -timmar hemtjänst	43 142	40 000	27 003
Antal personer med insats enl HSL ²	591	425	468
Antal fasta särskilt boendeplatser	122	114	117
Antal växelvård/korttidsplatser	9	11	12
Antal externa platser SoL	2	2	2
Antal ärende personlig assistans enl SFB ³	10	10	9
Antal ärende kommunal personlig assistans	6	5	6
Antal serverade portioner	699 868	650 000	436 006

* Reviderat per 2017-08-31.

** 21 723 dygn inklusive ensamkommande flyktingbarn.

*** 12 259 dygn inklusive ensamkommande flyktingbarn.

Sjukfrånvaro jan-jun 2017	7,99 %	5 %*	8,07 %**
---------------------------	--------	------	----------

* Övergripande mål över en femårsperiod.

** Värdet för motsvarande period 2016 var 7,96 %.

¹ SoL = Socialtjänstlagen

² HSL = Hälso- och sjukvårdslagen

³ SFB = Socialförsäkringsbalken

1. Måluppfyllelse

Teckenförklaring

-  Ej uppfyllt
-  Delvis uppfyllt
-  Uppfyllt
-  Uppgift saknas

Kommunfullmäktiges mål:

- 1.1. *Trygghet och välmående - Vi har en trygg och tillgänglig livs- och boendemiljö där demokrati, medborgarens behov samt minskad klimatpåverkan sätts i centrum.*




Nämndmål:

Alla barn och elever ska känna sig trygga och ha medinflytande i våra verksamheter.



Målet är delvis uppfyllt.

I mätningen "Sju frågor" svarar 96% av eleverna i årkurs fem och åtta att de känner sig trygga i skolan. I samma mätning svarar 86% av samma elevgrupp att lärarna tar hänsyn till elevernas åsikter.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
 Trygghet	96%	100%
 Medinflytande	86%	95%
 Barn per avdelning		16

Kommentar

Barn per avdelning redovisas för helår.

Nämndmål:

*Genom aktiv samverkan med socialtjänsten skapar vi förutsättningar för goda upp-
växtvillkor.*



Målet redovisas för helåret 2017.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
Aktiv samverkan		10
Kommentar Utfallet redovisas för helår		

Nämndmål:

*Samtliga enheter bedriver ett systematiskt miljöarbete med minskad klimatpåverkan
som mål.*



Målet är ännu ej uppfyllt.

Allt systematiskt miljöarbete ska dokumenteras.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
Systematiskt miljöarbete	Nej	
Kommentar Enheterna arbetar i olika grad med miljöarbete.		

Kommunfullmäktiges mål:

1.2. *Medborgare och kund - Vi har ett professionellt bemötande med kundens/medborgarens behov i fokus.*

Nämndmål:



Andelen elever som uppnår kunskapsmålen ökar och det skapas förutsättningar för livslångt lärande.



Målet är uppnått.

För grundskolan är placeringen nummer 80 i Öppna jämförelser ranking.

Gymnasieskolan placerar sig bland de 100 bästa i de flesta av kategorierna som mäts.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
 Kommunens resultat	 Ja	


Nämndmål:

Information till medborgare på förvaltningens hemsidor uppdateras, utvecklas och hålls ständigt aktuella.



Målet är ännu ej uppfyllt.

Sidorna uppdateras inte i den omfattning som målet säger.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
 Uppdatering hemsidor	90%	100%

Kommentar

Vi når inte målet med uppdateringar. Ny mätning genomförs under december.

Nämndmål:


Bemötande i alla våra verksamheter skall kännetecknas av respekt och vara fritt från diskriminering, trakasserier och kränkningar.



Målet är uppfyllt.

På förvaltningsnivå eller under Centrala elevhälsan har inga ärenden hanterats som bedömts innehålla kränkningar, trakasserier eller diskriminering.

78 anmälningar har inkommit till förvaltningen om händelser på enheterna mellan elever eller barn. 45 av dessa har, initialt på enheten, bedömts innehålla någon form av kränkning, trakasserier eller diskriminering.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
 Antal anmälningar	0	0
Kommentar Anmälningar inkomna till ukf fram till 31:e augusti.		

Kommunfullmäktiges mål:


1.3. Näringsliv och tillväxt - Vi har ett gott näringslivsklimat som skapar förutsättningar för sysselsättning, för företag att utvecklas samt för nyetableringar.

Nämndmål:

Program om entreprenörskap och företagande erbjuds alla inom gymnasieskolan.



Målet redovisas för helåret 2017.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
 Entreprenörskap		100%
Kommentar Utfallet redovisas för helår.		

Nämndmål:

Det finns en aktuell samverkansplan för skola och arbetsliv.



Målet redovisas för helåret 2017.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
— Samverkansplan		
Kommentar Utfallet redovisas för helår.		

Nämndmål:

Under 2018 finns en väl utbyggd och fungerande musik- och kulturskola.

—

Målet redovisas för helåret 2017.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
— Musik- och kulturskola.		
Kommentar Redovisning av arbetet sker för helåret.		

Kommunfullmäktiges mål:

1.4. Attraktiv arbetsgivare - Ledarskapet i alla verksamheter präglas av professionalism, helhetssyn, engagemang, tydlighet och utveckling. Vi säkerställer våra verksamheters kompetensförsörjning.

Nämndmål:

Medarbetare inom utbildning- och kulturnämndens område upplever att Markaryds kommun är en attraktiv arbetsgivare.

—

Målet redovisas för helåret 2017.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
— Attraktiv arbetsgivare		7,5
Kommentar Enkäten genomförs under november månad.		

Nämndmål:

Under läsåret 2017/2018 tas en kompetensförsörjningsplan fram och beslutas av UKN.

—

Målet redovisas för helåret 2017.

Indikatorer	Utfall	Målvärde
— Kompetensförsörjningsplan		
<i>Kommentar</i> Utfallet redovisas tredje tertialet.		

2. Tjänstegarantier

2.1. Antal avvikelser

Det finns inga avvikelser inom Utbildning- och kulturnämndens område från 2017-01-01 till 2017-08-31 inom tjänstegarantierna.

2.2. Orsakerna till avvikelserna

2.3. Vidtagna åtgärder

3. Synpunktshantering

3.1. Organisationstillhörighet

Förskolan - 2
Grundskolan - 1
Kultur och fritid -6
Förvaltningen -3
Bibliotek -4
Markaryds skola F-6 - 1
Markaryds skola 7-9 - 4
Strömsnässkolan 7-9 -2

3.2. Kategori

Annat -1
Beröm -2
Elev -1
Felanmälan -1
Fråga -5
Förslag -2
Förälder -1
Klagomål -12

3.3. Typ

Fysisk miljö -8
Information -2
Innehåll i tjänsten -9
Kompetens -1
Annat -2

3.4. Vad inkomna synpunkter lett till

Framförd till ansvarig politiker -1
Hänvisning har givits till annan ansvarig myndighet/organisation -1
Hänvisning har skett till framtida planering -8
Synpunkten föranleder inte någon åtgärd -3
Åtgärder har vidtagits i enlighet med kundens önskemål -4
Åtgärder kommer att vidtagas i enlighet med kundens önskemål -6

3.5. Svarstider

1-2 arbetsdagar - 10 (45%)
3-6 arbetsdagar - 5 (23%)
7-10 arbetsdagar - 6 (27%)
11-15 arbetsdagar - 0
Mer än 15 arbetsdagar -1 (5%)

Driftbudget

Efter augusti månads utgång prognostiserar utbildnings- och kulturnämndens verksamheter ett överskott motsvarande 150 tkr vid årets slut och verksamheterna är i sin helhet i god balans.

Inom utbildnings- och kulturförvaltningens lednings- samt förvaltningsorganisation har en omfattande omorganisation genomförts. Arbetet med att göra Markaryds kommun redo för att bemöta framtidens stora utmaningar inom nämndens verksamhetsområden påbörjades under år 2016 och slutförs under år 2017. Genom omorganisationen har stora insatser i det vittgående förändrings- och implementeringsarbete kunnat genomföras.

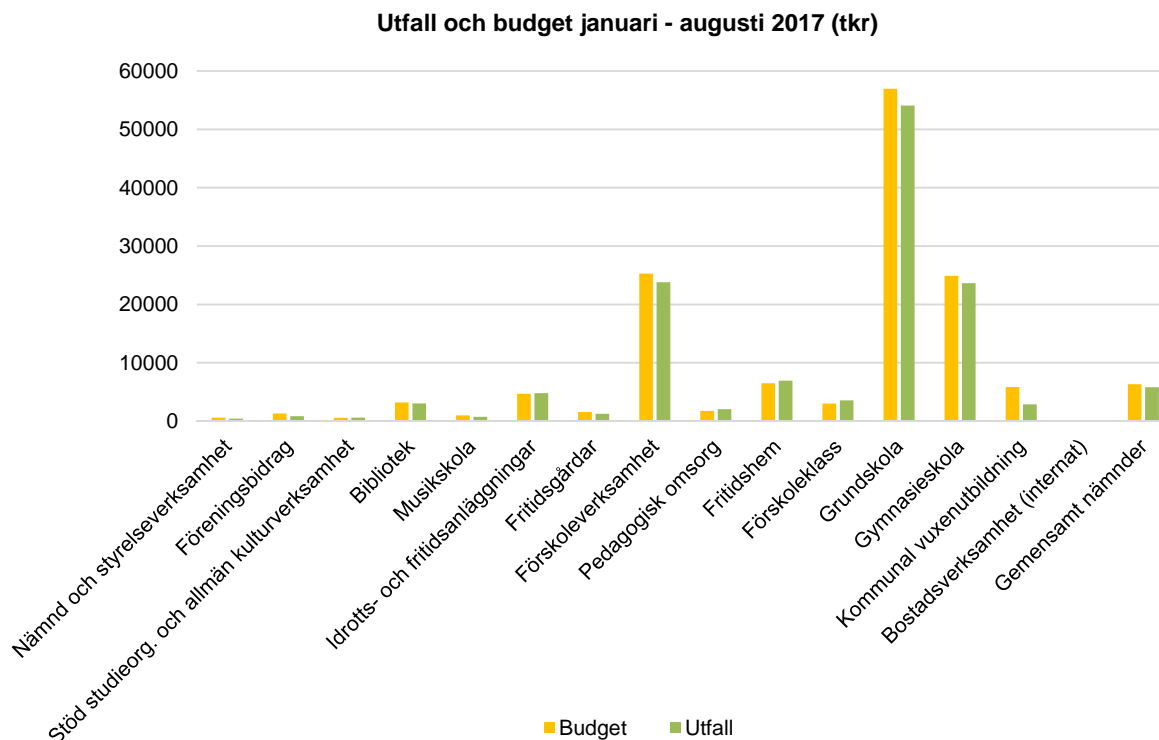
Under det hittills gångna året har förstärkning och utveckling av den centrala elevhälsan och dess resurser prioriterats. En stöd- och utvecklingschef till elevhälsan har rekryterats och förvaltningen har förstärkts med fem tjänster under 2017 för att bidra till ett ökat elevstöd med fokus på hälsofrämjande och förebyggande insatser. Förstärkningen har kunnat genomföras med stöd från Skolverket och Specialpedagogiska skolmyndigheten.

Ökande volymer inom förskola och skola har både varit och är en stor utmaning för utbildnings- och kulturförvaltningen.

	Budget (inkl tb) 2017	Redovisat Jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos/ budget
Utbildnings- och kulturförvaltningen:				
Nämnd och styrelseverksamhet	-898	-440	-798	100
Föreningsbidrag	-1 973	-836	-1 973	0
Stöd studieorg. och allmän kulturverksamhet	-848	-609	-848	0
Bibliotek	-4 818	-3 043	-4 818	0
Musikskola	-1 459	-741	-1 459	0
Idrotts- och fritidsanläggningar	-7 039	-4 785	-7 139	-100
Fritidsgårdar	-2 357	-1 244	-2 257	100
Förskoleverksamhet	-37 928	-23 795	-36 828	1 100
Pedagogisk omsorg	-2 624	-2 066	-3 224	-600
Fritidshem	-9 725	-6 929	-10 625	-900
Förskoleklass	-4 538	-3 570	-5 238	-700
Grundskola	-85 446	-54 080	-84 496	950
Gymnasieskola	-37 354	-23 648	-37 354	0
Kommunal vuxenutbildning	-8 770	-2 887	-8 520	250
Bostadsverksamhet (internat)	0	-49	-50	-50
Gemensamt nämnder	-9 510	-5 806	-9 510	0
S:a Utbildnings- och kulturförvaltningen	-215 287	-134 528	-215 137	150

Verksamhetsuppföljning

Utbildnings- och kulturförvaltningen:



Nämnd och styrelseverksamhet (+100)

Kortare sammanträden under året beräknas ge ett överskott på ca 100 tkr.

Föreningsbidrag (+0)

Det finns inga beräknade avvikelser för föreningsbidrag. Flera av bidragen är i driftsform med innebörden att föreningarna driver anläggningar med bidrag. Oftast används bidragen flitigt under de första nio månaderna, vilket innebär att ett tillfälligt underskott uppstår mot slutet av året, men som återigen jämnar ut sig till årsskiftet. Övriga bidrag fördelas klumpvis, vilket innebär att kostnaderna inte följer riktvärden i budget. Lokalt aktivitetsstöd är baserat på antal sammankomster i föreningsregi och kan visa större variationer.

Stöd studieorg. och allmän kulturverksamhet (+0)

Ett stort ideellt arbete bland kommunens föreningar gör att det ständigt arrangeras utställningar, teaterföreställningar, konferenser, föreläsningar, sammanträden, idrottsarrangemang, sång och musik. Inga avvikelser har beräknats för verksamheten.

Bibliotek (+0)

Kommunen har fyra bibliotek varav huvudbiblioteket ligger i Markaryds kulturhus. Under fjolåret lades Traryds bibliotek som var placerat på skolan ned. Biblioteket kommer att öppna upp igen i höst, då i Verdandilokalen. I nuläget sker renovering av lokalerna som beräknas stå klara i oktober månad. I Kulturhuset Markaryd, där huvudbiblioteket ligger, kommer förändringar göras under hösten då nya ytor finns tillgängliga. Det är främst barnkulturområdet som får en extra satsning.

Plats för studiearbete kommer att beredas i separat studierum. Målet är också att kunna erbjuda ”Mer-öppet” för låntagarna från och med årsskiftet. Det finns inga beräknade avvikelser inom verksamheten bibliotek.

Musikskola (+0)

Efter att ha drivits av studieförbund under 20 års tid återkom Musikskolan i kommunal regi år 2016. Deltagarantalet uppgick första året till 110 elever. Under hösten planeras Kulturskola, där Musikskolan blir en av grenarna. Under vårterminen har Musikskolan fått upplåta lokaler i Markaryd till fritidsgåden, då dessa inte räckt fullt ut. I Strömsnäsbruk finns bra och väl nyttjade utrymmen. Vid konserter i Kulturhuset brukar Musikskolan agera förband till stor glädje. Ingen avvikelse beräknas vid årets utgång.

Idrotts- och fritidsanläggningar (- 100)

Underskott inom verksamheter för idrotts-och fritidsanläggningar beräknas till 100 tkr. Underskottet avser reparationer på Hannabadet, samt lägre intäkter hittills än budgeterat för Strömsnäsbadet. Sommarens ogynnsamma väder har påverkat Strömsnäsbadets intäkter negativt.

Fritidsgårdar (+ 100)

Prognosen för fritidsgårdar visar ett överskott motsvarande 100 tkr vid årets slut. Verksamhetens överskott härrör medel avsett för förbrukningsmaterial. Kommunen har två fritidsgårdar med regelbundna öppettider, kvällstid. De ansvarar även för aktiviteter under skolloven.

Förskoleverksamhet (+ 1 100)

För verksamheter inom förskoleverksamhet prognostiseras ett överskott motsvarande 1 100 tkr vid årets utgång. Överskottet emanerar från ersättning från Migrationsverket. Verksamhetsanpassningar har genomförts i arbetet med att möta den stora efterfrågan på förskoleplatser. Kostnaden för verksamhetsanpassningar inom förskola uppgår vid delårsbokslut till ca 500 tkr. Kostnaden balanseras utav intäkter från Migrationsverket. Förskoleverksamhet 1-5 år har sedan 1 januari till tiden för delårsbokslut ökat med 24 barn. I söder har äldre barns avdelningen Rymden öppnats i mitten av augusti där 13 barn i åldern 3-5 år har fått plats. I norr har småbarns avdelningen Knoppen startats upp, även den under augusti månad. Knoppen har 11 barn i åldern 1-3 år. De två tidigare avdelningarna i Lönneberga har kunnat renodlas till äldre barns avdelningar efter Knoppens öppnande. Ett behov av förskoleplatser kvarstår och ytterligare verksamhetsanpassningar som vid tiden för delårsbokslut ännu är okända kommer att påverka helårsprognosen.

Åldersfördelning bokslut 2016



■ Barn 1-3 år ■ Barn 4-5 år

Åldersfördelning delår 2017



■ Barn 1-3 år ■ Barn 4-5 år

Pedagogisk omsorg (-600)

Inom verksamheten för pedagogisk omsorg uppskattas ett underskott vid årets slut till ca 600 tkr. En tredjedel av underskottet härrör till mindre intäkter från Skolverket än budgeterat och resterande underskott avser personalkostnader. Verksamheten har efter sommaren utökats med en tjänst.

Fritidshem (- 900)

Lönekostnader väntas överskrida budget med ca 900 tkr. Fritidshem har vid tiden för delårsbokslut 13 barn mer än budgeterat. Underskottet härleds utöver en mindre förändring i volym till skolsamverkan, vilket kopplas till det överskott som prognostiseras för verksamheter inom grundskola. Schablonersättningen för barn med uppehållstillstånd från Migrationsverket har inte fördelats till verksamheten fritidshem.

Förskoleklass (- 700)

Lönekostnader väntas överskrida budget med ca 700 tkr. Tjänstgöringsgrad för befintlig personal har utökats för att möta verksamhetens behov.

Grundskola (+ 950)

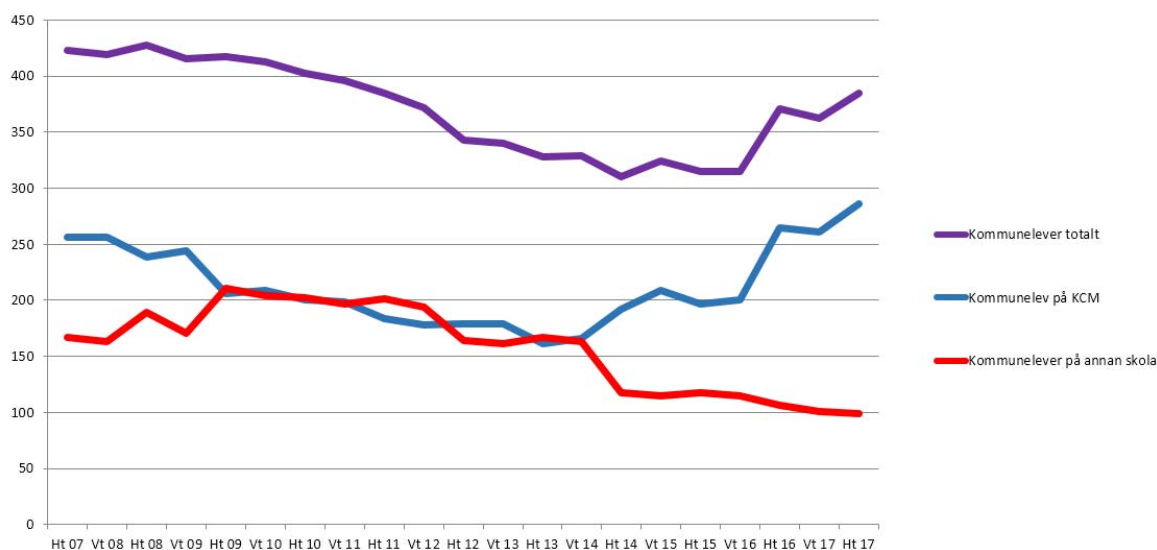
För verksamheter inom grundskola prognostiseras ett överskott motsvarande 950 tkr. Ett underskott inom personalkostnader balanseras utav bidrag från Skolverket, Arbetsförmedlingen och ersättning från Migrationsverket. Verksampassning inom grundskola på Hagaskolan för årsklass 6, samt verksamhetsanpassning på Traryds skola kompenseras även dessa utav ovanstående ersättningar och bidrag. Överskottet härrör främst ersättning från Migrationsverket. Överskottet härleds dessutom till skolsamverkan, vilket likt ovanstående kopplas till det underskott som prognostiseras för verksamheten fritidshem. På Strömsnässkolan har grundsärskola öppnats. Det är totalt 5 elever som nu studerar på särskolan, varav 1 elev i förskoleklass.

Gymnasieskola (+ 0)

Inga avvikelser prognostiseras vid årets utgång. Ett underskott avseende personalkostnader balanseras utav intäkter från Migrationsverket och ett förväntat överskott inom interkommunal verksamhet. Antal språkintrouktionselever är vid höstterminens början 81 elever varav 25 elever som ännu inte fått uppehållstillstånd. Det är totalt 49 fler elever inskrivna Kunskapscentrum Markaryd vid höstterminens början 2017 än vid delårsbokslut 2016, och därmed också 29 fler elever än budgeterat.



Kommunelevers val av gymnasieskola 2007-2017



Kommunal vuxenutbildning (+ 250)

Inom verksamheter för kommunal vuxenutbildning förväntas ett överskott om ca 250 tkr vid årets slut. En fördröjning av behovet av lärartjänster är anledningen, då elevbilden varit osäker pga. inflyttningar och utflyttningar, samt inskrivna på väg från gymnasiet. Vakanta tjänster planeras tillsättas under höstterminen då fler kurser kommer bedrivas och materialinköp kommer göras. Vid tiden för delårsbokslut finns 103 inskrivna studerande på gymvux, 91 på grundvux, 131 på SFI, samt 8 på lärvux.

Bostadsverksamhet (internat) (- 50)

Verksamheten har inte budgeterats år 2017 och beräknas göra ett underskott på ca 50 tkr.

Gemensamt nämnder (+ 0)

Inga beräknade avvikelser.

Investeringsredovisning

Investeringsmedlen förväntas vara förbrukade vid årets slut med undantag för allvädnersbanan i Strömsnäsbruk, ombyggnationen på Strömsnässkolan samt projekteringen av Karlavagnens förskola.

	Budget (inkl tb) 2017	Redovisat Jan-aug 2017	Prognos 2017	Avvikelse prognos/ budget
Utbildnings- och kulturförvaltningen:				
Idrotts- och fritidsanläggningar	-2 962	-186	-2 962	0
Förskola	-716	-71	-716	0
Grundskola	-3 900	-1 011	-3 900	0
Gymnasieskola	-500	-301	-500	0
Gemensamt nämnder	-2 679	-534	-2 679	0
S:a Utbildnings- och kulturförvaltningen	-10 757	2 102	10 757	0

Verksamhetsuppföljning**Utbildnings- och kulturförvaltningen:****Idrotts- och fritidsanläggningar (+0)***Projekt 16040 Utrustning Hunehallen.*

Investeringsmedlen ska användas till Hunehallen för att säkerställa utrymningsväg i redskapsrum. Arbetet har blivit försenat, men förväntas påbörjas i september månad och kommer slutföras inom kort.

Projekt 16050 Utomhusgym

Hinderbanan ligger i Ekebacken i Markaryd med ett naturskönt läge mellan fotbollsplanen och sjön. Banan utgör en möjlighet för träning utmed Hälsans stig och övriga vandringsleder i området. Banan färdigställs strax efter tiden för delårsbokslut.

Projekt 16410 Allvädarsbana

Projektet avser en allvädarsbana på den befintliga kolstybbsbanan på Strömsborg i Strömsnäsbruk. Projektet skulle vara ett samarbete med föreningslivet, men externa finansiärer krävs nu för att genomförandet av projektet ska kunna bli möjligt. Investeringen kommer troligtvis inte påbörjas under år 2017, men hoppas kunna genomföras inom snar framtid.

Projekt 16460 Utbyte maskiner idrottsanläggningar

Det finns ett stort behov att förnya vissa maskinparker i de föreningsdrivna anläggningarna, och denna gång är det Strömsnäsbruksföreningarna som fått stöd. Motorklubben Tranan har erhållit 100 tkr för säkerställande av naturbana. Strömsnäsbruks IF har erhållit 150 tkr för renovering av maskiner, företrädesvis traktorn.

Projekt 16470 Utbyte inventarier badanläggningar

Trots stora renoveringar på badet, så behöver anläggningar förskönas och driften stabiliseras på teknisk utrustning.

Förskola (+0)*Projekt 16080 Projektering Karlavagnen*

Projektering av Karlavagnen kommer inte att genomföras under år 2017, utan skjuts till framtiden.

Projekt 16190 Inventarier förskola

Det pågår en upprustning utav förskolor vad det gäller lokaler och möbler. Samtidigt sker det flera verksamhetsanpassningar för att kunna möta det stora antal barn som önskar plats på förskolorna. Samtliga investeringsmedel beräknas vara förbrukade vid årets utgång.

Grundskola (+0)*Projekt 16060 Inventarier ombyggnad Strömsnässkolan*

Samtliga investeringsmedel kommer med största sannolikhet att förbrukas, men det har varit och är lång leveranstid på beställningarna, vilket gör att det är oklart om investeringsmedlen kommer att förbrukas under budgetåret.

Projekt 16090 Slöjdsal Markaryds skola

Investeringen kommer att påbörjas och slutföras under höstterminen.

Projekt 16930 Inventarier grundskola

Inga avvikelser.

Gymnasieskola (+0)*Projekt 16930 Inventarier och utrustning KCM*

Inga avvikelser.

Gemensamt nämnder (+0)*Projekt 16280 IT-utrustning UKF*

Inga avvikelser.

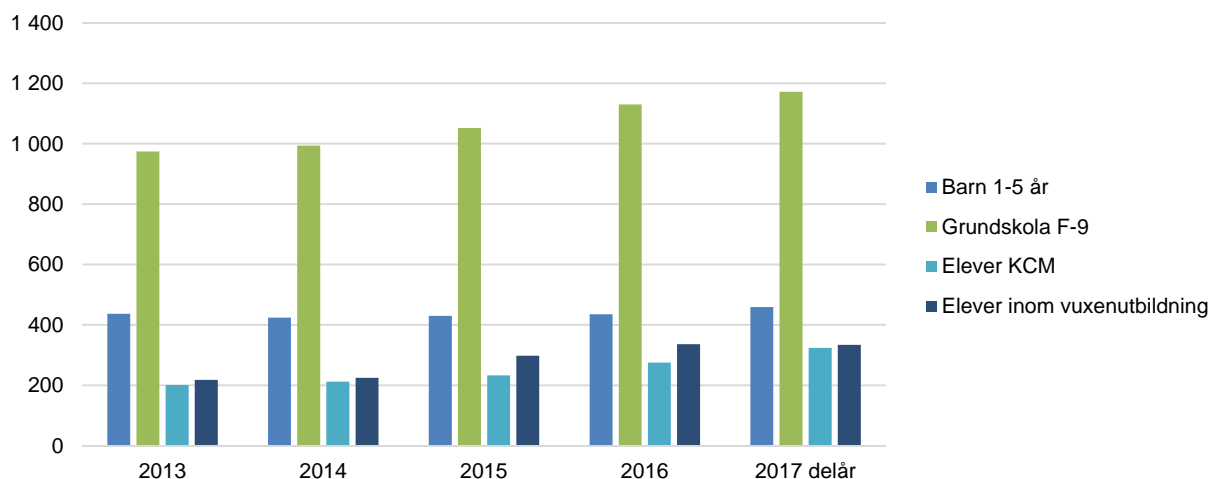
Projekt 16450 Arbetsmiljöåtgärder UKF

Inga avvikelser.

Verksamhetsmätt

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	31/8 2017
Barn inom verksamheter 1 – 5 år	435	470	459
Barn inom fritidshem + familjedaghem efter skola	376	350	363
Elever grundskola F-9	1130	1130	1172
Elever inom särskoleverksamhet	13	14	19
Elever KCM	275	300	324
Elever interkommunala gymnasieplatser	104	110	99
Elever inom vuxenutbildning	336	400	334

Antal elever/barn 2013 - delårsbokslut 2017



Bilaga 1

Integrationsstrategi

Integrationsstrategi – förvaltningarnas handlingsplan

Kommunstyrelseförvaltningen. Näringsliv.

Företagsbesök med fokus på integration:

Under året har Arbetsmarknadssamordnare tillsammans med CLG varit med på tioalet företagsbesök. Detta har underlättat för studiebesök såväl med som utan arbetssökande.

Integrationsprojekt Tillväxt Markaryd:

Det finns ett behov av att göra validering och yrkeskompetensbedömningar för nyanlända med yrkesutbildningar/arbetslivserfarenhet från hemlandet.

Tillväxt Markaryd har påbörjat planering tillsammans med företag i Markaryd avseende lokal validering.

Starta eget-utbildning på arabiska:

Två dagar med starta-eget information på arabiska är genomförda. Det var ca 65 deltagare varav ungefär hälften var kvinnor. Därefter anordnades tre utbildningsdagar på dagtid på arabiska i samverkan med Almi och ABC-kraften med 15 deltagare. Aktiviteter är även planerade för hösten 2017.

Utbildning biodling:

Planering har påbörjats för starta-eget utbildning i samverkan med biodlingsprojektet (Rosendahls honung) hösten 2017.

Socialförvaltningen. Arbetsmarknad och integration.

Sociala företag:

Bengt-Göran Söderlind och arbetsmarknadssamordnare har varit på konferens i Växjö anordnad av Region Kronoberg samt gjort studiebesök på Slussen i Lagan hos Bengt-Ivar Johansson.

Inspirationseminarium för allmänhet, föreningar och organisationer genomförs den 17/10.

Information om Sociala företag för tjänstemän och KS sker även detta den 17/10.

Förarbete till ett växthusprojekt pågår.

Serviceteamet:

Serviceteamet har utvecklats under året genom utökade uppgifter. Serviceteamet har fasta arbetsuppgifter: mattransporter till kommunens vårdenheter och skolor som inte lagar sin egen mat, biltvätt/bilvård, transport av personalkläder. Utöver detta serverar man alla kommunens förvaltningar med diverse arbetsuppgifter: målning, flyttning, reparation/underhåll av olika slag. Genom utbudet av arbetsuppgifter har Serviceteamet möjlighet att ta emot praktikanter med olika inriktning för arbetsträning och språkpraktik.

Vårdserviceteam:

Ett vårdserviceteam har startats upp och består av extratjänster som är utplacerade på fyra särskilda boenden. De handleder praktikanter för arbets- och språkträning. De ska utföra arbetsuppgifter som inte ingår i ordinarie personal omvårdnadsansvar t.ex. städa, diska, tvätta samt aktiviteter för brukarna.

Praktikplatser:

Arbetsmarknadssamordnare samverkar med Arbetsförmedlingen, ABC-kraft, Arcus, ekonomihandläggare, Markaryds Samordningsförbund, Kunskapscentrum, flykting- och skolsamordnare när det gäller placering och planering av praktikplatser.

Boende:

Flyktingsamordnare och ekonomihandläggare har regelbunden kontakt och ett väl fungerande samarbete med de två stora hyresvärdarna på orten: Viktoria Park och Sjödin fastigheter AB.

Feriearbete:

Alla ungdomar som sökt feriearbete och som var berättigade till det fick erbjudande om feriearbete. 2017 var det 131 ungdomar som deltog i feriearbete.

Specifik samverkan med arbetsförmedlingen:

Ett gemensamt forum för personer inom Etableringen och Jobb och utvecklingsgarantin har bildats. I detta forum ingår sektionschef och handläggare från AF, arbetsmarknadssamordnare, flyktingsamordnare, medborgarservice, SFI-ansvarig och SYV från Markaryds kommun. Under hösten har vi förutom vår månatliga träff delat in oss i två arbetsgrupper där den ena arbetar med den lokala överenskommelsen (LÖKEN) och den andra arbetar med samverkan mellan AF och Markaryds kommun.

Civilsamhälle och föreningsliv.

Fadderverksamhet:

Samverkan mellan kyrkan och socialtjänsten har etablerats och man träffas en gång per termin. Jasmin M. informerade rektorerna på KCM om fadderverksamhet.

Språkcafé:

ABF:s språkcafé i Markaryd har öppettid en gång i veckan.

Samverkan med muslimska föreningen:

Flyktingsamordnare, arbetsmarknadssamordnare och representanter från kommunledningen har vid flera tillfällen och i olika forum träffat representanter för muslimska föreningen.

Kvinnogrupp:

En syrisk kvinnoförening har bildats och kontakt med Bosniska kvinnoföreningen i Växjö har etablerats.

Ett mål är att stärka kvinnorna i frågor om jämställdhet och integration i svenska samhället samtidigt som man behåller tradition och språk.

Utbildningsförvaltningen.

SFI

Den genomsnittliga tiden på SFI är för närvarande 9 månader till 1 år. Skillnader i genomströmningshastigheter beror i huvudsak på individens utbildningsnivåer och ålder. Ett fåtal elever behöver hela sin etableringstid på SFI och ungefär 15% avslutar sin SFI på under 6 månader. Vi har ständigt en kö som skiftar mellan 30-50 personer och vi tar in nya elever kontinuerligt under året. Det finns ingen synbar skillnad i utbildningslängd ur ett rent

genusperspektiv, möjligen är kvinnor något snabbare genom utbildning. Det som är uppenbart avgörande är tidigare utbildningsnivå.

Sedan 2013 har 190 elever inklusive innevarande svenska-grund grupp tagit del av samhällsinformation.

Introduktionsprogram

Vårterminen 2017 är 87 elever inskrivna på introduktionsprogrammet, varav 23 stycken som ännu inte fått uppehållstillstånd.

Höstterminen 2017 är 76 elever inskrivna på introduktionsprogrammet, varav 23 stycken fortfarande inte har något uppehållstillstånd.

3 elever, med behörighet, har formellt antagits till gymnasiala studier.

16 elever följer/läser med ett nationellt program. (Denna grupp av elever har ännu inte uppnått behörighet till gymnasieskolan, men beräknas göra det enligt studieplanen).

Formellt sett är de inskrivna på Introduktionsprogrammets: Preparandutbildning och Yrkesintroduktionen.

Vidare har KCM även 7 stycken IMPRO-elever inom yrkesprogrammen.
Inskrivna på Individuella programmets: Programinriktat individuellt val.

Ett antal elever (11 stycken) har flyttat, avbrutit studierna eller blivit överflyttade till vuxenutbildning.

Yrkesutbildning med språkstöd:

Vård och omsorgscollege ansvarar.

Läxhjälp för barn:

Läxhjälp finns för samtliga elever som är i behov av studiehjälp samt att sommarskola anordnades för både elever och föräldrar.

Studiehjälpare:

Språkpraktik och anställningar med arbetsmarknadsstöd såsom nystartsjobb och extratjänst har använts i stor utsträckning.

Sportscampen:

15 ungdomar bereddes feriearbete för att leda och instruera barn som deltog i sportscampen.

Fritidsgårdarna:

Syrisk konstnär/keramiker kommer att ha kurser för ungdomar inom fritidsgårdsverksamheterna.

ANSVAR SOMRÅDE	AKTIVITET	SAMVERKANSPART	ANSVARIG	REDOVISNING
KOMMUNSTYRELSEFÖRV. Näringsliv	Integrationsprojekt Tillväxt Markaryd	Företag i M-ryds kommun	B-G S	Medverkar på möte 1 gång/månaden
	Företagsbesök med fokus på integration	Företag i M-ryds kommun	B-G S	10 besök hos företagare
	Starta eget-utbildning på arabiska	Almi Företagspartner	B-G S	Två dagar med starta-eget info på arabiska genomförda. Ca 65 deltagare. (varav 50% kvinnor).
	Utbildning Biodling		B-G S	Besök + info o. studiebesök för 30 deltagare från etableringgruppen
SOCIALFÖRVALTNINGEN Arbetsmarknad och integration	Sociala företag		Torgny E	Deltagit i 2 konf/möten om sociala företag Planerar uppstart av ett soc. Företag
	Utveckla serviceteamet		Torgny E	Anställningar 2 nystartsjobb Mattransporter Logistik bilskötsel Vårdserviceteam med 4 extratjänster Ipad-projekt inom säbo med 1 extra tjänst Praktik och arbetsträning
	Praktikplatser	AF, ABC-kraft, företag Förvaltningarna, MSF	Torgny E	Kommunala vht, företag i kommunen
	Boende	Hyresvärdar	Inger O Kommunled	2 praktikplatser
	Feriearbete	Kommunal vht Föreningar	Torgny E	Alla behöriga sökande erbjöds praktikplatser
CIVILSAMHÄLLE	Fadderverksamhet	Kyrkan, Gymnasieskolan	Carina A	Startat upp på KCM
	Språkcafé	ABF	Carina A	Utöka med olika inriktningar
	Kvinnogrupp	Bosniska kv.föreningen i Växjö	Carina A	Studiebesök i Växjö, mentorsverksamhet

ANSVAR SOMRÅDE	AKTIVITET	SAMVERKANSPART	ANSVARIG	REDOVISNING
	Samverkan muslimska föreningen	Zuhair A.	B-G S, Torgny E	Allmänt informationsmöte Individuell rådgivning
UTBILDNINGSFÖRV.	Yrkesutbildning med språkstöd	Socialförvaltningen	Eva Laub Anders A. Lars-Ola O.	Vård och omsorgscollege - 3 elever
	Läxhjälp för barn	Civilsamhället	Lars-Ola O.	
	Studiehandledare	Anställningar med stöd från AF	Lars-Ola O.	
	Fotbollsträning för asylsökande barn		Tord G.	Kultur och idrottsföreningar, Pågår
	Sportscampen	Str.bruks Gymnastikförening	Tord G.	Klar
	Fritidsgårdarna	Socialförvaltningen		2 killar har praktikplatser - stödja fritidsgårdarna förebilder för nyanlända ungdomar
	Praktikplats som kan leda till komb. Trainee AF, Socialförvaltningen Utbildningskontrakt		Tord G, Torgny E	Kartläggning pågår

Anställningar med Arbetsmarknadsstöd	Anställningar med Arb.markn. Stöd	Nov	Dec
Socialförvaltningen	Nystartjobb		2
	Instegsjobb		
	Extratjänster		4
	OSA		3
	Arbete		1
	Praktikplatser		
Utbildningsförvaltningen	Nystartsjobb		
	Instegsjobb		
	Extratjänster		
	Lönebidrag		1
	OSA		1
Kultur och Fritidsförvaltningen	Nystartsjobb		
Tekniska förvaltningen	Nystartsjobb		1
	Arbete		1
Privata företag	Arbete		1

PRAKTIKPLATSER

Karlavagnen	1
Kosten	1
Fritidsgården	2
Språkpraktik skola	16

Sjödins	2
Tranbärsodling	2

Bilaga 2

c/o Markaryd

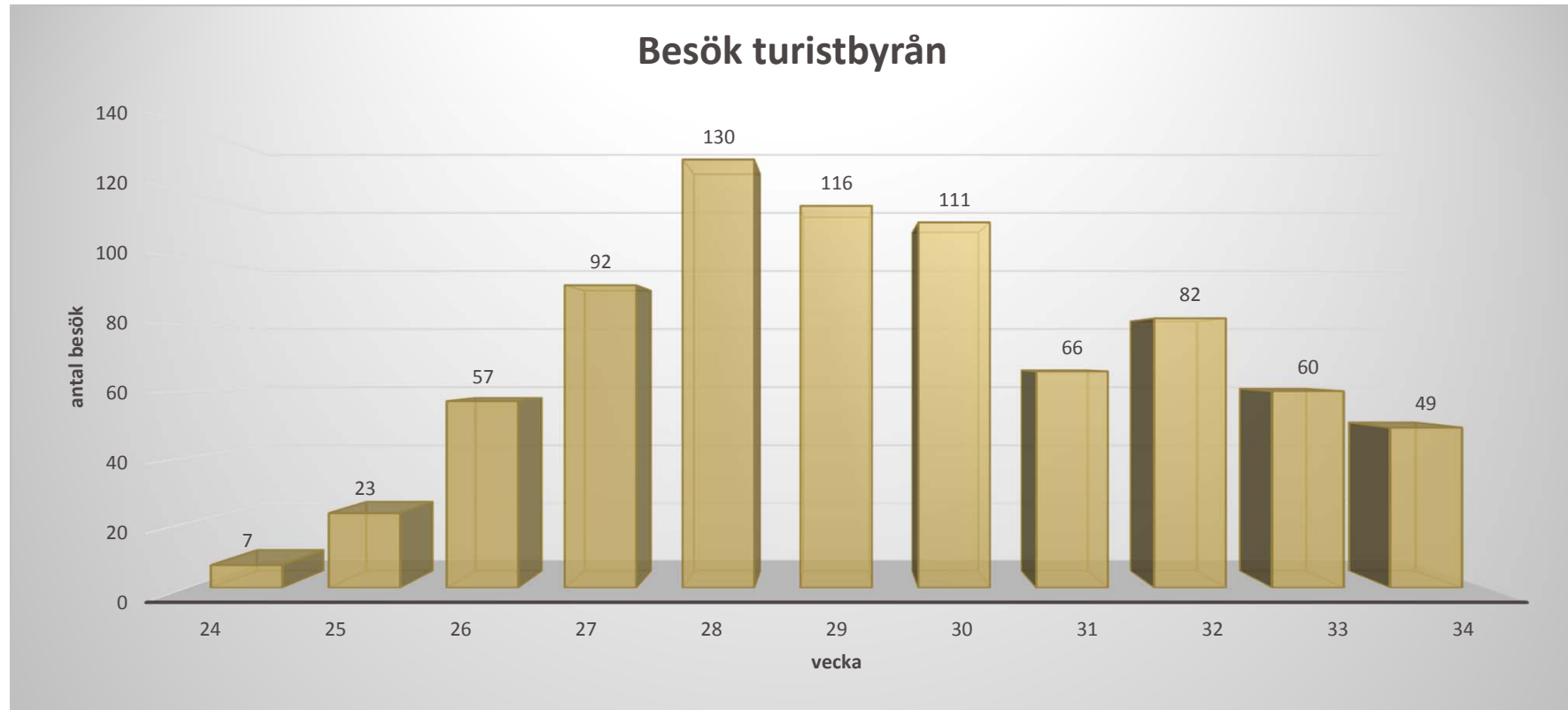
c/o Markaryd

Statistik för Turistbyrå och
Hemsida under de 3 senaste
månaderna

c/o MARKARYD

Turistbyråbesök

Totalt 794 för perioden



c/o MARKARYD

Rådata för besöksstatistik

Vecka	Besökare turistbyrån		Vecka			Vecka		
		Antal besök			Antal besök			Antal besök
24	16-jun	3	26	01-jul	9	31	01-aug	11
24	17-jun	4		02-jul	stängt	31	02-aug	16
	18-jun	stängt		03-jul	stängt	31	03-aug	12
	19-jun	stängt	27	04-jul	13	31	04-aug	13
25	20-jun	8	27	05-jul	15	31	05-aug	14
25	21-jun	8	27	06-jul	21		06-aug	Stängt
25	22-jun	7	27	07-jul	27	32	07-aug	8
	23-jun	stängt	27	08-jul	16	32	08-aug	22
	24-jun	stängt		09-jul	stängt	32	09-aug	16
	25-jun	stängt	28	10-jul	7	32	10-aug	15
	26-jun	stängt	28	11-jul	39	32	11-aug	9
26	27-jun	18	28	12-jul	25	32	12-aug	12
26	28-jun	11	28	13-jul	15		13-aug	Stängt
26	29-jun	6	28	14-jul	27	33	14-aug	4
26	30-jun	13	28	15-jul	17	33	15-aug	14
				16-jul	stängt	33	16-aug	13
				17-jul	stängt	33	17-aug	8
			29	18-jul	20	33	18-aug	12
			29	19-jul	25	33	19-aug	9
			29	20-jul	22		20-aug	Stängt
			29	21-jul	35	34	21-aug	2
			29	22-jul	14	34	22-aug	18
				23-jul	stängt	34	23-aug	7
			30	24-jul	20	34	24-aug	7
			30	25-jul	45	34	25-aug	8
			30	26-jul	17	34	26-aug	7
			30	27-jul	8			
			30	28-jul	10			
			30	29-jul	11			
				30-jul	stängt			
				31-jul	stängt			

c/o MARKARYD

Besök hemsidan

Vi har under perioden 9/6-6/9 haft 5069 besök på hemsidan.

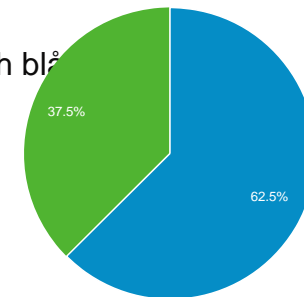
Det sammanlagda antalet besökare är 3219 och frekvensen av återkommande kontra nya syns i cirkeldiagrammet till höger

Ett genomsnittligt besök har legat på drygt 17 minuter

Vi har haft ett genomsnitt på 56 besök om dagen med något mindre i början och slutet.

Merparten av besöken är svenska där

- Nya besökare i grönt och blå är återkommande



c/o MARKARYD

Enhet som hemsidedebesökare använder

Enhetskategori	Förvärv		
	Sessioner	% nya sessioner	Nya användare
	5 069	62,54 %	3 170
1. Dator	3 142	52,67 %	1 655
2. Mobil	1 431	80,22 %	1 148
3. Platta	496	73,99 %	367

c/o MARKARYD

Bilaga 3

Sammanställning ansökningar

