



# Delårsrapport Augusti 2021



Vänersborgs kommun



## Innehållsförteckning

God ekonomisk hushållning	1
Finansiell analys	4
Finansiella rapporter	9
Barn- och utbildningsnämnden	20
Byggnadsnämnden	24
Kommunstyrelsen	26
Kultur- och fritidsnämnden	30
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	33
Samhällsbyggnadsnämnden	34
Socialnämnden	38
Överförmyndarnämnden	46
AB Vänersborgsbostäder	47
Fastighets AB Vänersborg	49
Kunskapsförbundet Väst	51
Hunnebergs Kungajakt och Viltmuseum	54
Vattenpalatset Vänerparken AB	56
Nätaktiebolaget Biogas i Brålanda AB	57
Norra Älvsborgs Räddningstjänst	58
Fyrstads Flygplats AB	60

## God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

I god ekonomisk hushållning ingår uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål, måluppfyllelse och finansiell analys.

### Vänersborgs kommun - attraktiv och hållbar i alla delar, hela livet

Kommunens vision fastställdes av kommunfullmäktige i december 2013. Visionen omfattar alla kommuninvånare och beskriver en framtida idealbild och en gemensam färdriktning. Visionen är ledstjärnan för all kommunal verksamhet.

### Kommunfullmäktiges inriktningsmål

För att konkretisera visionen tar kommunfullmäktige fram inriktningsmål för vad som ska uppnås. De nuvarande inriktningsmålen är antagna för perioden 2021-2023. Under året görs delårsrapporter april och augusti och årsredovisning. Den övergripande målavstämningen är en sammanfattning av hur de politiska inriktningsmålen infrias och hur kommunen närmar sig visionen. För att god ekonomisk hushållning anses vara uppnådd ska tre av fyra finansiella mål vara uppfyllda samt att minst hälften av inriktningsmålen uppnås. Ett inriktningsmål anses uppfyllt när övervägande andel av de förväntade resultaten är uppnådda eller delvis uppnådda.

Inriktningsmål	Prognos måluppfyllelse	Prognos april	Måluppfyllelse förväntade resultat
I Vänersborgs kommun ska det finnas mer jämställda och jämlika förutsättningar att påverka sina liv	●	◆	 1 ■ 4 ◆ 10 ●
Fler barn och unga uppnår bättre skolresultat och fullföljer sina studier	●	●	 4 ◆ 6 ●
Enklare och kortare vägar att starta och etablera företag	●	●	 2 ◆ 4 ●
Vänersborg är en ekologiskt hållbar kommun med minskad klimatpåverkan	●	●	 1 ■ 7 ◆ 7 ●
Vänersborgs kommun har en god service och hög effektivitet	●	◆	 6 ◆ 9 ●
Sjukfrånvaron bland våra medarbetare ska minska	◆	■	 1 ■ 3 ◆ 7 ●

### Målavstämning

[I Vänersborgs kommun ska det finnas mer jämställda och jämlika förutsättningar att påverka sina liv](#)

● Uppnås

Den öppna arbetslösheten var lägre i augusti än motsvarande period 2020, men var fortfarande högre än i regionen och riket.

Andelen gymnasieelever med examen fortsatte att minska, där var tredje elev inte tagit examen inom fyra år. Denna målgrupp kan bli aktuella för försörjningsstöd inom de kommande åren, då gymnasieexamen

har hög påverkan på möjligheter till framtida studier eller anställning.

Aktiviteter pågår för att hjälpa människor till självförsörjning, men där antalet hushåll som uppbär försörjningsstöd är på en fortsatt hög nivå. Antalet hushåll minskade med 9,4 procent mellan januari och augusti, och kostnaden minskade med 6 procent mellan dessa månader. Kostnaden för försörjningsstöd var högre i augusti än motsvarande månad 2020. Socialförvaltningen prognostiserar att ett långsiktigt arbete krävs för att minska behovet av ekonomiskt bistånd. Kultur- och fritidsförvaltningens sommaraktiviteter har genomförts i samverkan med andra aktörer, där

avgiftsfria lovaktiviteter för åldrarna 6-15 år finansierats av externa medel. Aktiviteterna har genomförts i samverkan med föreningslivet och nått ut till barn och unga som normalt inte tar del av de ordinarie verksamheterna.

Andelen barn inskrivna i kommunal och enskild förskola har ökat jämfört med samma period förra året. Ett pågående projekt bedrivs för att öka andelen barn i förskolan med annat modersmål än svenska. I januari placerades en extra barngrupp med 12 barn i den kategorin på Kastanjevägens förskola.

Aktiviteter pågår för att invånarna ska känna sig mer delaktiga, såsom att skapa trygga möjligheter till fritidsaktiviteter utomhus för barn och unga, fysiska tillgänglighetsanpassningar samt olika trygghetsfrämjande åtgärder.

## Fler barn och unga uppnår bättre skolresultat och fullföljer sina studier

### Uppnås

Andelen elever i åk 9 med behörighet till gymnasiet ökade till 82,7 procent, vilket är en ökning från förra året med 3,1 procent. Arbetet med årets nior har varit en extra utmaning då behörighetsnivå vid läsårsstart var 5 procentenheter lägre än föregående års nior. Ett stort arbete har genomförts systematiskt med fokus på tillgängliga lärmiljöer, anpassningar och individanpassat särskilt riktat stöd. Extra fokus har lagts på de elever som saknat något/några ämnen för att nå gymnasiebehörighet. I matematik och svenska har olika typer av intensivinsatser eller avgränsade koncentrerade insatser gällande läsning och matematik gett resultat. Andelen elever i årkurs 6 som utifrån progression förväntas nå behörighet till yrkesprogram i årskurs 9 har inte ökat, vilket skapar en utmaning framåt. Däremot har medelmeritvärdet i målgruppen ökat.

Prognosen är att andelen elever som når kunskapskravet i årskurs 1 ökar. Analyser från grundskolorna F-6 visade att elever i de yngre åldrarna har svårare att hålla en röd tråd i sitt skrivande. Grundskola F-6 har satsat mycket resurser på en tidig läs- och skrivkunnskap. En bedömning är att fler elever upplevs språksvaga redan när de börjar förskoleklass.

Barn i socioekonomiskt utsatta områden är i stort behov av att ingå i en förskola med hög kvalitet och där beviljade stadsbidrag har stöttat verksamheterna. Genom att öka andelen pedagoger i grundbemanningen har ytterligare kvalitet och stabilitet i undervisningen skapats. Osäkerhet råder inför hösten och nästa år utifrån att Skolverkets förändrat formerna för att bevilja medel.

Ett samarbete har påbörjats mellan enheter inom individ- och familjeomsorgen för att skapa hållbara rutiner, god kvalitet, hög samarbetsförmåga samt tillit i arbete och utförande. Aktiviteter kommer att genomföras för att stärka ett nära samarbete inom egna förvaltningen samt mellan olika förvaltningar. Projektet Letterbox pågår via beviljade folkhälsomedel, som ska stimulera barn till lärande i att läsa och räkna samt öka familjehemsföräldrarnas engagemang.

Trygghetsröjningar och belyningsprojekt i anslutning till skolväg och områden kring skolor har påbörjats för att öka den fysiska tryggheten för barn och elever.

## Enklare och kortare vägar att starta och etablera företag

### Uppnås

I Svenskt Näringslivs undersökning "Företagsklimat" upplevde näringslivet en ökad service och ett bättre samarbetsklimat. Omdömet för kommunens service och bemötande samt det sammanfattande betyget ökade i antal poäng jämfört med undersökningen 2020. Trots den positiva trenden sjönk rankingplaceringen eftersom andra kommuners poängökning var högre.

Det har varit fortsatta insatser kring åtgärds paket för ökat företagsklimat inom områdena Upphandling samt Brottslighet mot företag, där näringslivsrådet haft en central funktion i att forma åtgärder framåt. Möjligheten till uppdelning av upphandlingskontrakt undersöks numera vid varje upphandling. Kommande fokusområden för ökat företagsklimat är skola-näringsliv samt service och bemötande, som kommer startas upp under hösten.

Resultatet för SKR:s mätning INSIKT ökade för tredje året i rad, från index 71 (2018) till 74 (2020). Resultatet placerade kommunen på plats 90 bland Sveriges kommuner.

Under perioden jan-aug har 137 nya företag registrerats inom Vänersborgs kommun, vilket är fler än motsvarande period 2020.

Projektet "Hållbar platsutveckling" har resulterat i nya samarbeten mellan Visit, Forum Vänersborg och Gröna klustret, som i sin tur stimulerar till affärsutveckling inom branschområdena.

## Vänersborg är en ekologiskt hållbar kommun med minskad klimatpåverkan

### Uppnås

Ett styrande dokument för att bli en fossilfri kommun har antagits av kommunfullmäktige. Av 2021 års åtta klimatlöften prognostiseras fem uppnås, och övriga kommer uppnås delvis. Mätning av koldioxidekvivalenter för kostnaden för måltider påbörjades under 2021. Målsättningen var att minska koldioxidekvivalenter per kg inköpta livsmedel till max 1,7 kg, vilket har uppnåtts för perioden jan-juli.

Barn- och utbildningsförvaltningen har påbörjat arbete för att kvalitetssäkra inköp av lekmaterial är ur ett miljö- och hållbarhetsperspektiv.

I Vänersborgs kommun bor en hög andel invånare kollektivtrafiknära. För att minska klimatpåverkan av resor planeras nya bostäder, verksamhet och service i närhet till kollektivtrafik i fördjupade översiktsplaner för Vänersborg, Vargön, och Brålanda samt i kommande detaljplaner i anslutning till Öxnereds station.

Andelen resor i socialförvaltningen har minskat kraftigt under senaste året till följd av pandemins mötesbe-gränsningar samt effektivt planerade rutter. Vid utbyte av vagnparken ökar antalet fordon som körs på miljövänligare drivmedel. Redan nu noteras att infrastrukturen för elstolpar inte är tillräcklig för att öka antalet elbilar.

Revidering av riktlinjer för fordonshantering pågår som en del i arbetet med klimatlöftena.

Samhällbyggnadsförvaltningens hantering av schaktmassor i enlighet med avfallstrappan, samt nationella

och lokalt satta gränsvärden, innebär att kommunen har ökat sina massor i avfallstrappans sista steg, depони. Åtgärden påverkar både den ekologiska och ekonomiska hållbarheten i negativ riktning.

## Vänersborgs kommun har en god service och hög effektivitet

### ● Uppnås

Många verksamheter har genomfört effektiviseringar genom ökad digitalisering, där det kommunövergripande digitaliseringsarbetet leds av det nystartade IT & Digitaliseringsrådet. Kommunen är sedan våren ansluten till Dataportal Väst, där öppna data från kommunen tillgängliggörs och återanvänds på ett enkelt och effektivt sätt.

Socialförvaltningen lanserat fler digitala tjänster för ökad service och högre effektivitet. Delar av arbetsprocess kopplat till myndighetsutövning inom individ- och familjeomsorgen (IFO) och biståndsenheten har digitaliserats. Numera sker 70 procent av ansökningar om försörjningsstöd digitalt. Förberedelse och implementering av framtidens vårdinformationsmiljö har startat. Kultur och fritidsförvaltningen har omorganiserats för att skapa en mer resurseffektiv organisation samt förbättrad service och utbud till invånarna. Digital service har varit framträdande inom biblioteksverksamheten, konsthallen har haft digitala utställningar och föreställningar har strömmats.

Barn- och utbildningsförvaltningen har under året implementerat den nya kommunikationsplattformen för vårdnadshavare och elever. Genom dialog med användarna pågår och utvecklas insatser för förbättrad information.

Prognosen för den förhandsdebiterade livsmedelskontrollen är att genomförandegraden uppgår till 100 procent under året, både avseende de årsavgifter som debiterats för 2021 samt för den kontrolltidsskuld som uppstått tidigare år. Arbete pågår med att kvalitets-säkra processen för bygglov, där handläggningstiden för bygglov minskat under året.

Förhoppningen är att kommunens nyöppnade Kretsloppspark kommer bidra till mer nöjda invånare. Aktiviteter är planerade för att uppmärksamma invånarna om Kretsloppsparken, samt uppmuntra återvinning och återbruk.

Mätning av invånarnas upplevelse av service från kommunen görs i SCB medborgarundersökning under hösten.

## Sjukfrånvaron bland våra medarbetare ska minska

### ◆ Uppnås delvis

Sjukfrånvaron påverkas fortfarande av den pågående pandemin. Sjukfrånvaron för kommunen som helhet var 9,5 procent januari till och med juli vilket är 1,2 procentenheter lägre jämfört med motsvarande period föregående år. Sjukfrånvaron under 2020 uppgick till 10,6 procent, i jämförelse med riksnittet på 8,3 procent.

I verksamheter där distansarbete var möjligt var sjukfrånvaron generellt låg under perioden. I socialförvaltningen uppgick sjukfrånvaron under perioden till 11,4 procent, och för barn- och utbildningsförvaltningen 9,5 procent, vilket påverkades av att flertalet inte kunde arbeta på distans vid uppvisande av symptom.

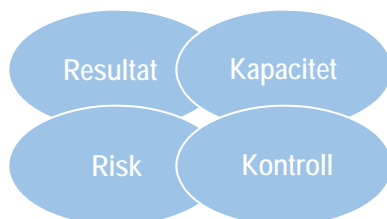
En handlingsplan finns för minskad sjukfrånvaro, där ett fokusområde just nu är tidig kontakt med Försäkringskassan och vårdcentraler vid sjukfall. Inom förvaltningarna genomförs frekventare uppföljningssamtal vid sjukfrånvaro.

## Finansiell analys

Den finansiella analysen utgår från följande fyra aspekter som är viktiga att beakta.

Vilken balans har kommunen haft mellan kostnader och intäkter under året och över tiden? Finns det varningssignaler? Hur utvecklas investeringarna?

Finns det några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet? Hur är kommunen exponerad finansiellt?



Vilken finansiell motståndskraft har kommunen på lång sikt? Vilken betalningsberedskap finns?

Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen? Hur väl följs upprättade planer?

Avsikten med analysen är att identifiera eventuella finansiella problem och att klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning

### Sammanställda räkenskaper

De sammanställda räkenskaperna är upprättade enligt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR. I Vänersborgs koncern ingår, förutom kommunen, Kunskapsförbundet Väst (KFV), AB Vänersborgsbostäder (ABVB) och Fastighets AB Vänersborg (FABV). För ytterligare upplysning, se redovisningsprinciper.

### Resultat och kapacitet

#### Koncernens delårsresultat positivt

Det sammanställda resultatet för koncernen t.o.m. augusti uppgick till 186 mnkr. Koncernens resultat per aug 2020 uppgick till 175 mnkr. Kommunens resultat uppgick till 157 mnkr, ABVB till 24 mnkr, FABV till 2 mnkr och Kunskapsförbundets Väst 8 mnkr. Skillnader i bolagens resultat och koncernens beror på eliminerings- och försäljningar, ägarandel samt skillnader i redovisningsprinciper.

#### Kommunens delårsresultat är positivt

Kommunens resultat för augusti 2021 uppgick till 157 mnkr, vilket motsvarar 8,7 procent av periodens skatter och generella statsbidrag.

Resultatet motsvarande period föregående år var 140 mnkr. Verksamhetens nettokostnader är 33 mnkr högre. Skatteintäkter och generella statsbidrag är 48 mnkr högre. Finansnettot är 2 mnkr bättre.

Intäkterna uppgick till 384 mnkr för perioden, vilket är 10 mnkr högre än för motsvarande period 2020. Tomtförsäljningen har ökat med 20 mnkr men statliga bidrag minskat med 8 mnkr. Kostnaden för personal uppgick till 1 253 mnkr, en ökning med 38 mnkr. Ökningen förklaras framförallt av löneökningar. Köp av tjänster uppgick till 536 mnkr, en ökning med 3 mnkr, det är i huvudsak köp av huvudverksamhet som ökat. Bidragen har minskat med 7 mnkr det är bidragen till kommunala företag och föreningar som minskat. Kostnader för material ökade med 4 mnkr och

avskrivningskostnaderna ökade med 3 mnkr. Sammantaget ökade nettokostnaderna med 33 mnkr.

Delårsresultatet för augusti var 128 mnkr bättre än budgeten för perioden. Nämndernas budgetavvikelse var positiv och uppgick till 91 mnkr. Finansförvaltningen hade en positiv avvikelse på 38 mnkr. Avvikelsen förklaras bland annat av högre skatteintäkter med 38 mnkr högre än budgeterat. Även löneökningens budget och finansnetto bidrar till budgetöverskottet.

Höga resultatprognoser i koncernen och kommunen

Koncernens resultat prognostiseras till 177 mnkr. Kommunens prognos uppgår till 162 mnkr, ABVBs till 13 mnkr, FABV till 1 mnkr och KFVs till 2 mnkr. Kommunens prognos på 162 mnkr är 119 mnkr högre än budgeten och 1 mnkr högre än resultatet för 2020.

### Kommunens resultatmål uppnås

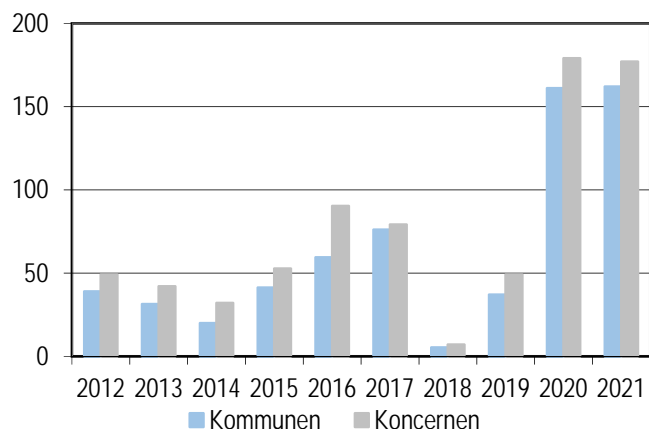
#### Finansiellt mål för kommunen

● Årets resultat bör uppgå till minst 2 % av skatter och generella statsbidrag.

Enligt kommunens finansiella mål ska årets resultat uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag för att god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd.

Enligt prognosen kommer 2021 års resultat att uppgå till 162 mnkr, vilket är 119 mnkr bättre än budget. Resultatet är 1 mnkr högre än 2020 års bokslutsresultat. Prognosen för kommunen utgår från nämndernas prognoser med tillägg för finansförvaltningens poster. Årets prognostiserade resultat motsvarar 6,0 procent av skatter och generella statsbidrag. Med denna prognos uppfylls årets finansiella resultatmål.

Årets resultat 2012-2021



Nämnderna prognostiserar ett överskott på 61 mnkr, vilket är en förbättring med 34 mnkr jämfört med bokslut 2020. Det är framförallt samhällsbyggnadsnämnden som förbättrat sin prognos både jämfört med utfallet i bokslut 2020 såväl som prognosen i april 2021. Samhällsbyggnadsnämndens prognostiserade överskott uppgår till 40 mnkr. Alla nämnder prognostiserar överskott förutom barn- och utbildningsnämnden som prognostiserar en budget i balans och kultur och fritidsnämnden som prognostiserar underskott.

Arbetsgivaravgifter, pensioner och intern finansiering prognostiserar sammantaget ett överskott mot budget med 10 mnkr. Det är framförallt löneökningsservisen som ger ett överskott. Detta förklaras främst av lägre löneökningar än budgeterat under 2020.

Prognosen för skatteintäkterna ger ett överskott mot budget på 53 mnkr. De generella statsbidragen prognostiserar ge ett underskott mot budget med 11 mnkr. Sammantaget ger detta ett överskott på 42 mnkr mot budget.

Finansnettot prognostiserar till 7 mnkr lägre än budget. Överskottet förklaras av högre intäkter än budgeterat bl.a. beroende på utdelning från Kommuninvest. Även de finansiella kostnaderna ger budgetöverskott då eftersläpning av planerade investeringar i kombination med en förbättrad resultatnivå gör att upplåningen blir väsentligt lägre än budgeterat.

### Ökad nettokostnadsutveckling

Mellan 2020 och 2021 beräknas nettokostnadsökningen bli 3,5 procent i koncernen och 3,2 procent i kommunen. En förutsättning för en långsiktigt hållbar ekonomi är att nettokostnaderna inte ökar snabbare än de intäkter kommunen får genom skatter och generella statsbidrag

Procent	2019	2020	2021
Skatte- och statsbidragsutveckling	3,5	5,3	2,9
Nettokostnadsutveckling	2,1	0,2	3,2

Nettokostnaderna prognostiseras till 2 518 mnkr, vilket är en ökning med 3,2 procent jämfört med 2020. Skatteintäkterna och de generella statsbidragen prognostiseras till 2 680 mnkr, vilket är en ökning med 2,9 procent. Med nuvarande prognoser blir nettokostnadsutvecklingen högre än skatte- och statsbidragsutvecklingen.

Stora investeringar i bostäder, skola och VA Nettoinvesteringarna t.o.m. augusti uppgick till 229 mnkr, vilket är 54 mnkr lägre än vid samma tidpunkt föregående år. Enligt prognoser från förvaltningar och bolag kommer årets nettoinvesteringar för koncernen att uppgå till 524 mnkr, vilket är mer än dubbelt så högt som avskrivningskostnaderna. Av investeringarna står kommunen för 336 mnkr, ABVB för 185 mnkr och KFV för 3 mnkr.

Enligt fullmäktiges beslut uppgår investeringsbudgeten till totalt 775 mnkr för 2021. Nämnderna beräknar att investera för totalt 336 mnkr vilket är 6 mnkr lägre än 2020.

Till och med augusti har samhällsbyggnadsnämnden investerat för 171 mnkr. De största investeringarna är Öxnered skola 47 mnkr, Multikök Torpa 38 mnkr, Skaven/Öxnered 8 mnkr och Östra Mariedal 8 mnkr.

Investeringarna i ABVB består av nyproduktion på Elisabeths Port och Luddala samt omfattande badrumsrenoveringar i flera kvarter.

Avvikelsen mot budget på 439 mnkr består bl.a. av 207 mnkr avseende fastighetsinvesteringar, 161 mnkr gällande VA-investeringar och 34 mnkr avseende exploatering

Investeringsvolym i kommunen	2019	2020	2021
Nettoinvesteringar, mnkr	245,1	342,5	336,4
Investeringsvolym/nettokostn, %	10,1	14,0	13,3
Skattefinansieringsgrad	53,0	77,4	80,2

Investeringsvolymen i förhållande till nettokostnaderna minskar med knappt en procentenhet och uppgår till 13 procent 2021. Som en jämförelse var den genomsnittliga investeringsnivån för kommunerna i Västra Götaland och Halland 12 procent av nettokostnaderna för 2020.

### Finansiellt mål för kommunen

● Årets investeringar (exkl. VA och renhållning) ska maximalt uppgå till 10 % av skatter och generella statsbidrag.

I investeringsmålet anges den investeringsnivå som bedöms vara den högsta nivån för en hållbar ekonomisk utveckling, med hänsyn till de övriga finansiella målen, som ligger till grund för en god ekonomisk hushållning. I kommunens mål exkluderas VA och

renhållningsverksamheterna. Om målet är lägre än 10 procent har målet uppnåtts. I 2021 års prognos uppgår målet till 9 procent vilket innebär att målet nås.

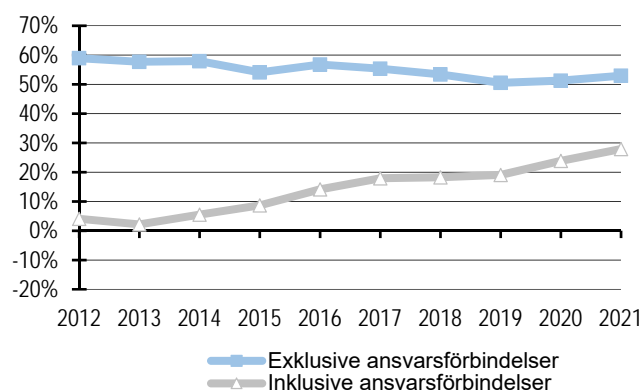
## Långsiktig finansiell styrka

### Finansiellt mål för kommunen

- Soliditeten inklusive kommunens hela pensionsåtagande, ska förbättras med 1 %

Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Nyckeltalet används för att beskriva kommunens finansiella styrka på lång sikt. En förändrad åldersstruktur kommer på sikt att medföra en kraftig ökning av efterfrågan på kommunal service. En förbättrad soliditet gör kommunen bättre rustad att möta de finansiella påfrestningar som följer av denna utveckling och är därmed förenlig med god ekonomisk hushållning.

### Soliditetsutveckling 2011-2021



Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen uppgick till 24 procent i bokslutet för 2020, till 27 procent i delårsbokslutet för augusti 2021 och beräknas till 28 procent i bokslutet för 2021. Kommunens mål om ökad soliditet inklusive hela pensionsåtagandet med 1 procentenhet uppnås därmed.

Koncernens soliditet uppgick till 34 procent i bokslutet 2020 och enligt prognosen för 2021 förbättras soliditeten till 35 procent. För kommunen var soliditeten föregående år 51 procent exklusive kommunens ansvarsförbindelse för pensionsåtaganden som inte är skuldförda. I augusti uppgår soliditeten till 53 procent och så även i årsprognosen för kommunen. Förbättringen kan kopplas till det höga resultatet.

## Risk och kontroll

### Likviditetsmålet uppnås

Koncernens kassalikviditet i bokslutet för 2020 uppgick till 68 procent, men beräknas minska till 67 procent i bokslutet för 2021. Kommunens kassalikviditet ökar, från 62 procent föregående år, till 63 procent enligt prognosen för 2021.

### Finansiellt mål för kommunen

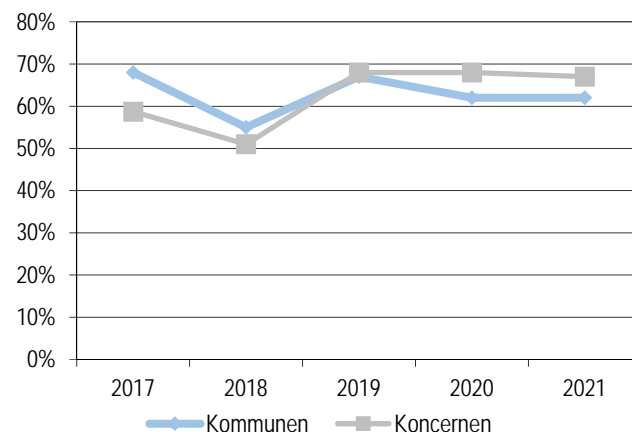
- Kassalikviditeten bör vara minst 50 %.

Med målet om en kassalikviditet på minst 50 procent menas att likvida medel, inklusive kortfristiga placeringar, tillsammans med kommunens checkkredit på 200 mnkr bör vara minst 50 procent av kortfristiga skulder. Måttet används för att spegla kommunens betalningsberedskap på kort sikt.

Kommunens kassalikviditeten uppgick i bokslutet 2020 till 62 procent. De likvida medlen redovisades i delårsbokslutet augusti 2021 till 280 mnkr och de kortfristiga skulderna till 610 mnkr. Kassalikviditeten uppgick därmed till 79 procent i delårsbokslutet.

I prognosen för 2021 beräknas kassalikviditeten uppgå till 63 procent. Målet om en kassalikviditet på minst 50 procent i prognosen för 2021 uppnås därmed

### Kassalikviditet 2017-2021



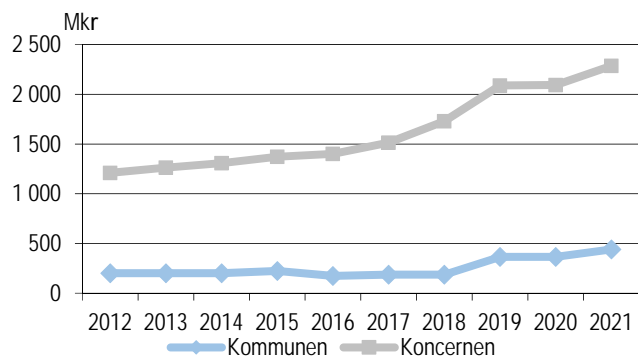
### Låneskuldens utveckling

Koncernens låneskuld beräknas uppgå till 2 287 mnkr vid årets slut, vilket är en ökning med 85 mnkr, det är ABVB och kommunen som ökar sin låneskuld. ABVB prognostiserar att låna ytterligare 60 mnkr under 2021.

Kommunens låneskuld uppgår till 415 mnkr i delårsrapporten augusti vilket är en ökning med 50 mnkr jämfört med bokslut 2020. För att finansiera investeringarna prognostiserar kommunen att låna upp ytterligare 25 mnkr. Därmed uppgår kommunen låneskuld till 440 mnkr i bokslut 2021.



Låneskulden 2012-2021



## Budgetföljsamheten i nämnderna

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet i verksamheten är viktiga delar för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning. Tabellen visar budgetavvikelse per nämnd i bokslutet för 2020 och den budgetavvikelse för helåret som nämnden prognostiserar i delårsbokslutet för augusti 2021.

Nämnd, mnkr	Bokslut 2020	Prognos april 2021	Prognos aug 2021
Barn- & utbildningsnämnd	1,0	0,0	0,0
Kommunstyrelse	25,8	17,2	17,8
Kultur- och fritidsnämnd	-2,2	-2,5	-2,5
Samhällsbyggnadsnämnd	-6,5	1,4	40,1
Socialnämnd	4,3	-6,7	0,7
Övriga nämnder	4,5	2,3	4,6
<b>Summa</b>	<b>26,9</b>	<b>11,7</b>	<b>60,7</b>

Nämnderna redovisar i sina augustiprognoser ett sammanlagt överskott mot budget på 61 mnkr för 2021. Det är stor förändring mot prognosen i april. Det är framförallt samhällsbyggnadsnämnden och socialnämnden som förbättrat sina prognoser.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar en budget i balans.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett sammantaget överskott på 18 mnkr gentemot budget. Av överskottet avser 8 mnkr förfogandeanslaget.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett underskott om 3 mnkr. Underskottet förklaras av förlorade intäkter inom anläggningar fritid på grund av Coronapandemin.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett överskott om 40 mnkr. Det är intäkter från tomtförsäljningar som förklarar det stora överskottet.

Socialnämnden prognostiserar ett mindre överskott om 1 mnkr för hela nämnden. Individ och familjeomsorg

prognostiserar 19 mnkr i underskott som främst förklaras av underskott för försörjningsstöd. Personligt stöd och service prognostiserar 2 mnkr i underskott. Äldreomsorgen prognostiserar 11 mnkr i överskott vilket bland annat förklaras av erhållet statsbidrag om 18 mnkr.

Övriga mindre nämnder prognostiserar ett sammantaget överskott om knappt 5 mnkr.

## Sammanfattande slutsatser

Kommunens beslutade Mål- och resursplan för 2021 innebar ett budgeterat resultat på 43 mnkr. Det prognostiserade resultatet uppgår till 162 mnkr vilket är 119 mnkr bättre än budget.

Sett över en femårsperiod har nämndernas följsamhet mot budget förbättrats under åren 2020-2021. Det är endast kultur- och fritidsnämnden som prognostiserar underskott mot budget.

Enligt prognosen kommer kommunen klara alla fyra finansiella mål. Investeringsprognosen uppgår till 336 mnkr, vilket är en hög nivå men lägre än budget och lägre än prognostiserat i april. Övriga mål uppnås med ganska goda marginaler.

För att god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd ska tre av fyra finansiella mål vara uppfyllda samt att minst hälften av inriktningsmålen uppnås. Ett inriktningsmål anses uppfyllt när övervägande andel av de förväntade resultaten är uppnådda eller delvis uppnådda. Med nuvarande prognoser uppnås fler än hälften av inriktningsmålen samt alla fyra finansiella mål vilket gör att verksamheten kommer att kunna bedrivas inom ramen för god ekonomisk hushållning.

## Balanskravsresultat

Vid en avstämning mot det lagstadgade balanskravet enligt kommunallagen kan följande avräkning, utifrån helårsprognosen, göras

Balanskravsutredning, mnkr	2019	2020	2021
Årets resultat enligt resultaträkning	36,8	160,5	162,0
Avgår realisationsvinster	-6,5	-3,4	0,0
Förändring av resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
<b>Justerat resultat</b>	<b>30,3</b>	<b>157,1</b>	<b>162,0</b>

Enligt balanskravsutredningen kommer kommunens resultat för 2021 uppgå till 162 mnkr. Vänersborgs kommun kommer därmed att uppfylla balanskravet.

## Händelser av väsentlig betydelse

Inga väsentliga händelser har inträffat under perioden som inte beaktats i rapporten.

## Förväntad utveckling

Även 2021 präglas av stor osäkerhet mot bakgrund av den pågående pandemin, Covid-19. Pandemin har fortsatt stor inverkan på den kommunala verksamheten och på de ekonomiska planeringsförutsättningarna. Jämfört med de prognoser som togs fram av Sveriges kommuner och regioner (SKR) under våren 2020 och som låg till grund för kommunens budget, har nu de samhällsekonomiska prognoserna förbättrats påtagligt. Förbättrade skatteintäkter och intäkter för tomtförsäljningar gör att kommunens prognostiserade resultat för 2021 på 162 mkr ligger på samma nivå som i bokslut 2020. I Mål- och resursplan för 2022 uppgår det budgeterade resultatet till 40 mkr, motsvarande 1,5% av årets skatter och generella statsbidrag.

Under 2020 uppgick kommunens investeringar till 342 mnkr. Den totala investeringsnivån bedöms även i år och kommande år att ligga på mycket höga nivåer. Prognostiserade investeringar för 2021 uppgår till 336 mnkr jämfört med budgeterade 775 mnkr. Den största delen av budgetavvikelsen beror på förseningar av olika anledningar och kommer att belasta kommande års investeringar. År 2022 planerar kommunen att investera för 513 mnkr och 2023 för 363 mnkr enligt beslutad Mål- och resursplan vilket är mycket höga nivåer alla tre åren.

Det höga resultatet 2020 har dämpat upplåningsnivån något men investeringsplanerna förutsätter ändå en omfattande nyupplåning. Under 2021 prognostiseras kommunen låneskuld öka med 75 mnkr medan resten av prognostiserade investeringar förväntas kunna finansieras inom ramen för avskrivningar och årets resultat. De höga investeringsnivåerna i kombination med en måttlig resultatnivå leder till successivt ökade kostnader för avskrivningar och ränta. Även drift och underhållskostnader för fastigheter kommer att öka, vilket sammantaget leder till ett minskat ekonomiskt utrymme för övriga verksamheter

I ett längre perspektiv innebär den demografiska utvecklingen, med en ökad andel äldre, att ett ekonomiskt utrymme måste frigöras från övrig verksamhet för att finansiera ökade kostnader inom äldreomsorgen. En annan konsekvens av samma utveckling är att den andel av befolkningen som arbetar och betalar skatt kommer att sjunka stadigt under de kommande 20 åren. En ytterligare aspekt på den demografiska utvecklingen är kommunens kostnader för tjänstepensioner som ökar i takt med att allt fler före detta anställda befinner sig i pensionsåldern.

Vänerns borg har fortfarande en högre arbetslöshet jämfört med riket och länet. Andelen öppet arbetslösa är fortsatt jämförbar, men har en påtagligt högre andel långtidsarbetslösa som deltar i program. Insatser kopplade till flyktingmottagande och social inkludering ställer fortsatta krav på omställning och anpassning inom den kommunala organisationen. Betydande insatser behöver göras för att öka sysselsättningsgraden i de utsatta grupper som idag står utanför arbetsmarknaden.

Resultaträkning, mkr	Kommunen							Koncernen			
	Not	Prognos 2021	Budget 2021	Budget diff	Bokslut 2020	Aug 2021	Aug 2020	Prognos 2021	Bokslut 2020	Aug 2021	Aug 2020
Verksamhetens intäkter	2,5	580	570	10	572	384	374	937	811	552	526
Verksamhetens kostnader	3,5	-2 990	-3 060	70	-2 909	-1 946	-1 905	-3 250	-3 029	-2 031	-1 968
Avskrivningar	4	-108	-98	-10	-104	-72	-69	-175	-187	-117	-111
<b>Verksamhetens nettokstn</b>		<b>-2 518</b>	<b>-2 588</b>	<b>70</b>	<b>-2 441</b>	<b>-1 634</b>	<b>-1 601</b>	<b>-2 488</b>	<b>-2 405</b>	<b>-1 596</b>	<b>-1 552</b>
Skatteintäkter	6	1 896	1 843	53	1 819	1 267	1 220	1 896	1 819	1 267	1 220
Gen.statsbidrag & utjämning	6	784	795	-11	786	523	523	784	786	523	523
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>162</b>	<b>50</b>	<b>112</b>	<b>164</b>	<b>157</b>	<b>141</b>	<b>192</b>	<b>200</b>	<b>194</b>	<b>190</b>
Finansiella intäkter	7	5	4	1	6	4	5	3	2	2	3
Finansiella kostnader	7	-5	-11	6	-9	-4	-6	-18	-23	-10	-18
<b>Resultat före extraord. poster</b>		<b>162</b>	<b>43</b>	<b>119</b>	<b>161</b>	<b>157</b>	<b>140</b>	<b>177</b>	<b>179</b>	<b>186</b>	<b>175</b>
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Perioden/Årets resultat</b>		<b>162</b>	<b>43</b>	<b>119</b>	<b>161</b>	<b>157</b>	<b>140</b>	<b>177</b>	<b>179</b>	<b>186</b>	<b>175</b>

Kassaflödesanalys, mnkr	Kommunen					Koncernen				
	Not	Prognos 2021	Bokslut 2020	Aug 2021	Aug 2020	Prognos 2021	Bokslut 2020	Aug 2021	Aug 2020	
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>										
Periodens/Årets resultat		162	161	157	140	177	179	186	176	
Justering för övriga ej likviditetstsp. poster	9	129	121	91	84	200	199	138	126	
<b>Medel från verk. före förändr av rörelsekap</b>		<b>291</b>	<b>282</b>	<b>248</b>	<b>224</b>	<b>377</b>	<b>378</b>	<b>324</b>	<b>301</b>	
<b>FÖRÄNDRING RÖRELSEKAPITAL</b>										
Ökning (-) minskning (+) förråd		0	1	0	0	0	1	0	-1	
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	12	-19	82	-15	88	4	114	13	143	
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	18	-44	90	-34	88	-24	51	-85	-2	
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>228</b>	<b>454</b>	<b>200</b>	<b>400</b>	<b>357</b>	<b>544</b>	<b>252</b>	<b>441</b>	
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>										
Investering i materiella anläggningstillgångar		-336	-338	-177	-192	-524	-476	-229	-283	
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	-5	0			-5	0		
Försäljning av anläggningstillgångar		0	5		4	0	5		4	
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0							
Anläggningsavgifter och investeringsbidrag	17	7	8	7	5	7	52	7	48	
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-329</b>	<b>-330</b>	<b>-170</b>	<b>-184</b>	<b>-517</b>	<b>-424</b>	<b>-222</b>	<b>-231</b>	
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>										
Ökning (+) långfristiga skulder	16	75	0	50	0	135	5	50	5	
Minskning (-) långfristiga skulder (amortering)		0	0	0	0	0	0	0	0	
Ökning (-) långfristiga fordringar och placeringar		0	0	0	0	0	0	0	0	
Minskning (+) långfristiga fordringar och placeringar		0	5	0	0	0	5	0	0	
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>75</b>	<b>5</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>135</b>	<b>10</b>	<b>50</b>	<b>5</b>	
<b>Periodens /Årets kassaflöde</b>		<b>-26</b>	<b>129</b>	<b>80</b>	<b>216</b>	<b>-25</b>	<b>129</b>	<b>80</b>	<b>216</b>	

Balansräkning, mnkr	Kommunen					Koncernen			
		Prognos	Bokslut	Aug	Aug	Prognos	Bokslut	Aug	Aug
	Not	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
<b>TILLGÅNGAR</b>									
<b>Anläggningstillgångar</b>									
Immateriella tillgångar		2	2	2	3	3	2	2	3
Materiella anläggningstillgångar	10	2 543	2 323	2 427	2 209	4 684	4 344	4 455	4 223
Mark, byggnader & teknisk anläggningar	10	2 476	2 248	2 360	2 141	4 601	4 252	4 372	4 140
Maskiner och inventarier	10	67	75	67	67	83	92	83	83
Finansiella tillgångar	11	103	103	103	103	43	43	43	43
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 648</b>	<b>2 428</b>	<b>2 531</b>	<b>2 315</b>	<b>4 730</b>	<b>4 390</b>	<b>4 500</b>	<b>4 269</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>									
Förråd		21	20	19	20	21	20	19	20
Fordringar	12	200	181	196	174	140	144	131	115
Kortfristiga placeringar		0	0	0	0	0	0	0	0
Kassa och bank	13	175	200	280	287	175	200	280	287
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>396</b>	<b>401</b>	<b>495</b>	<b>480</b>	<b>336</b>	<b>364</b>	<b>430</b>	<b>423</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 044</b>	<b>2 828</b>	<b>3 026</b>	<b>2 795</b>	<b>5 066</b>	<b>4 753</b>	<b>4 930</b>	<b>4 692</b>
<b>EG. KAP, AVSÄTTN. &amp; SKULDER</b>									
<b>Eget kapital</b>									
Periodens/årets resultat		162	161	157	140	177	179	186	175
Resultatutjämningsreserv		50	50	50	50	50	50	50	50
Övrigt eget kapital	14	1 399	1 238	1 399	1 238	1 555	1 377	1 555	1 377
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 611</b>	<b>1 449</b>	<b>1 606</b>	<b>1 428</b>	<b>1 782</b>	<b>1 605</b>	<b>1 791</b>	<b>1 602</b>
<b>Avsättningar</b>									
Avsätt. för pensioner & liknande förpliktelser	15	210	187	210	182	222	197	222	192
Andra avsättningar	15	23	23	23	23	53	54	53	50
<b>Summa avsättningar</b>		<b>233</b>	<b>210</b>	<b>233</b>	<b>206</b>	<b>275</b>	<b>250</b>	<b>275</b>	<b>242</b>
<b>Skulder</b>									
Långfristiga skulder	16	600	525	577	519	2 448	2 313	2 364	2 307
Kortfristiga skulder	18	600	644	610	642	561	585	500	541
<b>Summa skulder</b>		<b>1 200</b>	<b>1 169</b>	<b>1 187</b>	<b>1 161</b>	<b>3 009</b>	<b>2 898</b>	<b>2 864</b>	<b>2 848</b>
<b>S:A EG.KAP, AVSÄTTN. &amp; SKULDER</b>		<b>3 044</b>	<b>2 828</b>	<b>3 026</b>	<b>2 795</b>	<b>5 066</b>	<b>4 753</b>	<b>4 930</b>	<b>4 692</b>
<b>Ansvarförbindelser:</b>									
Pensionsåtaganden t.o.m 1997-12-31	19	762	775	777	792	762	775	777	792
Övriga ansvarförbindelser	20	0	1 660		1 660	17	17		18
Ställda panter						110	110		

Jämförelsetal, övergripande	Kommunen				Koncernen			
	Prognos	Bokslut	Aug	Aug	Prognos	Bokslut	Aug	Aug
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Invånare, antal**		39 624	39 671	39 752				
<b>Personal</b>								
Antal anställda (tillsv.- och visstidsanställda)		3 526	3 565	3 515				
varav kvinnor		2 782	2 812	2 787				
varav män		744	753	728				
Sjukfrånvaro*		11%	9,5%	10,7%				
för kvinnor		11%	10,3%	11,6%				
för män		8%	6,7%	5,7%				
Pensionsavgångar*		62	42	39				
varav med sjukersättning		1	0	0				
<b>Finansiella mål</b>								
Periodens resultat/skatter & generella statsbidrag	6,0%	6,2%	8,7%	8,0%	6,6%	6,9%	10,4%	10,1%
Soliditet, eget kapital/tillgångar								
exkl pensionsåtaganden	53%	51%	53%	51%	35%	34%	36%	34%
inkl pensionsåtaganden	28%	24%	27%	23%	20%	17%	21%	17%
Kassalikviditet, likvida medel inkl checkräknings-								
kredit/kortfristiga skulder	63%	62%	79%	76%	67%	68%	96%	90%
Årets investeringar (ex va rh)/skatt&statsbidrag	9%	11%	8%	8%				

\* Uppgifter för aug är julisiffror.



VÄNERSBORGS VAPEN

Enligt drottning Christinas privilegier den 12 november 1646  
skall staden såsom »Insegell» »bruka och  
föra en Sjöö med Bojort uthi.»

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunens redovisning upprättas enligt kommunalagen och enlighet med lag om kommunal bokföring- och redovisning (LKBR) samt följer anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR. Förtydligande och kommentarer till förändringar kommenteras under respektive avsnitt. Alla belopp i miljoner kronor om inget annat anges.

#### Anläggningstillgångar

Med anläggningstillgång menas tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav. För att klassas som anläggningstillgång ska värdet vara över ett halvt basbelopp, d.v.s. över 23 800 kr. Värdet av anläggningstillgången är anskaffningsvärdet med gjorda avskrivningar över anläggningstillgångens nyttjandeperiod.

Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet. Avskrivningstiderna baseras på anläggningstillgångarnas beräknade nyttjandeperiod och sker med rak nominell metod, d.v.s. linjär avskrivning. Avskrivning av färdiginvesterade anläggningstillgångar påbörjas tertialvis.

#### Avskrivningstider:

Verksamhetsfastigheter	5-80 år
Fastigheter för affärsverksamhet	5-50 år
Bostäder och lokaler	5-50 år
Gator, vägar och parker	10-33 år
Fastigheter för annan verksamhet	5-80 år

Vad gäller anläggningar med komponenter som förbrukas under olika tidsperioder har väsentliga komponenter fastställts för de betydande byggnaderna, gator och Va-anläggningar. Lånekostnader redovisas enligt huvudregeln enligt R4 vilket innebär att inga lånekostnader ingår i anskaffningsvärdet.

#### Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster är resultat av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära, men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Dessa redovisas i not.

#### Klassificering av finansiella tillgångar

Vänersborg kommuns finansiella anläggningstillgångar består av aktier i kommunala bolag, andelar i förbund och bostadsrätter. I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader.

Kortfristiga placeringar som kan omsättas inom 0–3 dagar klassas som likvida medel. Placeringsmedel värderas till verkligt värde.

#### Koncernkonto

Koncernens tillgångar placerade i koncernkonto redovisas som likvida medel i kommunen. De kommunala bolagens andel redovisas som kortfristig skuld i kommunen och som kortfristig fordran i respektive bolag.

#### Leasing

De fåtal finansiella leasingavtal kommunen har redovisas som operationella då avtalens värde bedöms som obetydliga. Detta bedöms inte ha någon effekt på kommunens resultat och ställning. Vad gäller de hyresavtal kommunen har bedöms inga uppfylla kraven för att redovisas som finansiella leasingavtal.

#### Intäktsredovisning

Investeringsbidrag och anläggningsavgifter för VA redovisas som förutbetalda intäkter. De förutbetalda intäkterna redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas nyttjandeperiod. 1/45 intäktsförs per år.

Renhållningsverksamhetens resultat redovisas som en förutbetald intäkt och dess egna kapital som kortfristig skuld till renhållningskollektivet. Va-verksamheten har inget eget kapital.

#### Pensioner

Pensionsskulden redovisas enligt blandmodellen. Pensionsrätt intjänad t.o.m. 1997 redovisas således som en ansvarsförbindelse. Det finns inga finansiella placeringar avseende pensionsmedlen utan medlen har använts i den egna verksamheten, till investeringar m.m. Pensionsförpliktelseerna är beräknade utifrån beräkningsmodellen RIPS 21 (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld).

#### Semesterlöneskuld

Semesterlöneskuld och andra löneskulder till personalen redovisas som en kortfristig skuld. Någon förändring på semesterlöneskuld och timlöneskuld är inte bokad under året

#### Sammanställda räkenskaper

Enligt RKR:s rekommendation, R16 Sammanställda räkenskaper behöver endast de bolag och kommunalförbund vars omsättning eller omslutning är mer än 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag ingå i koncernens räkenskaper. Så i koncernens räkenskaper ingår endast kommunen, Kunskapsförbundet Väst, AB Vänersborgsbostäder och Fastighets AB Vänersborg.

Konsoliderade enheter	Andel
AB Vänersborgsbostäder (ABVB)	100 %
Fastighets AB Vänersborg (FAAB)	100 %
Kunskapsförbundet Väst (KFV)	38,7%

Enheter som inte konsolideras	Andel
Hunnebergs Kungajakt- och vilt museum AB	100 %
Vattenpalatset Vänerparken AB	100 %
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda	73,0 %
Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF)	35,6 %
Fyrstads Flygplats AB	34,0 %

Skillnader i redovisningsprinciper mellan bolagen och kommunen vad gäller investeringsbidrag och en uppskrivningsfond har justerats till kommunens gällande principer. I koncernredovisningen ska intäkter och kostnader för interna tjänster redovisas under samma år. Skillnader i pensionsredovisning ska inte justeras



Not 2 Verksamhetens intäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2020	Aug 2021	Aug 2020
Försäljningsintäkter	23	21	24	22
Taxor och avgifter	115	109	115	109
Hyror och arrenden	53	56	194	197
Bidrag från staten	147	155	147	
Bidrag	8	9	23	163
Försäljn.expl.fast & anl tillg	24	6	24	6
Övriga intäkter	14	18	25	29
<b>Summa</b>	<b>384</b>	<b>373</b>	<b>552</b>	<b>526</b>

Not 3 Verksamhetens kostnader	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2020	Aug 2021	Aug 2020
Löner	874	851	962	933
Pensionskostnader	91	80	98	86
Sociala avgifter och löneskatt	288	284	318	311
Anläggnings- och underhållsmaterial	4	5	6	6
Fastighetskostnader	64	58	141	128
Lokal och markhyror	81	87	52	64
Köp av huvudverksamhet	315	306	202	181
Övriga tjänster	103	107	119	123
Lämnade bidrag	73	80	74	81
Material	49	45	51	47
Övriga kostnader	4	4	8	9
Reaförluster och utran-geringar				0
<b>Summa</b>	<b>1 945</b>	<b>1 904</b>	<b>2031</b>	<b>1 968</b>

Not 4 Avskrivningar	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2020	Aug 2021	Aug 2020
Avskrivningar enligt plan	72	69	117	112
Nedskrivningar		0		
<b>Summa</b>	<b>72</b>	<b>69</b>	<b>117</b>	<b>112</b>

Not 5 Jämförelsestörande poster	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2020	Aug 2021	Aug 2020
Reavinst	0	3	0	3
Tomtförsäljningar	22		22	0
Pensionskostnad pga ändrad livslängd	-10	0	-10	0
<b>Summa</b>	<b>12</b>	<b>3</b>	<b>12</b>	<b>3</b>

Not 6 Skatteintäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2020	Aug 2021	Aug 2020
Preliminär skatteinbetalning	1 239	1 238	1 239	1 238
Slutavräkningsdifferens föreg. år	8	-8	8	-8
Prel. slutavräkning innevarande år	20	-10	20	-10
<b>Summa</b>	<b>1 267</b>	<b>1 220</b>	<b>1 267</b>	<b>1 220</b>

Not 6 Kommunalekonomisk utjämning	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2020	Aug 2021	Aug 2020
Inkomstutjämning	294	288	294	288
Kostnadsutjämning	51	51	51	51
Bidrag LSS-utjämning	40	44	40	44
Kommunal fastighetsavgift	57	53	57	53
Generella bidrag från staten	3	59	3	59
Regleringsbidrag	78	27	78	27
<b>Summa</b>	<b>523</b>	<b>523</b>	<b>523</b>	<b>523</b>

Not 7 Finansiella intäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2021	Aug 2021	Aug 2020
Ränteutgifter & utdelning	2	3	2	3
Borgensavgift	2	2	0	0
<b>Summa</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>3</b>

Not 8 Finansiella kostnader	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2020	Aug 2021	Aug 2020
Räntekostnader	1	3	7	15
Ränta på pensionsskuld	3	3	3	3
<b>Summa</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>10</b>	<b>18</b>

## Kassaflödesanalys

Not 9 Justering för ej likviditetspåverkande poster	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2021	Aug 2020	Aug 2021	Aug 2020
Justering för				
- av- och nedskrivningar	72	69	117	111
- gjorda avsättningar	23	20	25	21
- i anspråkstagna avsättningar				
- realisationsvinster/ förluster		-2		-2
Övriga likviditetspåverkande poster	-4	-4	-4	-4
<b>Summa</b>	<b>91</b>	<b>84</b>	<b>138</b>	<b>126</b>



## Balansräkning

Not 10 Materiella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Markreserv	10	10	10	10
Verksamhetsfastigheter	1193	1228	1732	1768
Fastigheter för affärsverksamhet	512	520	512	520
Publika fastigheter	225	214	225	214
Fastigheter för annan verksamhet	23	20	23	20
Bostäder och övriga fastigheter		0	1389	1396
Pågående investeringar	397	255	480	324
<b>Summa</b>	<b>2360</b>	<b>2248</b>	<b>4372</b>	<b>4252</b>

Inventarier	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Maskiner och inventarier	58	64	71	76
Bilar och andra transportmedel	9	11	12	16
<b>Summa</b>	<b>67</b>	<b>75</b>	<b>83</b>	<b>92</b>

Not 11 Finansiella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
AB Vänersborgsbostäder	58	58	0	0
Vänerhamn AB	1	1	1	1
Fastighets AB Vänersborg	1	1	0	0
Hunnebergs Kungajakt och				
Viltmuseum AB	0	0	0	0
Fyrstads Flygplats AB	2	2	2	2
Vattenpalatset Vänerparken AB	7	7	7	7
Bostadsrätter	3	3	3	3
Kommuninvest	24	24	24	24
Nätaktiebolag Biogas Brålanda	1	1	1	1
Dalslands Turist AB	0	0	0	0
Övriga andelar	0	0	0	0
Kommunasurans Syd AB	1	1	1	1
Långfristig placering - Kommuninvest	5	5	5	5
<b>Summa</b>	<b>103</b>	<b>103</b>	<b>43</b>	<b>43</b>

Not 12 Kortfristiga fordringar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Kundfordringar	27	34	6	34
Statsbidragsfordringar	72	59	72	59
Upplupna intäkt. & förutbetalda kostnad.	77	65	31	45
Upplupna skatteintäkter	20		20	
Övriga korta fordringar		23	2	6
<b>Summa</b>	<b>196</b>	<b>181</b>	<b>131</b>	<b>144</b>

Not 13 Likvida medel	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Kassa	0	0	0	0
Bank	8	9	8	10
- varav gåva Dorchimont	4	4	4	4
Plusgiro	271	191	271	190
<b>Summa</b>	<b>280</b>	<b>200</b>	<b>280</b>	<b>200</b>

Not 14 Eget kapital	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
	Ingående eget kapital	1 449	1 286	1 605
Direktbokning ek				0
-just privata inv bidrag		2		2
- årets resultat	157	161	186	179
<b>Summa</b>	<b>1 606</b>	<b>1 449</b>	<b>1 791</b>	<b>1 605</b>

Not 15 Avsättningar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Pensionsavsättningar				
Ing pensionsavsättningar	187	170	197	177
Förändring under året	19	14	20	16
Förändring löneskatt	5	3	5	4
<b>Summa pensionsavsättningar</b>	<b>210</b>	<b>187</b>	<b>222</b>	<b>197</b>
Kommunalförbundet NÄRF	14	14	14	14
Trafikverket	9	9	9	9
Uppskjuten skatt			30	30
<b>Totalt avsättningar</b>	<b>233</b>	<b>210</b>	<b>275</b>	<b>250</b>

Not 16 Långfristiga lån	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Lån i bank & kreditinstitut	415	365	2 143	2 093
<b>Summa</b>	<b>415</b>	<b>365</b>	<b>2 143</b>	<b>2 093</b>

Not 17 Övriga långfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Anläggningsavgifter	142	140	142	140
Investeringsbidrag	20	20	79	81
<b>Summa</b>	<b>162</b>	<b>160</b>	<b>221</b>	<b>221</b>

Not 18 Kortfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Skuld till bolagen i kommunens koncernkontosystem	206	181	11	10
Leverantörsskulder	42	87	36	130
Skuld till VA & RH kollektivet	3	2	3	2
Löneskuld, timanställda	8	8	8	8
Semesterlöneskuld	110	110	123	122
Upplupna sociala avg & prelskatt	79	81	87	89
Upplupna kostnad & förutbetalda intäkt.	69	48	130	85
Upplupen pensionskostnad	39	55	46	62
Förutbetalda skatteintäkter	21	55	21	55
Gåva Dorchimont	4	4	4	4
Övriga kortfristiga skulder	30	13	31	15
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>610</b>	<b>644</b>	<b>500</b>	<b>585</b>

Not 19 Ansvarförbindelse pensioner	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
<b>Pensionsförpliktelse</b>				
Ing pensionsförpliktelse	775	802	775	802
Förändring under året	2	-27	2	-27
<b>Summa ansvarförbindelse</b>	<b>777</b>	<b>775</b>	<b>777</b>	<b>775</b>

Not 20 Övriga ansvarförbindelser	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2021	2020	2021	2020
Föreningar m.fl.	4	4	4	4
Egna hem	0	0	0	0
Folkets hus	8	8	8	8
Fastighets AB Vänersborg	39	39	0	0
AB Vänersborgsbostäder	1 608	1 607	0	0
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda	3	3	3	3
Fyrstads Flygplats AB	0	1	0	1
Privata medel	0	0	0	0
Fastigo	0	0	1	1
<b>Summa</b>	<b>1 662</b>	<b>1 662</b>	<b>16</b>	<b>16</b>

# Finansiella rapporter

Driftredovisning, Tkr	Prognos helår 2021	Budget diff helår	Netto budget 2021	Perio- dis. Nettout- fall 21/08	Bud- get diff 21/08	Bokslut Utfall in- täkt 2020	Bud- get diff 2020	Perio- dis. Nettout- fall 20/08	Bud- get diff 20/08
Byggnadsnämnden	14 921	3 100	18 021	8 160	3 855	15 416	2 215	9 711	1 840
Kommunfullmäktige	2 462	0	2 462	1 420	221	1 604	701	962	575
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	9 242	600	9 842	5 905	657	8 026	99	4 966	363
Revisionen	1 303	0	1 303	623	246	1 011	265	354	489
Valnämnden	100	559	659	46	394	90	556	60	379
Överförmyndarnämnden	5 169	300	5 469	3 252	394	4 690	706	3 249	332
<b>Summa</b>	<b>33 197</b>	<b>4 559</b>	<b>37 756</b>	<b>19 405</b>	<b>5 766</b>	<b>30 837</b>	<b>4 542</b>	<b>19 301</b>	<b>3 977</b>
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>									
- Nämnd och administration	4 308	500	4 808	2 767	439	4 044	1 410	2 839	778
- Barnomsorg	259 329	3 600	262 929	170 058	5 228	253 627	6 916	165 951	6 319
- Grundskola/särskola	599 669	-4 100	595 569	392 437	4 610	570 029	-7 309	377 331	-4085
<b>Summa</b>	<b>863 306</b>	<b>0</b>	<b>863 307</b>	<b>565 261</b>	<b>10 276</b>	<b>827 700</b>	<b>1 017</b>	<b>546 121</b>	<b>3 011</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>									
- Styrelse	13 651	10 600	24 251	5 544	10 623	8 858	10 519	5 581	8 952
- Kommunledning	106 580	1 900	108 480	61 467	10 853	99 750	7 657	61 661	7 814
- Räddningstjänst/försäkringar	37 746	400	38 146	25 361	70	36 256	961	23 983	810
- Gymnasium	196 792	3 100	199 892	131 079	2 182	182 036	6 414	121 754	3 879
- Komvux	36 698	1 830	38 528	23 936	1 749	37 115	257	24 814	101
<b>Summa</b>	<b>391 467</b>	<b>17 830</b>	<b>409 297</b>	<b>247 387</b>	<b>25 478</b>	<b>364 015</b>	<b>25 808</b>	<b>237 792</b>	<b>21 556</b>
<b>Kultur och Fritidsnämnden</b>									
- Nämnd, biblioteket & kultur	38 942	0	38 942	25 236	726	37 557	424	24 393	790
- Fritid	55 990	-2 500	53 490	36 867	-1 207	55 066	-3 327	36 997	-2734
- Musik	20 840	0	20 840	13 226	667	19 627	698	12 898	616
<b>Summa</b>	<b>115 772</b>	<b>-2 500</b>	<b>113 272</b>	<b>75 328</b>	<b>186</b>	<b>112 250</b>	<b>-2 205</b>	<b>74 288</b>	<b>-1328</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>									
Skattefinansierad verksamhet									
- Nämnd och administration	7 448	100	7 548	4 859	173	7 090	350	4 648	123
- Gator /Park/Teknik och trafik	60 506	600	61 106	36 438	4 299	58 391	52	38 093	430
- Fastighetsenheten	-25 517	35 634	10 117	-15 567	22 312	13 564	-3 200	-3 437	10 254
- Kost-/Städ-/Serviceenhet	2 080	-891	1 190	-1 113	1 906	805	328	-718	1 473
<b>Summa</b>	<b>44 517</b>	<b>35 443</b>	<b>79 960</b>	<b>24 617</b>	<b>28 690</b>	<b>79 850</b>	<b>-2 470</b>	<b>38 586</b>	<b>12 280</b>
Taxebaserad verksamhet									
- Renhållningsverk	-557	557	0	-1 057	1 057	146	-146	-271	271
- VA-verksamhet	-4 016	4 016	0	-4 616	4 616	3 843	-3 843	4 198	-4 198
<b>Summa</b>	<b>-4 573</b>	<b>4 573</b>	<b>0</b>	<b>-5 673</b>	<b>5 673</b>	<b>3 989</b>	<b>-3 989</b>	<b>3 927</b>	<b>-3 927</b>
<b>Summa</b>	<b>39 944</b>	<b>40 016</b>	<b>79 960</b>	<b>18 944</b>	<b>34 363</b>	<b>83 839</b>	<b>-6 459</b>	<b>42 513</b>	<b>8 353</b>
<b>Socialnämnden</b>									
- Nämnd och administration	39 596	6 100	45 696	27 600	2 864	42 515	25 188	29 776	15 485
- Äldreomsorg	502 162	10 600	512 762	324 756	17 085	500 835	-3 527	320 892	5 444
- Individ- och familjeomsorg	187 384	-18 800	168 584	122 406	-10 017	174 276	-29 129	116 127	-20 787
- Personlig stöd och omsorg	252 887	-1 600	251 287	167 812	-287	245 818	-1 467	163 236	-2 896
- Arbete, sysselsättning & integration	59 529	4 400	63 929	37 339	5 281	45 471	13 197	27 077	11 396
<b>Summa</b>	<b>1 041 558</b>	<b>700</b>	<b>1 042 258</b>	<b>679 913</b>	<b>14 926</b>	<b>1 008 915</b>	<b>4 262</b>	<b>657 108</b>	<b>8 642</b>
<b>Summa nämndsverksamhet</b>	<b>2 485 244</b>	<b>60 605</b>	<b>2 545 850</b>	<b>1 606 238</b>	<b>90 995</b>	<b>2 427 556</b>	<b>26 965</b>	<b>1 577 123</b>	<b>44 212</b>
Finansförvaltningen (verksamhet)									
Pensioner interna pålägg mm	32 672	9 145	41 817	27 734	144				
<b>Summa verksamhet</b>	<b>2 517 916</b>	<b>69 750</b>	<b>2 587 667</b>	<b>1 633 752</b>	<b>91 139</b>				

## Investeringsredovisning

Investering per nämnd, tkr	Budget 2021	Utfall aug 2021	Prognos 2021	Budget- avvikelse
Barn- och utbildningsnämnden	6 200	3 523	6 200	0
Byggnadsnämnden	500	541	541	-41
Kommunstyrelsen	2 722	348	1 722	1 000
Kultur- och fritidsnämnden	3 100	145	1 100	2 000
Samhällsbyggnadsnämnden	753 227	171 385	321 885	431 342
Socialnämnden	9 300	1 547	5 000	4 300
<b>Totalt</b>	<b>775 049</b>	<b>177 489</b>	<b>336 448</b>	<b>438 601</b>

Ett urval av större investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall aug 2021	Prognos 2021	Budget- diff
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>				
Öxnered skola	84 800	47 363	62 400	22 400
Multikök Torpa	47 600	38 549	44 500	3 100
Skaven Öxnered	14 000	8 358	13 000	1 000
Östra Mariedal	0	8 148	8 148	-8 148
Va Vänersnäs	95 463	7 970	12 000	83 463
Va Vänersnäs överförled	19 000	7 400	19 000	0
Omklädningsrum Sportcentrum	4 100	4 123	4 132	-32
Norra skolan	6 239	3 567	5 650	589
Va Fridhemsområdet	3 000	3 239	3 239	-239
Kök Skerruds skola	2 943	2 904	2 950	-7
<b>Summa</b>	<b>277 145</b>	<b>131 621</b>	<b>175 019</b>	<b>102 126</b>

### Kommentarer till investeringsredovisningen

Enligt Mål- och resursplan för 2021-2023 uppgår investeringsbudgeten till 596 mnkr. Ytterligare beslut bland annat om överföring av pågående investeringar har tagits under året. Totalt uppgår investeringsbudgeten till 775 mnkr. Det är samhällsbyggnadsnämnden som står för de stora investeringarna. Av tabellen ovan framgår de största pågående investeringarna. Det är även de största investeringarna som huvudsakligen bidrar till

budgetavvikelsen. Avvikelserna är oftast hänförliga till att investeringarna försenats. Orsaker till förseningarna kan vara både legala såsom bygglov som överklagats men även miljömässiga och tekniska hinder kan uppstå. Övriga nämnder investerar huvudsakligen i inventarier som möbler maskiner och liknande.

## Nyckeltal

Nyckeltal	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Antal utbetalda löner, år 2019	4 424	4 354	4 317	4 315	4 456	4 590	4 585	4 451	4 452	4 239	4 192	4 126
Antal utbetalda löner, år 2020	4 175	4 114	4 340	4 099	4 090	4 140	4 313	4 218	4 198	4 128	4 121	4 239
<b>Antal utbetalda löner, år 2021</b>	<b>4 019</b>	<b>4 009</b>	<b>4 082</b>	<b>4 045</b>	<b>4 145</b>	<b>4 191</b>	<b>4 410</b>	<b>4 347</b>				
<b>Sjukfrånvarotimmar i % av tillgänglig arbetstid</b>												
Kommunen totalt, år 2019	9,3	10,2	9,6	8,5	7,5	7,3	6,0	6,7	8,3	8,3	9,0	9,2
Kommunen totalt, år 2020	8,5	9,4	13,8	15	13,2	9	7	8,1	11,6	11,5	11	10,9
<b>Kommunen totalt, år 2021</b>	<b>10,9</b>	<b>12,2</b>	<b>10,1</b>	<b>9,7</b>	<b>10,0</b>	<b>8,5</b>	<b>6,9</b>					
varav kvinnor	11,8	13,0	11,0	10,4	10,8	9,3	7,6					
män	7,5	9,2	7,1	7,3	7,3	5,7	4,3					
<b>Antal arbetslösa, inklusive i åtgärder</b>												
Kommunen totalt, år 2019	1 606	1 602	1 593	1 576	1 601	1 629	1 652	1 687	1 736	1 761	1 794	1 841
Kommunen totalt, år 2020	1 854	1 840	1 831	1 902	1 975	2 093	2 135	2 083	2 030	2 025	1 997	1 995
<b>Kommunen totalt, år 2021</b>	<b>2 052</b>	<b>2 034</b>	<b>1 978</b>	<b>1 924</b>	<b>1 893</b>	<b>1 880</b>	<b>1 857</b>	<b>1 800</b>				
Antal öppet arbetslösa, kommunen tot	801	728	655	602	573	590	590	597				
Antal personer i arbetsmarknads- åtgärder, kommunen tot	1 251	1 306	1 323	1 322	1 320	1 290	1 267	1 203				
<b>Antal utförda hemtjänsttimmar för personer i eget boende, per vecka (egen regi och extern utförare)</b>												
År 2019	4 800	4 730	4 729	4 783	4 728	4 484	4 630	4 556	4 533	4 729	4 593	4 544
År 2020	4 555	4 516	4 326	4 156	4 130	4 084	4 201	4 082	4 178	4 425	4 287	4 551
<b>År 2021</b>	<b>4 575</b>	<b>4 412</b>	<b>4 337</b>	<b>4 254</b>	<b>4 081</b>	<b>4 002</b>	<b>4 047</b>	<b>4 127</b>				
<b>Utbetalt försörjningsstöd under månaden, Tkr</b>												
År 2019	3362,8	3084	3573	3312	3438	3129	3678	3203	3459	3758	3565	4238
År 2020	4 126	3 756	4 458	4 066	4 137	4 222	4 557	3 881	4 055	3 872	3 930	4 555
<b>År 2021</b>	<b>4 313</b>	<b>4 342</b>	<b>5 291</b>	<b>4 201</b>	<b>4 354</b>	<b>4 303</b>	<b>4 450</b>	<b>4 040</b>				
<b>Antal placeringar i HVB och familjehem den 15:e i månaden</b>												
År 2019	103	99	97	100	100	96	96	95	103	102	99	98
År 2020	94	94	85	87	84	84	81	82	82	81	80	85
<b>År 2021</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>88</b>	<b>92</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>81</b>				
- hem för vård eller boende (HVB)	6	5	5	8	10	10	10	8				
- familjehem	81	82	82	80	82	77	77	73				
<b>Totalt inskrivna i barnomsorg den 15:e i månaden, barn 1-5 år</b>												
År 2019	2 125	2 136	2 148	2 183	2 211	2 242	2 140	1 970	2 028	2 085	2 107	2 119
År 2020	2 159	2 184	2 224	2 253	2 268	2 254	2 158	1 925	2 026	2 094	2 105	2 113
<b>År 2021</b>	<b>2 134</b>	<b>2 167</b>	<b>2 188</b>	<b>2 214</b>	<b>2 238</b>	<b>2 229</b>	<b>2 138</b>	<b>1 837</b>				
<b>Totalt inskrivna i skolbarnomsorg den 15:e i månaden, barn 6-13 år</b>												
År 2019	1 946	1 932	1 913	1 878	1 845	1 767	1 569	1 822	1 998	2 020	1 966	1 912
År 2020	1 888	1 872	1 874	1 827	1 760	1 596	1 477	1 710	1 876	1 894	1 851	1 829
<b>År 2021</b>	<b>1 752</b>	<b>1 720</b>	<b>1 719</b>	<b>1 704</b>	<b>1 688</b>	<b>1 544</b>	<b>1 441</b>	<b>1 631</b>				
<b>Totalt inskrivna i grundskolan den 15:e i månaden</b>												
År 2019	4 918	4 924	4 936	4 944	4 934	4 938	4 938	4 904	4 916	4 926	4 911	4 915
År 2020	4 916	4 906	4 912	4 912	4 912	4 906	4 906	4 934	4 918	4 913	4 903	4 902
<b>År 2021</b>	<b>4 894</b>	<b>4 899</b>	<b>4 898</b>	<b>4 894</b>	<b>4 896</b>	<b>4 900</b>	<b>4 900</b>	<b>4 917</b>				

## Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Bo Carlsson (C)

Vice ordförande: Gunnar Henriksson (L)

2:e vice ordförande: Christin Slättmyr (S)

Förvaltningschef: Sofia Bråberg

### Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten omfattar förskola, öppen förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, fritidshem, grundskola samt grundsärskola. I kommunens regi finns 26 förskolor och 4 dagbarnvårdare. Kommunen har även en förskola som har öppet dygnet runt, Lanternan, och en öppen förskola, Sirius. Det finns 17 kommunala grundskolor och vid alla F-6 skolor finns det fritidshem. Det finns två fristående aktörer inom grundskolan, flera enskilda förskolor och aktörer för enskild pedagogisk omsorg.

### Resultatavstämning

Nedan redovisas barn- och utbildningsnämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

#### Andelen barn inskrivna i förskolan ökar

● Uppnås

Andelen barn inskrivna i kommunal och enskild förskola har ökat jämfört med samma period förra året. Det finns ett pågående projekt genom utvecklingsledare och en språk- och kunskapsutvecklande förskollärare som arbetar för att öka andelen barn i förskolan med annat modersmål än svenska. I januari placerades en extra barngrupp med 12 barn i den kategorin på Kastanjevägens förskola.

#### Andelen barn och elever som upplever trygghet i lärandemiljön ökar.

● Uppnås

I förskolan ser man att mindre barngrupper skapar förutsättningar för att skapa trygghet. Mindre barngrupper skapar en inkluderande och tillgänglig lärmiljö där alla barn kan delta på sina villkor och får möjlighet till en undervisning av hög kvalitet. Rektorerna har organiserat för en tydlig utvecklings- och arbetsorganisation där pedagogerna beskriver att de kan vara närvarande pedagoger och ge barnen en god undervisning.

I grundskolan F-6 har tryggheten ökat sedan förra året. Skolorna beskriver att det är flera faktorer som har bidragit till att öka den upplevda tryggheten så som rastaktiviteter, arbete med samsyn och ett gemensamt förhållningssätt. I grundskolan F-9 beskriver rektorerna att friktionsytorna mellan elever minskat i och med hög frånvaro och nya sätt att organisera för att glesa ut på skolorna under coronapandemin. Antalet kränkingsanmälningar i grundskolan F-9 har även minskat jämfört med förra året.

#### Andelen barn i förskolan som tar del av en undervisning av hög kvalitet ökar

● Uppnås

Barn i socioekonomiskt utsatta områden är i stort behov av att ingå i en förskola med hög kvalitet och på de enheterna har riktade statsbidrag varit till stor hjälp. Genom att öka andelen pedagoger i grundbemanningen har ytterligare kvalitet och stabilitet i undervisningen skapats genom att barnen kända pedagoger även vid pedagogers sjukfrånvaro. Osäkerhet råder inför hösten och nästa år utifrån att Skolverkets förändrat formerna för att bevilja medel.

Förskolan är på god väg med att utveckla innehåll med fokus på hur pedagogerna använder dokumentationen för att utveckla verksamheten, man följer upp sitt arbete och ser vad som behöver förändras. Dokumentationen är viktig för att kunna se över och analysera arbetet. Kvaliteten skiljer sig åt mellan enheter och arbetslag. Vissa insatser som görs måste vara generella åtgärder, det vill säga "det som är bra för någon är bra för många".

I januari 2021 inrättades ett barnhälsoteam bestående av specialpedagog, psykolog, logoped och ansvarig rektor. Detta för att samordna tidiga tvärprofessionella insatser och för att lättare identifiera behov av kompetensutveckling, handledning m.m. Teamet samverkar dessutom med samverkande socialsekreterare. Barnhälsans nya uppgraderade arbete skapar förutsättningar för att se till hela barnets utveckling och arbetet för tidig upptäckt och skapa förutsättningar för barns utveckling och lärande. Utvärdering av barnhälsoteamet kommer att ske fortlöpande.

#### Andelen elever som når kunskapskraven i årskurs 1 ökar.

● Uppnås

Prognosen pekar på att andelen elever som når kunskapskravet i årskurs 1 ökar. Arbetet med kartläggningmaterialet har landat så att det på ett bra sätt kan bidra i arbetet med att skapa förutsättningar för eleverna redan i förskoleklassen. Det har tagit ett par år för lärarna att bekanta sig med materialet och ta reda på hur de kan använda det på bästa sätt i det framåt-syftande arbetet och i samarbete med övriga kollegor på skolan. Grundskolorna F-6 har i sina analyser under året identifierat att elever i de yngre åldrarna har svårare att hålla en röd tråd i sitt skrivande. Det finns en hypotes om att barn idag konsumerar många korta

klipp och annat avgränsat innehåll, vilket påverkar deras förmåga både gällande att hålla fokus, men också att hålla/se en röd tråd i arbetet.

I matematik och svenska visar utvärderingar att de skolor som fortsatt arbetat fokuserat med olika typer av intensivinsatser eller avgränsade koncentrerade insatser bland annat gällande läsning och matematik har fått goda effekter. Man ser också att rektors sätt att organisera och strukturera innehåll och möten verkar påverka effekterna av lärarnas samarbete och indirekt också elevernas resultat. Gemensamma överenskommelser om insatser utifrån orsaksanalyser med en organisation och struktur i arbetet med att följa upp detta ger kraft i det fortsatta arbetet på skolan och skapar ökad förståelse för hur man prioriterar sina resurser i syfte att öka måluppfyllelsen.

**Andelen elever i årskurs 9 som har behörighet till yrkesprogram ökar.**

● Uppnås

Andelen elever i årkurs 6 som utifrån progression förväntas nå behörighet till yrkesprogram i årskurs 9 har inte ökat, vilket skapar en utmaning framåt. Däremot har medelmeritvärdet ökat. De största svårigheterna att möta upp kraven på gymnasiebehörighet ligger i att vi inte lyckas få alla elever till godtagbara kunskaper i kärnämnen engelska, matematik och svenska. Här ser man att både flerspråkiga elever och elever med läs- och skrivsvårigheter har stora utmaningar.

Arbetet med årets nior har varit en extra utmaning då de startade läsåret med en behörighetsnivå 5 procentenheter lägre än föregående års nior. Ett intensivt arbete har genomförts på alla skolor för att nå det förväntade resultatet. Ett stort arbete har genomförts systematiskt med fokus på tillgängliga lärmiljöer, anpassningar och individanpassat särskilt riktat stöd. Extra fokus har lagts på de elever som saknat något/några ämnen för att nå gymnasiebehörighet. Tack vare ett intensivt arbete av elever, personal och rektorer lyckades grundskolan öka andelen behöriga elever till 82,7% vid läsårets slut, en ökning från förra året med 3,1%.

**Andelen elever i årskurs 7–9 med mer än 25 % frånvaro minskar**

● Uppnås

Coronapandemin gör att frånvaroarbetet har varit extra utmanande. Andelen elever med frånvaro minskar jämfört med 2020, men är på en högre nivå än innan coronapandemin. Arbetet med närvarokoordinatorer, mobila skolteamet, rektorer, skolpsykolog och samverkande socialsekreterare har fortsatt i oförminskad styrka under året. Under parollen att alla elever ska bli "sedda och saknade" har arbetet fortsatt med de individer som är i behov av stöd/uppföljning. Alla 7-9-skolor deltar i Fyrbodals satsning på Fullföljda studier med

processtöd från Hälsokällan under ytterligare 3 terminer. En utmaning i arbetet har varit införandet av en ny kommunikationsplattform vid årsskiftet. En dialog pågår med leverantören för att förenkla uppföljningsarbetet och statistikbearbetningen då det har varit svårt att få ut tillförlitlig information i systemet.

**Andelen barn och elever som upplever delaktighet i undervisningen och tar ansvar i miljö- och hållbarhetsfrågor ökar**

◆ Uppnås delvis

Pedagogerna i förskolan har organiserat för goda möjligheter till alla barns rätt till tillitsfulla relationer och tillgängliga lärmiljöer utifrån barnets perspektiv kopplat till läroplanen. Förutom en ökad trygghet och meningsfullhet i undervisningen, leder det till att barnen får en ökad tillgång till sin egen drivkraft och tro på förmågan att lära och utvecklas. Miljö- och hållbarhetsfrågor är ständigt på agendan i undervisningen. En förskoleledare arbetar med att säkerställa att inköp av lekmaterial är kvalitetssäkrat ur ett miljö- och hållbarhetsperspektiv.

Under året har grundskolan F-9 arbetat mycket med fokus på elevers delaktighet. Många skolor arbetar redan idag medvetet med att göra eleverna delaktiga både i det formella arbetet genom olika råd osv och i det mer informella arbetet som till exempel handlar om planering, genomförande och utvärdering av undervisningen. Verksamheterna ser goda exempel där man medvetet arbetat utifrån förvaltningens framtagna analysmodell för att göra eleverna mer delaktiga bland annat i arbetet med plan mot diskriminering och kränkande behandling. De insatser som prioriteras i planen förväntas få bättre effekt när fler elever är mer involverade i hela processen. Det yttrar sig bland annat genom att man hittar sätt att göra fler elevers röster hörda och inte bara arbetar med elevrepresentanter. Hittills visar erfarenheterna att om fler elever involveras så ökar kvaliteten i underlagen.

**Vårdnadshavare upplever att kommunikationsplattformen skapar förutsättningar för vårdnadshavare att vara delaktiga i sitt barns utbildning**

● Uppnås

Barn- och utbildningsförvaltningen har under året arbetat med att implementera den nya kommunikationsplattformen. Verksamheterna rapporterar att arbetet hittills handlat mycket om att säkerställa att samtliga vårdnadshavare har tillgång till systemet och kan använda de funktioner som verksamheterna använder.

I maj gick en enkät ut till vårdnadshavare och elever, med fokus på en av de förväntade effekter som formulerats i implementeringsplanen. De flesta av de vårdnadshavare och elever som svarade uppger att de kan hantera de vanligaste funktionerna i systemet. Kunskap om de vanligaste funktionerna i systemet är vik-

tigt i arbetet med att på sikt kunna använda kommunikationsplattformen som ett av flera medel i arbetet med att öka vårdnadshavarnas möjligheter att bli mer delaktiga i sitt barns utbildning. Enkäten visade också att vi behöver förtydliga informationen om hur vissa funktioner i kommunikationsplattformen fungerar. Utifrån detta kommer förvaltningen göra insatser för att möta upp de vårdnadshavare som upplever att de har behov av handledning i systemet. Vi kommer också att se över de "Direktiv för kommunikation" som tagits fram och eventuellt revidera detta i syfte att tillgodose att vårdnadshavare upplever att de får den information de behöver.

Fler medarbetare upplever hållbart, kommunikativt och modigt ledarskap

● Uppnås

Coronapandemin har inneburit stora påfrestningar under året och frånvaron har varit fortsatt hög inom både förskolan och grundskolan. Barn- och utbildningsförvaltningen upplever att det har varit framgångsrikt att kunna gå över i digitala möten för att få till den professionella kommunikationen för det förbättringsarbete som pågår.

Medarbetarenkätornas resultat från 2020 utgör en del av underlaget för rektorernas dialoger på arbetsplatsmöten och medarbetarsamtal. Uppdragsdialogerna inom barn- och utbildningsförvaltningen har haft fokus på uppdrag och utveckling och medarbetarsamtalet på ork och hälsa. Pedagoger upplever arbetet i arbetslagen som positivt och utvecklande. Samverkan mellan pedagoger i grundskola och fritidshem har utvecklat grundskolans värdegrundsarbete.

Arbetsmiljöverket har genomfört tillsyn i förskolan under januari 2021 och kommit fram till att förskolans rektorer har ett bra systematiskt arbetsmiljöarbete.

## Nyckeltal/jämförelsetal

Antal barn/elever: genomsnitt år	Bokslut 2020	Utfall 21/08	Prognos 2021
<b>Förskola, pedagogisk omsorg</b>			
Totalt antal placeringar, barn 1-5 år	2 147	1 837	2 138
-varav andel i enskilda alternativ %	14	14	14
Nyttjandegrad %	93	86	93
<b>Fritidshem, pedagogisk omsorg</b>			
Totalt antal placeringar, barn 6-13 år	1 788	1 632	1 737
-varav andel i enskilda alternativ %	16	14	15
Nyttjandegrad %	52	47	51
<b>Grundskola F-9</b>			
Totalt antal elever	4 911	4 917	4 911
-varav andel i enskilda alternativ %	12	12	12
-varav Grundsärskola	55	63	61

Tabellen visar antal barn/elever som finansieras av Vänersborgs kommun. Antal inskrivna barn och elever för bokslut och prognos avser ett genomsnitt för året. Utfall per augusti anger antal barn och elever samt nyttjandegrad aktuell månad.

Nyttjandegraden i förskola/pedagogisk omsorg 1-5 år är låg för augusti då många barn skrevs in efter mätdatum.

Av de barn som går i enskilda alternativ (1-5 år) per augusti 2021 finns 168 barn i fristående förskola och 83 barn i enskild pedagogisk omsorg. Av de elever som går i enskilda alternativ (6-13 år) per augusti 2021 finns 170 elever i fristående fritidshem och 71 elever i enskild pedagogisk omsorg. Antalet elever i förskoleklass till årskurs 9 i enskilda alternativ är 599 elever.

Prognos 2021 för antal barn och elever är beräknat som ett genomsnitt under året.

## Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 21/08	%	Utfall 20/08
Statsbidrag	97,3	86,6	104,0	67,0	77	71,2
Övriga intäkter	36,9	37,1	36,5	24,6	66	23,1
<b>S:a intäkter</b>	<b>134,2</b>	<b>125,7</b>	<b>140,5</b>	<b>91,6</b>	<b>73</b>	<b>94,3</b>
Personal	632,3	618,8	613,0	415,1	67	410,9
Omkostnader	361,6	367,1	352,3	239,3	65	227,7
Avskrivningar & internränta	3,6	3,1	2,9	2,4	77	1,8
<b>S:a kostnader</b>	<b>997,5</b>	<b>989,0</b>	<b>968,2</b>	<b>656,8</b>	<b>66</b>	<b>640,4</b>
Nettokostnad	863,3	863,3	827,7	565,2	65	546,1
Nettobudget	863,3	863,3	828,7	575,5	67	549,1
<b>Budgetdiff</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,0</b>	<b>10,3</b>		<b>3,0</b>

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar per den 31 augusti 2021 ett överskott på 10,3 mnkr.

Redovisat överskott per augusti 2021 avser främst sjuklönekompensation under coronapandemin för perioden januari-augusti. Överskottet avser även ännu inte förbrukat statsbidrag för mindre barngrupper i förskolan. En annan orsak till överskottet är att verksamheterna har haft färre barn och elever än budgeterat.

Antal barn och elever i behov av särskilt stöd fortsätter att öka i både kommunala och externa enheter.



Arbete pågår med att identifiera behov hos den nya barn- och elevgrupp som mottagits från Restad Gård i samband med Migrationsverkets omorganisation under året.

Bedömningen är att barn- och utbildningsnämnden får ökade kostnader för barn och elever i behov av särskilt stöd och fler elever i grundskolan under hösten. Detta innebär att det överskott som visas per den 31 augusti kommer att förbrukas under resterande del av året.

Jämfört med utfallet per augusti 2020 visas ett bättre resultat per augusti 2021. Arbetet kring budgetanpassningar, främst gällande personalkostnader hösten 2020, har gett fortsatt effekt. Detta visar sig genom att 67 % av personalbudgeten är förbrukad jämfört med 69 % vid samma period 2020.

## Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget -diff	Utfall 21/08	%
Nämnd och nämndadm.	4,3	4,8	0,5	2,8	58
Förskola, pedagogisk omsorg 1-5 år	259,3	262,9	3,6	170,1	65
Grundskola F-9, fritidshem och pedagogisk omsorg 6-13 år, grundskolor	599,7	595,6	-4,1	392,4	66
<b>Netto</b>	<b>863,3</b>	<b>863,3</b>	<b>0</b>	<b>565,3</b>	<b>65</b>

Barn- och utbildningsnämnden har två anslagsbindningsnivåer; nämnd och nämndadministration och förskola pedagogisk omsorg 1-5 år, grundskola förskoleklass till årskurs 9, fritidshem, pedagogisk omsorg 6-13 år samt grundskolor.

### Utfall 2021-08-31

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar ett överskott på 10,3 mnkr som motsvarar en avvikelse med 1,2 % av helårsbudget.

### Prognos 2021-12-31

Prognos för budgetåret 2021 visar ett nollresultat.

Nämnd och nämndadministration har en prognos på 0,5 mnkr avseende oförbrukat förfogandeanslag.

Förskola och pedagogisk omsorg 1-5 år uppvisar en prognos på 3,6 mnkr avseende i huvudsak färre antal barn i extern verksamhet samt sjuklönekompensation under coronapandemin.

Förskoleklass och grundskola årskurs 1-9, fritidshem och pedagogisk omsorg 6-13 år samt grundskolor uppvisar en prognos på -4,1 mnkr, trots färre antal elever i fritidshem och grundskola än beräknat. Ökade kostnader avser fler placeringar i grundskolor och fler elever med multifunktionsvariationer som har behov av stor personalinsats och hjälpmedel. Elever i behov av särskilt stöd fortsätter att öka och insatserna avser främst psykosociala och språkliga behov.

Kostnader för tilläggsbelopp till externa huvudmän fortsätter att öka under 2021.

## Åtgärder

Barn- och utbildningsförvaltningen fortsätter med ett intensivt budgetarbete på alla nivåer för att nå ett nollresultat. Då antalet elever i grundskolan ökar är det en utmaning för verksamheterna att finansiera detta utan att försämra förutsättningarna i övriga verksamheter. En annan utmaning är rektorernas uppdrag att inom budget möta barn och elever i behov av särskilt och språkligt stöd, både inom förskola och grundskola.

Barn- och utbildningsnämnden har 2021-08-25 (§143 KS) erhållit 3,0 mnkr från kommunstyrelsen avseende insatser för barn i behov av särskilt stöd. Dessa medel används nu på samtliga högstadieskolor för att bidra till att möta elever som verksamheten har svårt att möta i klassrumssituation. Insatserna syftar till att öka måluppfyllelsen hos eleverna genom att förbättra lärmiljön och på så sätt bidra till kommunfullmäktiges inriktningsmål "Fler barn och unga uppnår bättre skolresultat och fullföljer sina studier". En återrapportering kommer att ske i bokslutet.

## Investeringar

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/08
Inventarier	6,2	6,2	0	3,5
<b>Netto</b>	<b>6,2</b>	<b>6,2</b>	<b>0</b>	<b>3,5</b>

Barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget används främst för att utrusta lokaler, arbetsmiljöåtgärder samt larmanläggningar.

## Byggnadsnämnden

Ordförande: Bo Dahlberg (S)

Vice ordförande: Gunnar Bäckman (KD)

Förvaltningschef: Eddie Sandin

### Verksamhetsbeskrivning

Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet och har ett övergripande ansvar för fastighetsbildning. Verksamheten styrs av ett antal speciallagar, främst plan- och bygglagen samt fastighetsbildningslagen. Enligt dessa lagar ska nämnden verka för en god byggnadskultur och en god stads- och landskapsmiljö, uppmärksamt följa den allmänna utvecklingen inom kommunen och dess närmaste omgivning samt ta de initiativ som behövs i frågor om planläggning, byggande och fastighetsbildning.

Nämnden ansvarar för prövning av dispenser och tillsyn av strandskyddsbestämmelserna i miljöbalken. Nämnden ansvarar också för mätning och kartframställning samt utveckling av geodata.

Byggnadsnämndens ärenden bereds av miljö- och byggnadsförvaltningen. Förvaltningen ansvarar dessutom för fysisk strategisk planering (översiktlig fysisk planering) under kommunstyrelsen.

### Resultatavstämning

Nedan redovisas nämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

Alla detaljplaner ska tillgodose barnperspektivet.

#### ● Uppnås

En barnchecklista används i alla detaljplaner som innehåller miljöer där barn vistas eller berörs vilket i dagsläget är i detaljplanerna för Pensén, Grävlingen och Julen.

Nöjd kund-index (INSIKT) bygglov ska öka till minst 70.

#### ◆ Uppnås delvis

Det finns ännu inga resultat i INSIKT för bygglov avseende 2021. Resultat av mätning kommer senare under året. Under 2021 arbetar verksamheten vidare med analys, information och uppföljning gentemot näringslivet och siktar på att uppnå resultatet under året.

Andelen bostäder i kollektivtrafknära läge ska öka

#### ● Uppnås

Nya bostäder, verksamhet och service planeras i närhet till kollektivtrafik i såväl FÖP Vänersborg och Vargön, FÖP Brålanda samt detaljplaner för kvarteret Julen, Grävlingen, Pensén liksom kommande detaljplaner i anslutning till Öxnereds station.

Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (enligt PBL) ska vara mindre än 6 veckor.

#### ● Uppnås

Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (enligt PBL) är hittills för 2021 5,3 veckor.

Förvaltningens sjukfrånvaro ska bibehållas låg och uppgå till högst 5 procent

#### ● Uppnås

Resultatet förväntas uppnås. Sjukfrånvaron är fortsatt låg som ett resultat av att man till stor del arbetar hemifrån och att man erbjuds och utnyttjar friskvårdstimme.

### Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2020	Utfall 21/08	Prognos 2021
<b>Bygglov</b>			
Handläggningstid i dagar	39	37	38
<b>Boende</b>			
Färdigställda bostäder*, antal	129	26	180

\*Färdigställda bostäder innebär att bygglov sökts, byggnaden är uppförd och inflyttningsklar. Det gäller både enbostadshus och antal lägenheter i flerbostadshus.

Helårsprognos i april låg på 60 bostäder, men eftersom Misteln 22 (39 lägenheter) och Nabbensberg 5 (72 lägenheter) ser ut att få slutbesked redan i år, istället för 2022, har prognosen nu ökat till 180.

### Ekonomi

#### Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 21/08	%	Utfall 20/08
Statsbidrag	0,2	0,2	0,3	0,2	117	0,2
Övriga intäkter	14,6	12,7	12,3	9,7	76	7,7
<b>S:a intäkter</b>	<b>14,8</b>	<b>12,9</b>	<b>12,6</b>	<b>9,9</b>	<b>77</b>	<b>7,9</b>
Personal	23,1	24,1	21,6	14,5	60	13,9
Omkostnader	6,0	6,2	5,7	3,1	50	3,3
Avskrivningar & internränta	0,6	0,6	0,7	0,4	63	0,4
<b>S:a kostnader</b>	<b>29,7</b>	<b>30,9</b>	<b>28,0</b>	<b>18,0</b>	<b>58</b>	<b>17,6</b>
Nettokostnad	<b>14,9</b>	<b>18,0</b>	<b>17,6</b>	<b>8,1</b>	<b>45</b>	<b>9,7</b>
Nettobudget	<b>18,0</b>	<b>18,0</b>	<b>15,4</b>	<b>12,0</b>	<b>67</b>	<b>11,5</b>
<b>Budgetdiff</b>	<b>3,1</b>	<b>0</b>	<b>2,2</b>	<b>3,9</b>		<b>1,8</b>

Utfall 2021-08-31

Föregående år hade nämnden ett överskott på 1,8 mnkr efter augusti månad, främst till följd av lägre personalkostnader än förväntat.

Byggnadsnämnden redovisar i år ett överskott mot budget på 3,9 mnkr per augusti månad. Intäktssidan visar ett överskott på 1,3 mnkr, vilket beror på ökat antal ärenden. Arbetskraftskostnaderna är lägre än budgeterat, 1,5 mnkr. De låga arbetskraftskostnaderna beror på vakanser och föräldraledigheter där ersättare

inte hunnit tillsättas i tid. Även verksamhets-kostnaderna är lägre än budgeterat, 1,1 mnkr under budget. De låga verksamhetskostnaderna beror bland annat på att färre tjänster köpts in hittills i år, vissa licenskostnader har inte kostnadsförts än och få har varit på kurser.

## Prognos 2021-12-31

Byggnadsnämnden i stort prognostiserar ett överskott på 3,1 mnkr mot budget vid årets slut, främst till följd utav höga intäkter (1,9 mnkr) men även låga arbetskraftskostnad (1,0 mnkr) och låga verksamhetskostnader (0,2 mnkr). Bygglövs prognos är ett överskott på 1,8 mnkr mot budget och Kart- och geodata förväntas göra ett överskott på 0,5 mnkr mot budget, i båda fall främst beroende på höga intäkter och låga arbetskraftskostnader. KLM:s prognos är ett överskott på 0,6 mnkr mot budget, till störst del på grund av höga intäkter. Plan förväntas landa på ett överskott på 0,1 mnkr gentemot budget, främst på grund av lägre arbetskraftskostnader. Nämnden väntas följa budget. Förvaltningskontoret förväntas landa på ett överskott på 0,1 mnkr mot budget främst på grund av lägre lokal-kostnader än budgeterat.

## Åtgärder

Då antalet inkomna ärenden är högre än budgeterat är även intäkterna och arbetsbördan högre än väntat. Rekrytering har skett och pågår för att bemanna upp. I den mån det går kommer konsulter tas in för att göra vissa tjänster.

Byggnadsnämndens verksamheter kan inte i någon större grad påverka intäktsflödet utan är beroende av vad utomstående aktörer planerar att genomföra. Det kan leda till att de prognoser som görs vid den här tiden på året avviker från det slutliga årsutfallet. Den pågående Coronapandemin har gjort det än mer svårt att göra prognos för helår då det är svårt att veta hur den påverkar utomstående aktörer, vars intäkter verksamheten är påverkad av.

## Investeringar

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/04
Inventarier	0,5	0,5	0,0	0,5
<b>Netto</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>

Under andra tertialen av året har investeringar på 0,5 mnkr gjorts. En GPS totalstation har köps in.



## Kommunstyrelsen

Ordförande: Benny Augustsson (S)  
 Vice ordförande: Henrik Harlitz (M)  
 2:e vice ordförande: Mats Andersson (C)  
 Förvaltningschef: Lena Tegenfeldt

## Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen ansvarar även för översiktlig fysisk planering samt lämnar planuppdrag till byggnadsförvaltningen. Kommunstyrelsen biträds av kommundirektören som till sitt förfogande har ekonomikontoret, IT-kontoret, kommunikation och kansli och personalkontoret.

## Resultatavstämning

Nedan redovisas Kommunstyrelsens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

Andelen invånare som når egen försörjning ska öka.

### ◆ Uppnås delvis

Den öppna arbetslösheten var lägre i augusti än motsvarande period 2020, men var fortfarande högre än i regionen och riket. Antalet hushåll minskade med 9,4 procent mellan januari och augusti, och kostnaden minskade med 6 procent mellan dessa månader. Kostnaden för försörjningsstöd var högre i augusti än motsvarande månad 2020.

Andelen gymnasieelever med examen fortsatte att minska, där var tredje elev inte tagit examen inom fyra år. Denna målgrupp kan bli aktuella för försörjningsstöd inom de kommande åren, då gymnasieexamen har hög påverkan på möjligheter till framtida studier eller anställning.

En handlingsplan har arbetats fram med fokus på arbete/sysselsättning, bostad och social inkludering av den förvaltningsövergripande samverkansgruppen för social inkludering. Arbetet med att arbeta fram aktiviteter utifrån gemensamma förväntade resultat kopplat till social inkludering pågår. Samverkan med båda Arbetsförmedlingen samt civilsamhället pågår för att hitta samverkansformer för att minska arbetslösheten.

Förvaltningen har under årets tagit emot högskolepraktikanter och feriearbetande högstadielärover. Ett arbete planeras kring möjligheten att erbjuda praktik i kommunens verksamheter inom ramen för Jobbsprånget, ett nationellt program i samarbete mellan Kungliga Ingenjörsvetenskapliga Akademien och Arbetsförmedlingen, med målgruppen nyanlända akademiker.

Barn och elevers upplevda trygghet i skolan ska öka.

### ◆ Uppnås delvis

Andelen elever i åk 5 som är trygga i skolan är fortsatt

bland de högsta i landet. Däremot har den upplevda tryggheten bland elever i åk 9 försämrats sedan senaste mätningen 2018. Mer än var femte elev i åk 9 känner sig otrygg i skolan.

Rådet för hälsa och social hållbarhet bidrar med folkhälsomedel för trygghetsskapande insatser i skolan och skolmiljön. Aktivitet är planerad för att stötta barn- och utbildningsförvaltningen kring anvisningar vid hot och våld, som syftar till att minska otrygghet i skolan där personalen har stöd att agera vid incidenter.

Förvaltningarna upplever en ökad samordning och styrning i arbetet med barnperspektivet/barnkonventionen.

### ● Uppnås

Vägledning för barnrättsarbetet i kommunen, samt uppdragsdirektiv för barnrättsteamet, har upprättats. Syftet med vägledningen är att skapa förutsättningar för att bedriva ett strategiskt och långsiktigt barnrättsarbete samt att underlätta för kommunens förvaltningar i arbete med handlingsplaner för att stärka barnets rättigheter.

En informationssida finns på intranätet, där barnrättsteamet ansvarar för innehåll och uppdateringar.

Näringslivet upplever ett förbättrat samarbetsklimat och service från kommunen.

### ● Uppnås

I Svenskt Näringslivs undersökning "Företagsklimat" upplevde näringslivet en ökad service och ett bättre samarbetsklimat. Omdömet för kommunens service och bemötande samt det sammanfattande betyget ökade i antal poäng jämfört med undersökningen 2020. Trots den positiva trenden sjönk rankingplaceringen eftersom andra kommuners poängökning var högre.

Det har varit fortsatta insatser kring åtgärds paket för ökat företagsklimat inom områdena Upphandling samt Brottslighet mot företag, där näringslivsrådet haft en central funktion i att forma åtgärder framåt. Kommande fokusområden för ökat företagsklimat är skola-näringsliv samt service och bemötande, som kommer startas upp under hösten.

Genom platsutvecklingsprojektet har arbetet med en trygghetsanalys startat. Aktiviteten sker i bred samverkan med näringsliv, fastighetsägare, polis, stiftelsen tryggare Sverige och företagareföreningar.

Till följd av pandemin har inga företagsbesök genomförts, men vid lättade rekommendationer från myndigheter planeras besök att genomföras under hösten. Betydelsen av goda företagsambassadörer i vår kommun är hög och "Årets Företagare", som utses i samarbete med Företagarna, blev en lokalproducent från Dalsland.

En digital bokningstjänst för företags-LOTS är under

framtagande och driftsättning planeras under hösten 2021. Tjänsten ska underlätta för företag att få kontakt med handläggare i olika verksamheter.

Nöjd kund-index (INSIKT) ska öka.

## ● Uppnås

Resultatet för SKR:s mätning INSIKT ökade för tredje året i rad, från index 71 (2018) till 74 (2020). Resultatet placerade kommunen på plats 90 bland Sveriges kommuner.

De myndighetsområden som ökade mest var miljö- och hälsoskydd samt livsmedelskontroll, där företagen uppgav högst resultat för bemötandet och attityd.

Fler företag etablerar sig i kommunen.

## ● Uppnås

Under perioden jan-aug har 137 nya företag registrerats i Vänersborgs kommun, vilket är högre än föregående år.

Inom arbetet kring etableringsstrategi och fastighets-samverkan har behov av etableringsguide och checklistor påvisats. Projektet "Hållbar platsutveckling" har resulterat i nya samarbeten mellan Visit, Forum Vänersborg och Gröna klustret, som i sin tur stimulerar till affärsutveckling inom branschområdena.

Vänersborgs kommun har beslutat om medverkan i projektet "Industriell symbios", som syftar att utveckla verksamheter i cirkulära affärsmodeller. Projektet är kopplat till Wargöns innovations- och industripark.

Återanvändning av kommunala möbler ökar.

## ◆ Uppnås delvis

Arbetsmarknadsenheten har uppdraget att återställa begagnade möbler till nyskick för att sedan sälja tillbaka till kommunens verksamheter. Till följd av pandemin har verksamheten fått ställa om under våren men beräknas komma igång under hösten. Det är ännu för tidigt att bedöma det ekonomiska resultatet för 2021 eftersom verksamheten till stora delar hållits stängd under pandemin.

Förslag till anvisningar för intern möbelhantering är framtagen och ska vidare för förankring i kommundirektörens ledningsgrupp.

Kommunanställdas medvetenhet kring miljöfrågor ska öka.

## ● Uppnås

Miljöforum kommer genomföras i oktober med syfte att öka kunskapen om miljöfrågor hos kommunanställda och politiker.

Under perioden 2021-2022 arbetar kommunen med totalt tio klimatlöften. Av 2021 års åtta klimatlöften prognosticeras fem uppnås, och övriga kommer uppnås delvis.

I samband med en möjlig nyetablering har flera förvaltningar deltagit för att stärka Wargöns innovations- och industripark. Arbetet fortsätter under hösten.

Personalförmåner som främjar hälsa och miljö marknadsförs löpande via personalklubbens nya förmånsportal. Ytterligare personalförmåner är under utveckling.

Invånarnas medvetenhet kring miljöfrågor ska öka.

## ◆ Uppnås delvis

Informationsinsatser har genomförts, bland annat under Cykelns dag i juni. Hållbarhetsveckan i oktober har marknadsförts där kommuninvånare kommer få ta del av kommunens Agenda 2030-arbete, inklusive kommunens miljöarbete.

Kommunikationsinsatser kring Wargöns innovations- och industripark pågår med syfte att hjälpa till att påvisa möjligheter, kunskap och kompetens.

Styrning och samordning av det kommunövergripande digitaliseringsarbetet ska öka.

## ◆ Uppnås delvis

För att öka styrning och samordning av det kommunövergripande digitaliseringsarbetet har ett IT & Digitaliseringsråd startats med underliggande beredningsgrupp och förvaltnings-specifika arbetsgrupper. Efter beslut om utökad licensmodell arbetar IT-kontoret nu med implementeringsplan och införande av Microsoft365, vilket ger ökad möjlighet till effektiv samverkan, lagring och säkerhet i och utanför kommunen nätverk.

Det finns ett fortsatt behov av samordning mellan kommundirektörens stab och styrelseförvaltningens stabsschefer för ett effektivt digitaliseringsarbete inom förvaltningen.

Genom deltagande i projektet ICC (Intelligent Cities Challenge) har det varit möjligt att inhämta nationellt och internationellt framgångsrikt digitaliseringsarbete för överföring och genomförande till våra verksamheter. Kommunen är sedan våren ansluten till Dataportal Väst.

Ökad digitalisering av manuella arbetsmoment.

## ● Uppnås

Till följd av pandemin har de flesta av kommundirektörens kontor ställt om sina uppdrag och verksamheter till digitala lösningar. Webbsändningar har genomförts för exempelvis vårdnadshavare, brukare, invånare, näringslivet och förtroendevalda. Flera föreläsningar och utbildningar har hållits digitala under året. Fler invånare och intressenter har nåtts av kommunens digitala föreläsningar, än när de enbart hållits fysiskt, och troligen kommer flera föreläsningar fortsatt hållas digitalt framöver. Digitala medborgardialoger har fått positivt gensvar från deltagare.

Andelen pappersfakturer har minskat till minimum, ytterligare en förvaltning har introducerats till E-handels-systemet.

Digitala interna utbildningar och introduktioner har genomförts för personal inom socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen. Det digitala formatet kommer troligen att kvarstå efter pandemin och utbildningen "introduktionsutbildning" som IT-kontoret genomfört kommer troligen fortsätta vara digital.

Under året har drygt tio E-tjänster lanserats, ekonomiföljning och faktureringsautomation.

Implementering och utbildning i digitalt stöd för systematiskt arbetsmiljöarbete genomförs under hösten.

Nöjd medborgar-index kring bemötande och tillgänglighet ska öka.

## ◆ Uppnås delvis

Mätning görs i SCB medborgarundersökning under hösten.

Medborgardialoger planeras att genomföras innanför medborgarlöfte Torpa och kommer att planeras tillsammans med nyckelpersoner från området.

Kommunen kommer att delta i SKR:s nätverk, "Medborgardialog i styrning" för att systematisera medborgardialoger i syfte att utveckla system där medborgardialogen blir en del i styrningen av organisationen och utgör ett underlag för beslut.

Sjukfrånvaron ska minska till nivå med rikssnitt för kommunalt anställda.

## ■ Uppnås inte

Sjukfrånvaron påverkas fortfarande av den pågående pandemin. Sjukfrånvaron för kommunen som helhet var 9,5 procent januari till och med juli vilket är 1,2 procentenheter lägre jämfört med motsvarande period föregående år. Sjukfrånvaron under 2021 uppgick till 10,6 procent, i jämförelse med rikssnittet på 8,3 procent.

En handlingsplan finns för minskad sjukfrånvaro, där ett fokusområde just nu är tidig kontakt med Försäkringskassan och vårdcentraler vid sjukfall. Inom förvaltningarna genomförs frekventare uppföljningssamtal vid sjukfrånvaro.

Andelen anställda som rekommenderar sin arbetsplats ska öka.

## ● Uppnås

Ny personalenkät genomförs under hösten.

Utfallet 2020 för andelen ambassadörer som rekommenderar sin arbetsplats var 50 procent för hela kommunorganisationen. På kommunstyrelseförvaltningen var resultatet på samma nivå. Respektive verksamhet har under året arbetat tillsammans med medarbetarna kring åtgärder utifrån sitt resultat.

## Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 21/08	%	Utfall 20/08
Bidrag	5,7	4,9	8,2	2,6	54	6,1
Övriga intäkter	58,8	59,0	60,9	37,5	64	40,5
<b>S:a intäkter</b>	<b>64,5</b>	<b>63,9</b>	<b>69,1</b>	<b>40,1</b>	<b>63</b>	<b>46,6</b>
Personal	72,7	74,0	72,8	48,0	65	46,2
Omkostnader	381,2	396,6	358,3	238,2	60	236,9
Avskrivningar & internränta	2,1	2,6	2,0	1,3	50	1,3
<b>S:a kostnader</b>	<b>456,0</b>	<b>473,2</b>	<b>433,1</b>	<b>287,5</b>	<b>61</b>	<b>284,4</b>
Nettokostnad	<b>391,5</b>	409,3	364,0	247,4	60	237,8
Nettobudget	<b>409,3</b>	409,3	389,8	272,9	67	259,3
<b>Budgetdiff</b>	<b>17,8</b>	<b>0</b>	<b>25,8</b>	<b>25,5</b>		<b>21,5</b>

## Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/08	%
Styrelsen.	13,7	24,3	10,6	5,5	23
Kommunledning	106,6	108,5	1,9	61,5	57
Räddningstjänst/Säkerhet	37,7	38,1	0,4	25,4	66
Gymnasium	196,8	199,9	3,1	131,1	66
Vuxenutbildning	36,7	38,5	1,8	23,9	62
<b>Netto</b>	<b>391,5</b>	<b>409,3</b>	<b>17,8</b>	<b>247,4</b>	<b>60</b>

## Utfall 2021-08-31

Det periodiserade resultatet per augusti visar ett överskott på 25,5 mnkr, vilket är något högre än motsvarande period förra året.

## Prognos 2021-12-31

Totalt beräknas ett överskott på 17,8 mnkr, vilket är en avvikelse mot budget på ca 4 procent och en ökning av prognostiserat resultat i delårsrapport april med totalt 0,6 mnkr. Prognosen bygger på att ytterligare medel ur förfogandeanslaget förbrukas samt att Coronapandemin tillåter att diverse aktiviteter kan genomföras under hösten.

## Kommunstyrelsen, politisk verksamhet

För kommunstyrelsens politiska verksamhet prognostiseras ett överskott på 10,6 mnkr, av dem avser 7,9 mnkr ej förbrukade medel ur förfogandeanslaget och 0,8 mnkr ett överskott avseende hyror då Sessionsalen inte återuppförts. Prognosen förutsätter att särskilt avsatta medel i förfogandeanslaget om 2,9 mnkr tas i anspråk samt att ytterligare beslut tas om totalt 2 mnkr.

## Kommunledning

Sammantaget för anslagsbindningsnivån prognostiseras ett överskott på 1,9 mnkr.

Kommundirektören prognostiserar en budget i balans. Avdelningen för Hållbar utveckling prognostiserar ett överskott på 0,6 mnkr, vilket beror på lägre omkostnader än budgeterat. Näringslivsavdelningen visar ett

överskott på 0,1 mnkr vilket beror på lägre verksamhetsbidrag än budgeterat.

Ekonomikontoret prognostiserar ett överskott på 0,3 mnkr varav 0,1 mnkr tillhör överskott i verksamhetsbidrag till Fyrstad Flygplats och Vattenpalatset. Prognosen inkluderar kostnader för uppgradering av ekonomisystemet under hösten.

IT-kontoret prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr, vilket främst beror på vakanta tjänster som kommer återbesättas. Prognosen förutsätter att vissa projekt kan genomföras enligt plan.

För kommunikation och kansli som också består av juridiska avdelningen samt överförmyndaravdelningen, beräknas ett underskott på 2,0 mnkr. Underskottet består till största del av kostnader för e-arkiv, avskrivningar för ärendehanteringssystem samt hyror.

För personalkontoret och löneavdelningen beräknas ett totalt överskott på 2,4 mnkr. Personalkostnader visar ett överskott på grund av vakanser och ledigheter. Även omkostnader visar ett överskott då utvecklingsmedel och kostnader för anpassningsåtgärder beräknas bli lägre än budget. Prognosen är osäker på grund av Coronapandemin då det är svårt att veta vilka aktiviteter som kan genomföras. På löneavdelningen består överskottet i lägre personalkostnader och avskrivningskostnader än budgeterat.

Från och med september flyttas verksamheten för Evenemang från Kultur- och Fritidsnämnden till Kommunstyrelsen. Uppföljning och prognos i delårsrapport augusti görs under Kultur och Fritid.

## Gymnasiet/Komvux

För gymnasieverksamheten och vuxenutbildningen prognostiseras ett sammanlagt överskott på 4,9 mnkr, kopplat till en lägre andel av förbundsbidrag för gymnasieelever än budgeterat och lägre volymer i vuxenutbildningen jämfört med 2020.

## Räddningstjänst och försäkringar

För räddningstjänst, säkerhetsverksamhet och försäkringar prognostiseras ett överskott om 0,4 mnkr. Prognosen förutsätter att kostnader för pensionskuld-sökning blir enligt erhållen prognos.

## Åtgärder

Inga åtgärder planeras då utfall prognostiseras inom angiven budgetram.

## Investeringar

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/08
Inventarier	1,7	2,7	1,0	0,3
<b>Netto</b>	<b>1,7</b>	<b>2,7</b>	<b>1,0</b>	<b>0,3</b>

Av årets investeringsbudget på 2,7 mnkr har hittills 0,3 mnkr använts för IT/Datanät, totalt beräknas 1,7 mnkr att förbrukas.



## Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Hans Norén (S)

Vice ordförande: Kristina Edvinsson(M)

Förvaltningschef: Anna Svensson

### Verksamhetsbeskrivning

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter framgår av reglemente fastställt av kommunfullmäktige och omfattar arena- och fritidsverksamhet, bibliotek, evenemang och evenemangsutveckling, fornvård, föreningsbidrag, konsthall, kultur-, musik- och ungdomsverksamhet. Nämnden har också huvudmannaskap för Vänersborgs museum. Kultur och fritidsnämndens verksamheter är öppna och frivilliga och syftar till att skapa en meningsfull fritid för alla.

Coronaepidemiens effekter på förvaltningens verksamheter märks främst av förlorade intäkter för idrotts- och fritidsanläggningar. I övrigt har sommarmånaderna inneburet en möjlighet till ökat antal aktiviteter, särskilt riktade mot barn och unga, tack vare externa medel, unga sommarjobbare och god intern och extern samverkan. Inom förvaltningen pågår en omorganisation, som iscensattes under våren 2021, i syfte att förbättra förutsättningarna för styrning och ledning. Den nya organisationen i sin helhet lanseras vid årsskiftet. Huvudbiblioteket stängdes i augusti för renovering med utökade öppettider på filialerna som följd.

### Resultatavstämning

Nedan redovisas nämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

Andelen deltagare från underrepresenterade grupper ska öka.

#### ● Uppnås

Perioden präglas av de sommaraktiviteter som förvaltningen genomfört i samverkan med andra aktörer. Kultur och fritid har fått externa medel för avgiftsfria lovaktiviteter för åldrarna 6–15 år, vilka genomförts i samverkan med föreningslivet och nått ut till barn och unga som normalt inte tar del av de ordinarie verksamheterna. Marknadsföring har skett via UngiVbg.se som har ökat antalet besökare betydligt jämfört med tidigare år. Förvaltningen har haft många kultursommarjobbare (ungdomar) som arbetat med sommarorkester, sommardansare, sommar-teater och ambulerande cykelbibliotek. Fritidsledarna har arrangerat en rad aktiviteter med riktad marknadsföring till flickor som normalt är underrepresenterade i fritidsgårdarnas ordinarie verksamhet. Exempel är dagläger, tjejfotboll, kollo, fiskeskola och kanothajk. Idrottsanläggningarna finns utspridda i hela kommunen och föreningslivet har ordnat sommarläger och andra aktiviteter i dessa anläggningar.

Ökad geografisk spridning av utbudet.

#### ● Uppnås

Kultur och fritid har under perioden genomfört verksamheter i olika kommundelar. Den geografiska spridningen är högre än under övriga året på grund av tillfälliga sommarlovsaktiviteter som delvis är externt finansierade. Bland annat har förvaltningen haft mobil fritidsgård i Vargön och aktiviteter på Sanden. Under perioden har huvudbiblioteket stängt för ombyggnation men samtidigt ökat öppettider på filialerna. Genom digital visning av utställningar och konserter har den geografiska spridningen av förvaltningens verksamhet ökat. Det pågående arbetet med att utveckla samarbetet med de övriga folkbiblioteken i Fyrstad kommer att ge en påtaglig utökning av bibliotekskatalogen.

Ökad tillgänglighet till trygga mötesplatser.

#### ● Uppnås

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter är alla att betrakta som trygga mötesplatser. En grupp barn och unga har inga trygga hemförhållanden och har haft det svårt under pandemin. Under sommarperioden har möjligheten till fysiska möten och gemensamma verksamheter utanför hemmet givits betydligt bättre förutsättningar och de aktiviteter som har genomförts har därmed ökat möjligheten till trygga mötesplatser med vuxennärvaro. Även fritidsgårdarna, som annars inte besöks av så många flickor, har kunnat erbjuda dem andra förutsättningar för gemenskap och umgänge. Dock lyfts behovet av mer kvinnlig personal på fritidsgårdarna för att ytterligare öka andelen flickor bland besökarna, samt kompetensutveckling inom HBTQI och funktionsvariationer.

Ökad följsamhet kring 1%-regeln för kommunal konst och offentlig gestaltning.

#### ■ Uppnås inte

Riktlinjerna för konst i offentlig miljö har ännu inte antagits av kommunfullmäktige

Ökade inslag av musik och estetiska läroprocesser i verksamheter riktade till barn och unga.

#### ● Uppnås

Kultur- och fritids sommarlovsaktiviteter har präglats av estetisk verksamhet genom bland annat sommarkulturskola, sommarorkester, sommardansare och sommar-teater. Den nya fritidsgården som öppnar inom kort kommer ge större möjligheter till estetisk verksamhet för unga. För att kvalitetssäkra utbudet har en uppdatering av basutbudets undervisning på Danspoolen genomförts, liksom handledarmaterial.

Öka antalet kulturaktiviteter på fritidsgårdarna i anslutning till skoldagen.



## ◆ Uppnås delvis

Pandemins restriktioner och sommarmånader har gjort att det varit svårt att utveckla verksamheten under denna period. Verksamheten Timjan samverkar med fritidsgårdarna för gemensamma kulturaktiviteter. Musikskolan har bedrivit nya verksamheter på Hjälpande händer.

Andelen miljöklassade varor i nämndens verksamheter ska öka.

## ◆ Uppnås delvis

Kultur och fritid gör inköp i enlighet med de avtal kommunen har. Personal har genomgått utbildning i programmet Marknadsplatsen, där miljöklassade varor diskuterats. Planering inför ytterligare utbildning inom miljöområdet har inletts.

Ökad digital service i nämndens verksamheter

## ● Uppnås

Verksamheterna har tagit ett stort kliv framåt vad gäller att använda digitala verktyg för att nå ut till invånarna och målgrupperna. Digital service är framträdande inom biblioteksverksamheten, konsthallen har digitala utställningar och föreställningar från musikskolan streamas. Ytterligare, mer avancerad digital transformation, ryms inte i nämndens budget.

Fler medarbetare ska uppleva ett mer hållbart arbetsliv.

## ● Uppnås

Förvaltningens omorganisation har väckt oro bland medarbetarna som behöver arbetas vidare med framöver. Förvaltningens verksamheter arbetar ständigt med schemaläggning, främst inom de områden som kräver kvälls- och helgtjänstgöring. Kultur- och fritid har en låg personalomsättning och låg sjukfrånvaro överlag.

## Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2020	Utfall 21/08	Prognos 2021
<b>Bibliotek &amp; Kultur</b>			
Antal utlånade media	141 283	35 387	140 000
Huvudbibliotek antal besökare	82 807	32 210	32 210
<b>Musikskola</b>			
Antal elever i aktivitet*	1 480	1 405	1 400
- varav flickor i %	69	69	70
- varav pojkar i %	31	31	30
<b>Öppen ungdomsverksamhet**</b>			
Öppet antal kvällar/ år	512	247	480
Antal besökare	23 674	12 362	17 800
-varav flickor i %	33	39	37
-varav pojkar i %	67	61	63

\*Avser den frivilliga verksamheten

\*\* Avser det sammanslagna utfallet för alla tre enheter.

I nyckeltalen är den öppna sommarverksamheten inte medräknad. Inte heller har den digitala verksamheten inkluderats. Som följd av stängningen av huvudbiblioteket har antalet besökare på Vargöns bibliotek ökat markant från juli till augusti.

## Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 21/08	%	Utfall 20/08
Statsbidrag	6,2	2,3	4,9	3,1	137	2,6
Övriga intäkter	13,1	19,5	16,5	8,7	45	10,7
<b>S:a intäkter</b>	<b>19,3</b>	<b>21,7</b>	<b>21,5</b>	<b>11,9</b>	<b>55</b>	<b>13,4</b>
Personal	56,2	56,2	57,1	37,2	66	38,5
Omkostnader	77,1	77,1	75,2	48,9	63	48,3
Avskrivningar & intemränta	1,8	1,8	1,4	1,0	60	0,9
<b>S:a kostnader</b>	<b>135,0</b>	<b>135,0</b>	<b>133,7</b>	<b>87,2</b>	<b>65</b>	<b>87,6</b>
Nettokostnad	115,7	113,3	112,3	75,3	67	74,3
Nettobudget	113,3	113,3	110,0	75,5	67	73,0
<b>Budgetdiff</b>	<b>-2,5</b>	<b>0</b>	<b>-2,2</b>	<b>0,2</b>		<b>-1,3</b>

## Utfall 2021-08-31

För augusti redovisas en nettokostnad om 75,3 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 0,2 mnkr och motsvarar en procentuell förbrukning på 67 % vilket också är riktpunkten för perioden. Jämfört med föregående år är det en förbättring med 1,1 mnkr. Utfall i nivå med budget alternativt överskott redovisas inom samtliga verksamheter förutom inom anläggningar i verksamhetsområde fritid, där för perioden mycket låga intäkter ger ett underskott.

De ekonomiska effekterna för förvaltningen på grund av Coronapandemin avser främst förlorade intäkter inom idrotts- och fritidsanläggningar. Låga intäkter för tränings- och matchtider, cup- och lägerverksamhet

samt större evenemang ger en negativ budgetavvikelse per augusti på 2,7 mnkr, 60% av underskottet avser Arena Vänersborg.

## Prognos 2021-12-31

Prognos för året är mycket svårt att bedöma, då det i hög grad beror på vilka restriktioner som kommer att gälla och hur länge samt hur snabbt en eventuell återhämtning kan ske. Nämndens prognos för 2021 är en budgetavvikelse på -2,5 mkr och beror i sin helhet på förlorade intäkter inom anläggningar fritid på grund av Coronapandemin.

## Verksamhetsområden

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/08	%
Nämnd o adm.	6,9	6,9	0,0	4,4	64
Kultur o bibl.	32,1	32,1	0,0	20,8	65
Fritid	56,0	53,5	-2,5	36,9	69
Musik	20,8	20,8	0,0	13,2	64
<b>Netto</b>	<b>115,8</b>	<b>113,3</b>	<b>-2,5</b>	<b>75,3</b>	<b>67</b>

Följande verksamheter återfinns under respektive verksamhetsområde:

- Kultur- och fritidsnämnd och administration
- Kultur och bibliotek omfattar även konsthall, barnkultur, timjan (ung kultur) evenemang och danspoolen.
- Fritid omfattar fornvård, idrotts- och fritidsanläggningar samt fritidsgårdverksamhet.
- Musik omfattar musikskola och musikakademi.

## Nämnd och administration

Nämnd och administration redovisar en positiv budgetavvikelse per augusti vilket beror på att intäkter inom administration överstiger budget. Intäkten avser försäljning av projektledartjänst och kompenseras för något ökade personalkostnader på grund av dubbel besättning av tjänst som administrativ chef under två månader i samband med föräldraledighet. Nämnden har under året haft heldagssammanträden och dialogtillfällen, vilket innebär en ökad kostnad för arvoden. För helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget.

## Kultur och bibliotek

Kultur och bibliotek redovisar en positiv budgetavvikelse vilket främst beror på låga kostnader under perioden och att viss verksamhet ännu inte genomförts så som till exempel Kulturveckan. Under augusti har renovering av huvudbiblioteket påbörjats. För helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget.

## Fritid

Fritid omfattar idrotts- och fritidsanläggningar samt fornvård och fritidsgårdsverksamhet. För augusti redovisas en negativ avvikelse på totalt 1,2 mnkr. Inom anläggningar är dock underskottet 1,7 mnkr vilket beror på mycket låga intäkter för perioden. De låga intäkterna kompenseras i viss mån av något lägre hyres-

kostnader under perioden, ett utrymme som dock kommer att minska under året då dessa kostnader ökar i samband med att investeringar aktiveras. Verksamheten belastas även med kostnader för anpassning av Vänervallen Nord, för att möjliggöra spel i division 1. Arena Vänersborg påverkas i högre utsträckning än övriga anläggningar då inga större evenemang har kunnat hållas i anläggningen. Rådande restriktioner har nu lättats något ger en ökning av antalet bokningar av tränings- och matchtider, dock kommer återhämtningen vad gäller större evenemang att ta längre tid. Hallevidbadet redovisar utfall i nivå med budget per augusti, dock är redovisade intäkter under budget som en följd av att verksamheten inte kunnat vara öppen för allmänheten, samtidigt ligger även kostnader för både personal och övrigt under budget vilket då kompenserar för intäktsbortfallet.

Inom fritidsgårdsverksamheten redovisas en positiv budgetavvikelse för perioden vilket beror på låga personalkostnader. Rådande restriktioner har begränsat verksamhetens möjligheter att genomföra aktiviteter och evenemang. Prognostiserat utfall för helåret är ett utfall i nivå med budget.

## Musik

Musik redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr. Musikskolan har under året bedrivit verksamhet i stort sett som vanligt, dock med vissa undantag, och redovisar utfall i nivå med budget för perioden. Överskottet avser lägre kostnader inom musikakademin. För helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget.

## Åtgärder

Från och med mars gäller återhållsamhet och försiktighet vid inköp inom samtliga verksamheter, för att om möjligt kompensera för ett eventuellt underskott på grund av Coronapandemin. Åtgärderna gäller ej kostnader som är relaterade till arbetsmiljö eller säkerhet.

## Investeringar

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/08
Inventarier	1,1	3,1	2,0	0,1
<b>Netto</b>	<b>1,1</b>	<b>3,1</b>	<b>2,0</b>	<b>0,1</b>

Under perioden har investering i staket kring Vänervallen Nord utförts. Planerade investeringar under hösten omfattar ny entré vid Hallevi IP i Vargön samt viss renovering av Konsthallen och ny belysning i biblioteket i Brålanda.

I årets budget finns anslag för inventarier till framtidens bibliotek om 2 mnkr. Då renoveringen av huvudbiblioteket har förskjutits i tiden och påbörjats först under augusti månad kommer detta anslag inte att kunna nyttjas under 2021. Nämnden ämnar återkomma i samband med bokslutet med en begäran om tilläggsbudget motsvarande detta överskott.

## Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Ordförande: Ann-Marie Jonasson (S)

Vice ordförande: Piotr Gabrys (M)

Förvaltningschef: Eddie Sandin

### Verksamhetsbeskrivning

Nämnden styr sin verksamhet genom tillsynsplaner samlade i en verksamhetsplan. Dessutom sker lagstadgad tillsyn enligt livsmedelslagen, miljöbalken, strålskyddslagen tobakslagen m.fl. Nedanstående redovisning avser tertial 2 2021.

### Resultatavstämning

Nedan redovisas nämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

Nöjd-kund index hos företagare ska uppgå till minst index 75

● Uppnås

Prognosen ser god ut för att det förväntade resultatet ska uppnås för miljö- och livsmedelsärenden. Det resultat som hittills inkommit uppgår till index 79,3. Resultatet för 2020 uppgick till index 78,7 för miljö- och livsmedelsärenden.

Andelen registreringar av nya livsmedelsanläggningar som sker via e-blankett ska öka

◆ Uppnås delvis

Andelen registreringar av livsmedelsanläggningar via e-blankett är något lägre än 2020, aktiviteter genomförs för att öka andelen men det krävs sannolikt större omstrukturering av hemsidan för att få ett bra genomslag.

Egeninitierad tillsyn av prioriterade förorenade markområden ska öka

◆ Uppnås delvis

På grund av personalomsättning är utfallet oklart, eventuellt så kommer det förväntade resultatet inte att uppfyllas förrän 2022.

Andelen genomförd förhandsdebiterad tillsyn ska öka med mål om att uppnå 100 procent

■ Uppnås inte

På grund av personalomsättning och föräldraledigheter kommer den förhandsdebiterade miljöskyddstillsynen inte kunna utföras i tillräcklig omfattning.

Fler tillståndssökande av enskilda avlopp är nöjda med förvaltningens service

◆ Uppnås delvis

Hittills har förvaltningen inte erhållit något resultat för nöjd kund index-mätningen avseende enskilda avlopp.

Andelen genomförd förhandsdebiterad tillsyn ska öka med mål om att uppnå 100 procent

● Uppnås

Prognosen ser god ut för att den förhandsdebiterade livsmedelskontrollen ska kunna genomföras till 100%.

Förvaltningens sjukfrånvaro ska bibehållas låg och uppgå till högst 5 procent

● Uppnås

Prognosen ser god ut för att uppnå det förväntade resultatet då sjukfrånvaron enligt Adato uppgår till 1,1%.

### Ekonomi

#### Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 21/08	%	Utfall 20/08
Statsbidrag	0,3	0,0	0,6	0,3	0	0,0
Övriga intäkter	4,1	4,6	4,1	2,7	59	2,8
<b>S:a intäkter</b>	<b>4,4</b>	<b>4,6</b>	<b>4,7</b>	<b>3,0</b>	<b>65</b>	<b>2,8</b>
Personal	10,8	11,7	10,4	7,5	64	6,5
Omkostnader	2,8	2,7	2,3	1,4	49	1,2
Avskrivningar & internränta	0,0	0,0	0,0	0,0	67	0,0
<b>S:a kostnader</b>	<b>13,6</b>	<b>14,4</b>	<b>12,7</b>	<b>8,9</b>	<b>62</b>	<b>7,7</b>
Nettokostnad	<b>9,2</b>	<b>9,8</b>	<b>8,0</b>	<b>5,9</b>	<b>60</b>	<b>4,9</b>
Nettobudget	<b>9,8</b>	<b>9,8</b>	<b>8,1</b>	<b>6,6</b>	<b>67</b>	<b>5,3</b>
<b>Budgetdiff</b>	<b>0,6</b>	<b>0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,7</b>		<b>0,4</b>

#### Utfall 2021-08-31

Föregående år hade nämnden ett överskott mot budget med 0,4 mnkr per augusti månad. Även i år gör nämnden ett överskott mot budget, 0,7 mnkr. Intäkterna ligger 0,1 mnkr under budget, främst på grund av att mycket arbetstid fått läggas på införandet av e-arkiv samt introduktion av nya medarbetare. Personalkostnaderna ligger 0,3 mnkr under budget till störst del på grund av flera föräldraledigheter och svårigheter att rekrytera vikarier i tid. Verksamhetskostnaderna ligger lågt, nästan 0,5 mnkr under budget, vilket främst beror på att kostnaderna för det nya ärendehanteringssystemet som införs i slutet av året ännu inte kostnadsförts.

#### Prognos 2021-12-31

Resultatet för i år väntas bli ett överskott på 0,6 mnkr. Överskottet beror främst på grund av flera vakanser i slutet av året, vilka inte hinner ersättas i tid. Prognosen förutsätter att införandet av nytt ärendehanteringssystem går som planerat och inte innebär oväntade kostnader.

## Samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Anders Wiklund (MP)

Vice ordförande: Tor Wendel (M)

2:e vice ordförande: Åsa Johansson (S)

Förvaltningschef: Andreas Knutsson

### Verksamhetsbeskrivning

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för stora delar av kommunens tekniska verksamhet, såsom drift och anläggning inom park och gata, projektering samt trafikärenden. Vidare handhas fastighetsförvaltning, lokalvård, måltidsproduktion till skola och äldreomsorg samt en del övrig intern service, såsom tryckeri, telefoni, bilpool och vaktmästeri. Balansräkningsenheterna VA- och renhållningsverken ingår också.

### Resultatavstämning

Nedan redovisas nämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

#### Mer tillgänglighetsanpassning i kommunen

● Uppnås

Olika tillgänglighetsanpassningar har påbörjats och planeras. Bland annat ses kommunens hemsida över i syfte att uppfylla kraven enligt lagen om tillgänglighet. När det utförs åtgärder på kommunens fastigheter ses även tillgängligheten över. Hissar och ramper är inplanerade till offentliga lokaler. Tillgängligheten vid vandringsleder har påbörjats. Genom genomförande av gångpassage, handikapparkering och påbörjan av byggnation av cirkulationsplats förväntas tillgängligheten öka för bl.a. skolbarn. Programvara för bildstöd vid skolrestaurangen har tagits fram till pilotprojekt.

#### Fler trygga möjligheter till fritidsaktiviteter utomhus för barn och ungdomar i kommunen

● Uppnås

Förvaltningen är en del i arbetsgruppen BRÅ (brottsförebyggande rådet) som under året ska arbeta med att säkerställa tryggheten kring områdena Sanden och Torpa. I samband med detta ska bland annat tryggheten kring de fritidsaktiviteter som kommunen erbjuder utomhus för barn och ungdomar ses över. Det pågår ett LONA-projekt som ska delfinansiera en grönplan vilket är en del av planarbetet på Torpa- och sportcentrumområdet. Flera pop-up aktiviteter har genomförts runt om i kommunen liksom renovering av en lekplats och byggande av ett utegym. Armatur-utbyte vid Arenan har påbörjats.

#### Fler barn upplever att vägen till och från skolan är

#### trygg

◆ Uppnås delvis

Ett nuläge kommer identifieras under året för att se vart skolvägen upplevs otrygg. Fokus är kommunens socioekonomiskt utsatta områden och ett arbete pågår med att bland annat integrera flera grupper inom ett område för att öka tryggheten. En plan för trygghetsröjningar är påbörjad och resultatet förväntas ge ökad känsla av trygghet för de som tar sig till och från skolan i området. Tiden för åtgärd efter felanmälan har kortats ner när det gäller belysningsstolpar på strategiska vägar till främst skolor. Två belysningsprojekt inom ett socioekonomiskt utsatt område planeras.

#### Minska avfallet/svinnet i förvaltningens verksamheter och kommunen i stort

◆ Uppnås delvis

En målsättning är att matsvinnet i skolrestauranger max ska uppgå till nivå med Västra Götalands klimatlöfte för 2021. En avfallsplan är antagen och verksamheter följer denna exempelvis genom hanteringen av schaktmassor, dock har flertalet aktiviteter inte kunnat genomföras utifrån corona-pandemin. Berg som uppstår vid sprängning i anläggningsprojekt körs till Vargöns industriområde för vidare användning. Minskning av engångsartiklar sker på flera håll och en fråga har ställts till upphandling för att se om alternativa produkter kan visas i kommunens inköpsportal. Kommuninvånare har erbjudits att hämta överblivet material från Gatuenhetens verksamhet.

#### 70 % av förvaltningens drivmedel ska vara fossilfritt

● Uppnås

Av de 250 stycken fordon (tung lastbil, lätta lastbilar och personbilar) som förvaltningen administrerar har i dag 74,4% förutsättningarna att använda fossilfritt drivmedel. Dessa drivs då med el, gas, HVO eller så är det laddhybrider. HVO-tank är beställd till Kretsloppsparken. Förvaltningen ser även som upphandlande myndighet att entreprenörers transporter under byggen går att kravsätta vid upphandling.

#### Öka kostenhetens andel av inköp av livsmedel med minskad klimatpåverkan

● Uppnås

Mätning av koldioxidekvivalenter påbörjades 2021. Målsättningen är att koldioxidekvivalenter per kg inköpta livsmedel max ska uppgå i 1,7. Utfallet jan-juli uppgår till 1,7 kg. Prognosen är att målsättningen kommer att uppnås.

## Öka återbruket av produkter och material

### ◆ Uppnås delvis

En målsättning är att uppmärksamma våra invånare om återbruk. I dagsläget verkar det dock som om att en stor andel av de aktiviteter som Kretsloppsparken planerat inte kommer att kunna genomföras på grund av rådande coronapandemi. Vidare pågår löpande arbete för att hitta sätt att återanvända material inom förvaltningens verksamheter. Alla verksamheter använder i första hand "Remöblera" för att åter-använda kontorsmaterial och på kostenhetens intranät finns ett "Bytestorg" där medarbetarna är aktiva och byter utrustning mellan köken för cirkulär åter-användning.

## Fler utvecklade arbetsprocesser

### ● Uppnås

Formell indikator för att mäta måluppfyllelse finns inte för det förväntade resultatet. Rutinerna för ekonomisk uppföljning vid månads- samt delårsbokslut har utvecklats. Vidare arbetas det med en förbättrad ärendeberedning och handläggare utbildas i ärendehantering för mer effektiv och rättssäker ärendeprocess. Digitalisering har skett inom flera områden såsom utökad användande av E-blanketter, E-tjänster och appar inom flera verksamheter. Arbetet med att informera nämnden om större projekten inom tekniska pågår. Tydliga riktlinjer för byggande ses över samt att energifrågan lyfts upp under projekteringsdelen.

## Resultatet i mätningen "Nöjdhet besök vid återvinningscentral", andel (%) ska uppgå i nivå med riksnitt

### ◆ Uppnås delvis

Förhoppningen är att kommunens nyöppnade Kretsloppspark kommer bidra till större nöjdhet. De planerade aktiviteterna syftar bland annat till att uppmärksamma invånarna om själva Kretsloppsparken, men de syftar också till att uppmuntra återvinning och återbruk. Resultatet redovisas i slutet av året. Tyvärr är det många av de planerade aktiviteterna på Kretsloppsparken som inte kan genomföras under året pga. rådande coronapandemi.

## Förvaltningens sjukfrånvaro ska minska till 5 % eller lägre

### ◆ Uppnås delvis

Förvaltningens sjukfrånvaro ligger på 5,65%. Antalet sjukskrivningar har därmed minskat från tertial 1 då sjukfrånvaron låg på 5,9%. Prognosen för samhällsbyggnadsförvaltningen helår 2021, om trenden består, förväntas bli 5% sjukfrånvaro. På grund av rådande coronapandemi är det dock fort-farande osäkert om målsättningen kommer uppnås. Aktiviteter genomförs i verksamheterna för att minska sjukfrånvaron i form av bl.a. friskvårdstimma, motionscyklar och ökade uppföljningar och återkoppling vid större arbeten. Högst sjukfrånvaro ses på kostenheten men en minskning har skett. Under tertial 2 fick många sin andra dos vaccin

och distans-arbete hemifrån gäller fram till sista september vilket troligtvis har begränsat smittspridning gällande både coronavirus, förkylningar med mera.

## Andelen anställda på förvaltningen som upplever att de har möjlighet att utvecklas och lära nytt i sitt dagliga arbete ska öka till 80 %

### ◆ Uppnås delvis

Förvaltningen arbetar på flera olika sätt för att uppnå det förväntade resultatet. En övergång till mer tillitsbaserad styrning sker i en verksamhet och i en annan arbetas det extra med organisatorisk och social arbetsmiljö. Medarbetare erbjuds att genomföra kurs/fortbildning inom sin profession samt även erfarenhetsutbyte på APM. Extra fokus har även lagts på medarbetare som arbetar inom prioriterade utvecklingsområden. På grund av bland annat corona-pandemin och organisationsförändringar förväntas resultatet uppnås delvis.

## Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2020	Utfall 21/08	Prognos 2021
<b>Fastigheter förvaldade lokaler</b>			
Skolor och förskolor, yta kvm	98 184	98 184	100 884
Omsorgsfastigheter, yta kvm	14 594	14 594	14 594
Kontorsfastigheter, yta kvm	29 941	29 941	29 941
Fritidsfastigheter, yta kvm	61 678	61 678	61 678
Övriga objekt, yta kvm	28 108	28 108	28 108
Fastighetsunderhåll, yta kvm	138	101	157
<b>Gator</b>			
Gatuunderhåll kr/km	73 971	55 686	80 000
<b>Kost och service</b>			
Måltider antal 1000/portioner/år	1 349	697*	1316
Städyta antal 1000/kvm per dag	100	177	177
<b>Vatten</b>			
Deb kvantitet renvatten 1000 kbm	2 333	1566	2 349
<b>Avfall</b>			
Hushållsavfall antal ton	7 329	4 450	6 800

\*Avser juni

Tabellen redogör för olika nyckeltal. Gatuunderhållet kr/kvm är högre än normalt t.o.m. augusti 2021, vilket beror på höga kostnader för vinterväghållning. Helårsprognosen för antal måltider innebär en minskning från tidigare år, vilket är en effekt av coronapandemin. Städyta kvm per dag har ökat från föregående år. Ökningen beror på det utökade uppdrag som lokalvården har fått mot barn- och utbildningsförvaltningen från och med år 2021.

## Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 21/08	%	Utfall 20/08
Statsbidrag	8,8	6,7	10,5	6,5	97%	6,7
Övriga intäkter	508,8	456,6	461,2	342,2	75%	300,2
<b>S:a intäkter</b>	<b>517,5</b>	<b>463,2</b>	<b>471,7</b>	<b>348,7</b>	<b>75%</b>	<b>306,9</b>
Personal	183,0	184,3	170,4	123,1	67%	111,1
Omkostnader	259,0	241,5	265,1	167,8	69%	158,9
Avskrivningar & internränta	115,5	117,3	120,0	76,7	65%	79,4
<b>S:a kostnader</b>	<b>557,5</b>	<b>543,1</b>	<b>555,5</b>	<b>367,6</b>	<b>68%</b>	<b>349,4</b>
Nettokostnad	40,0	80,0	83,8	-18,9	-24%	-42,5
Nettobudget	80,0	80,0	77,4	53,3	67%	50,9
<b>Budgetdiff</b>	<b>+40,0</b>	<b>0</b>	<b>-6,4</b>	<b>+34,4</b>		<b>+8,4</b>

## Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bud- get-diff	Utfall 21/08	%
Nämnd/adm.	7,4	7,5	0,1	4,9	64
Gatuenh/Teknik	60,5	61,1	0,6	36,4	60
Fastighetsenhet	-25,5	10,1	35,6	-15,6	-154
Kost/Service	2,0	1,2	-0,8	-1,1	-94
VA-verksamhet	-4,0	0	4	-4,6	-
Renhållning	-0,5	0	0,5	-1,1	-
<b>Netto</b>	<b>40,0</b>	<b>80,0</b>	<b>+40,0</b>	<b>18,9</b>	<b>24</b>

## Utfall 2021-08-31

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade ett totalt utfall om 18,9 mnkr t.o.m. augusti, innebärande ett överskott mot budget om 34,4 mnkr för perioden. Den skattefinansierade verksamheten redovisade ett överskott mot budget om 28,7 mnkr och den taxefinansierade verksamheten ett överskott om 5,7 mnkr. Resultatet t.o.m. augusti har stor påverkan av intäkter från tomtförsäljning.

Gatuenheten redovisade ett överskott mot budget om 3,1 mnkr t.o.m. augusti. Överskottet kan främst hänföras till den förlikning som genomfördes med en fiberleverantör och inkom i början av året, 2,5 mnkr. Vinterväghållningen har varit dyr hittills under året, vilket har lett till underskott för gatuunderhåll, 0,8 mnkr. Tekniska verksamheten redovisade ett överskott om 1,2 mnkr t.o.m. augusti. Överskottet är en kombination av fler intäkter samt lägre verksamhetskostnader mot vad som budgeterats. Både projekteringen och produktionen har haft full beläggning.

Fastighetsenheten redovisade ett överskott mot budget om 22,3 mnkr t.o.m. augusti. Det stora överskottet består främst av exploateringsintäkter, vilka har ökat betydligt mot budget. Exempel på större bostadstomter som är sålda t.o.m. augusti är Kohagen 1, Fårhagen 1 samt Utgård 2. Dessa tre tomter har tillsammans inbringat 22,4 mnkr i nettointäkter.

Kostverksamheten redovisade t.o.m. augusti ett överskott mot budget om 1,2 mnkr. Överskottet beror dels på att intäkterna är jämnt fördelade under året samtidigt som kostnaderna har minskat under sommaren då skolorna har varit stängda. Även effekter av coronapandemin som sjuklönersättning samt lägre livsmedelskostnader har totalt sett påverkat det ekonomiska resultatet positivt. Serviceverksamheten redovisade ett överskott mot budget om 0,7 mnkr t.o.m. augusti, främst kopplat lokalvården som redovisat högre intäkter samt lägre verksamhetskostnader mot vad som budgeterats.

Va-verksamheten har t.o.m. augusti ett överskott mot budget om 4,6 mnkr. Både va-driften för ledningsnätet samt va-verken uppvisar överskott gentemot budget i delåret. Inför 2021 är brukningstaxan i Va-taxan höjd med 10 % och anläggningstaxan 5 %. 1,1 mnkr av överskottet är hänförligt till justerade förbrukningsavgifter.

## Prognos 2021-12-31

### Administration och nämnd

Ett överskott mot budget om 0,1 mnkr prognostiseras, hänförligt till lägre verksamhetskostnader än budgeterats.

### Gatuenheten/tekniska

Gatuenheten prognostiserar ingen avvikelse mot budget. För tekniska verksamheten prognostiseras ett överskott om 0,6 mnkr, baserat på högre intäkter och lägre verksamhetskostnader mot vad som budgeterats.

### Fastighetsenheten

Den totala prognosen beräknas ge ett överskott mot budget om 35,6 mnkr. Överskottet beror främst på ökade exploateringsintäkter. Utöver redovisad tomtförsäljning t.o.m. augusti tillkommer exploaterings-intäkter från tomtförsäljning på Östra Mariedal, 16,1 mnkr, samt Hässjan 3, 5,6 mnkr. Intäkter totalt för fastighetsenheten prognostiseras ge ett överskott om 48,4 mnkr. Omkostnaderna beräknas ge ett underskott mot budget på totalt 12,8 mnkr och beror dels på ökat underhåll, 3,6 mnkr, insatser för att öka tillgängligheten till skogsnära områden, 2,0 mnkr, samt kostnader för reparationer och fastighetsskötsel, 3 mnkr. Underskottet beror även på utredningskostnader som drifförs på grund av investeringsprojekt som inte kommer att genomföras, 1,4 mnkr, samt kostnader som drifförs i samband med tomtförsäljning på Östra Mariedal, 6,6 mnkr. I övrigt prognostiseras värme och el ge ett överskott om 3,0 mnkr mot budget.

### Kost och service

Kostverksamheten har prognostiserat ett underskott mot budget om 0,8 mnkr vid årets slut. Färre antal sålda måltider beräknas leda till ett underskott om 3,6 mnkr för år 2021 men prognostiseras att täckas upp av

lägre livsmedelskostnader, 3,5 mnkr. Hyror för framtidens kök beräknas till ett underskott om 1,0 mnkr för helåret. Sjuklöneersättning från staten beräknas ge ett överskott om 0,5 mnkr. För serviceverksamheten totalt prognostiseras ingen avvikelse vid årets slut.

## Va- och renhållning

Va-verksamheten prognostiserar ett överskott om 4,0 mnkr för helåret som främst härrör sig från de ökade intäkterna pga. taxehöjningen samt lägre räntekostnader än beräknat. Va-verksamheten har ett ackumulerat underskott om 8,1 mnkr från tidigare år som ska balanseras av tillfälliga överskott. Renhållningsverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,5 mnkr för helåret. Överskottet beror på färre reparationer av fordon än vid ett normalår, samt att intäkter från skrotförsäljning har ökat under året.

## Investeringar

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/08
Nämnd/adm.	-	-	-	-
Gatuenhet/Tekn	24,5	54,2	29,7	7,7
Fastighetsenh.*	156,9	364,1	207,2	115,2
Kost/Service	3,8	2,9	-0,9	1,2
VA-verksamhet	100,6	261,9	161,3	25,8
Renhållning	5,6	5,6	0,0	0,0
Exploatering	30,5	64,6	34,1	21,4
<b>Netto</b>	<b>321,9</b>	<b>753,2</b>	<b>431,4</b>	<b>171,4</b>

\*inkl. hamnar

## Utfall investeringar 2021-08-31

Gatuenheten har t.o.m. augusti investerat för 7,7 mnkr. Större projekt i utfallet är cirkulationsplats Björkholmogatan, 1,8 mnkr, rondellen vid Nabbensberg, 1,4 mnkr, samt Gropbron 1,0 mnkr.

Fastighetsenheten har t.o.m. augusti investerat för 115,2 mnkr och har flera större investeringsprojekt igång. Öxnereds skola, 47,4 mnkr, Norra Skolan, 3,6 mnkr och flertalet underhållsprojekt bidrar till större delen av utfallet hittills under året. Multikök Torpa, 38,5 mnkr, bidrar också till stor del av utfallet och förväntas färdigställas under hösten 2021.

Va-verksamheten har t.o.m. augusti investerat för 25,8 mnkr. Va Vänersnäs har ett utfall om 15,4 mnkr t.o.m. augusti, där arbetet med ledningar mellan tryckstegringsstationerna på Restad, Sandgårdet och Munkesten pågår och kommer att fortsätta under året. Va Fridhemsområdet, 3,2 mnkr, är ett av de pågående projekt som ingår i va-saneringar. Huvudledningen för vatten byts ut och huvudledningen för spillvatten repareras.

Exploateringsverksamheten har ett totalt utfall om 21,4 mnkr t.o.m. augusti. Skaven/Öxnered, 8,4 mnkr, Holmängen bostäder, 2,6 mnkr samt Östra Mariedal, 8,1 mnkr bidrar till större del av utfallet t.o.m. augusti.

## Prognos investeringar 2021-12-31

Gatuenheten har totalt prognostiserat ett utfall om 24,5 mnkr för investeringar i år, vilket innebär ett prognostiserat överskott mot budget om 29,7 mnkr. Dalbobron med totalt 25 mnkr i budget bidrar till den största prognostiserade avvikelsen. Här beräknas 0,2 mnkr förbrukas 2021 vilket innebär ett överskott om 24,8 mnkr. Gc-väg mellan Vänersborg och Frändefors förskjuts till nästa år vilket innebär ett prognostiserat överskott om 3,0 mnkr. Gatuenhetens investeringsprognos bygger på att sjöfartsverket finansierar kostnaden för Gropbron. Om detta ej inkommer tillkommer ett underskott om 1,0 mnkr.

Fastighetsinvesteringarna prognostiseras uppgå till 156,9 mnkr vid årets slut, vilket innebär en prognosavvikelse om 207,2 mnkr. Holmängens skola, ny möteslokal samt Öxnereds skola kan nämnas som de projekt som främst bidrar till det prognostiserade överskottet. Öxnereds skola prognostiseras få ett totalt utfall om 62,4 mnkr vid årets slut, vilket innebär en prognosavvikelse om 22,4 mnkr i överskott. Orsaken är att budgeten ej har reviderats mot projektets betalplan. Holmängens skola har försenats på grund av att projektet överklagats och prognostiseras till 3,5 mnkr vid årets slut, vilket innebär ett överskott om 70,4 mnkr i prognos. Byggnationen av ny möteslokal är också förskjuten och har en prognos om 3,0 mnkr vid året slut, vilket innebär en prognosavvikelse om 37,0 mnkr. Upprustningen av Vargöns och Vänersborgs hamnar är försenade. Vargöns hamn prognostiseras 1,0 mnkr vid årets slut och Vänersborgs hamn bedöms ha ett utfall om 0,1 mnkr vid årets slut. Detta innebär prognostiserade avvikelser om 31,0 mnkr för Vargöns hamn och 4,9 för Vänersborgs hamn.

Va-verksamheten har ett prognostiserat utfall om 100,6 mnkr vid årets slut, vilket ger en avvikelse om 161,3 mnkr. Va Vänersnäs prognostiseras ett totalt utfall om 31,0 mnkr för året. Avvikelsen, 83,5 mnkr, beror på förseningar kopplat till markförhandlingar och coronapandemin. Förloppet är enbart förskjutet och budgeten förväntas behövas längre fram i tiden. Rörviks vattenverk har försenats, men upphandling pågår och förhoppningen är att projektet kan påbörjas innan årsskiftet. Projektet prognostiseras 5,0 mnkr vid årets slut, innebärande en prognosöverskott om 26,7 mnkr. Holmängens avloppsreningsverk förväntas ha projektstart under hösten 2021 med prognos om 35,0 mnkr i utfall vid årets slut, innebärande ett överskott om 40,6 mnkr. Projekt avseende va-saneringar prognostiseras uppgå till 16,0 mnkr enligt budget.

Exploateringsprojekten har ett prognostiserat utfall om 30,5 mnkr, samt en prognosavvikelse om 34,1 mnkr. De större prognostiserade avvikelserna består av Västra Trestad Center med en prognosavvikelse om 18,0 mnkr, Brättevägen, 13,7 mnkr samt Holmängen bostäder etapp 2, 4,8 mnkr. Detaljplan för Västra Trestad Center vann laga kraft först under våren, vilket är orsak till avvikelsen mot budget.

## Socialnämnden

Ordförande: Dan Nyberg (S)

Vice ordförande: Henrik Josten (M)

2:e vice ordförande: Ann-Britth Fröjd (C)

Förvaltningschef: Karin Hallberg

### Verksamhetsbeskrivning

Socialförvaltningen är indelad i sju verksamhetsinriktningar och leds av en förvaltningschef samt sju verksamhetschefer. Förvaltningen arbetar på uppdrag åt socialnämnden och har att förhålla sig till flertalet lagrum, exempelvis socialtjänstlagen (SoL), lagen om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

**Vård och omsorg hemtjänst (VoO hemtjänst)** ansvarar för att ge äldre och andra i behov av vård och omsorg, i den enskildes hem.

**Vård och omsorg särskilt boende (VoO säbo)** ansvarar för att ge äldre och andra i behov av vård och omsorg i särskilt boende.

**Vård-stöd och utredning (VSU)** ansvarar bl.a. för förebyggande verksamhet, dagverksamhet, korttidsverksamhet riktat mot äldre, biståndsbedömningar samt hälso- och sjukvård.

**Individ- och familjeomsorgen (IFO)** ansvarar bland annat för försörjningsstöd, familjestöd och missbruksstöd.

**Personligt stöd och omsorg (PSO)** ansvarar för insatser till personer med funktionsnedsättning inom LSS och SoL.

**Arbete, sysselsättning och integration (ASI)** ansvarar bl.a. för arbetet med människor som har svag ställning på arbetsmarknaden samt med integration.

**Administrativa avdelningens** uppdrag är att stödja förvaltningsledning samt avdelningarna utifrån rollerna ekonom, personalspecialist, utredare, systemförvaltare samt kansli.

### Resultatavstämning

Nedan redovisas nämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

**I Vänersborgs kommun ska det finnas mer jämställda och jämlika förutsättningar att påverka sina liv**

Kommuninvånarens upplevelse av att kunna påverka utförandet av sina biståndsbedömda insatser ska öka

◆ Uppnås delvis

Inom förvaltningens olika verksamhetsområden pågår aktiviteter som syftar till att uppnå måluppfyllelse. Antal genomförda SIP har ökat jmf med föregående år. Biståndsenheten följer sin plan för uppföljningar av beslut i samarbete med verksamheterna och har hittills under året följt upp ca 70 beslut/månad jmf med 35 beslut/månad under föregående år. Verksamheterna arbetar målmedvetet och systematiskt gällande genomförandeplaner och social dokumentation. Pandemin har påverkat möjligheten till det nära kvalitetsteamarbetet inom exempelvis särskilt boende, detta har återkommit igång under 2021. Seniorportalen har implementerats på flera enheter vilket skapar möjligheter för de boende att vara delaktiga i arbetet runt aktiviteter. Inom samtliga enheter är brukarmedverkan och delaktighet prioriterat. I arbetet med försörjningsstöd är målet fortsatt att möta våra brukare ofta, tyvärr har pandemin påverkat besöksfrekvensen, men till skillnad mot många andra kommuner tar handläggarna fortsatt emot besök på socialkontoret i ganska hög omfattning. En särskild brukarundersökning kring de familjehemsplacerade barnen kommer att genomföras inom kort. Ett särskilt digitalt stöd "Digitala samtal" köptes in under våren och är under implementering på familjeenheten. I utredningsarbetet kring barn och unga är målet att möta samtliga barn i samtal utifrån ålder och mognad. Här arbetar man också för att samtliga utredningar även ska kommuniceras till barnen. Barn och ungdomsenheten har nu också påbörjat ett arbete med att sätta upp mätbara mål när det gäller barn och ungas delaktighet. På vuxnenheten använder man sig av arbete med ASI-grundintervjuer, uppföljningsintervjuer och UBÅT samt adekvata skattningsverktyg i Journal Digital, som en del i uppföljningen avseende kvalitet samt för att främja brukarinflytande i beviljade insatser. Man gör också utvärderingar av olika typer av insatser mot gruppverksamheter som analyseras kontinuerligt. Inom AME pågår ett arbete för att ta fram form för brukarundersökning. Verksamheten har tagit fram olika former av digitala stöd för samtal med vuxna, barn och ungdomar som har kontakt med verksamheterna.

Prognosen för året är delvis måluppfyllelse då vi först när vi har tydligare resultat från aktiviteterna kan bedöma resultatet fullt ut och då vid bokslutet. Brukarundersökningarna inom förvaltningens verksamhetsområden genomförs under oktober-december 2021 vilket gör att resultatet av dem kommer först under våren 2022.

Förvaltningen ska öka/utveckla digitala verktyg och plattformar för en ökad medborgardialog



## ● Uppnås

Samtliga verksamhetsinriktningar inom förvaltningen utvecklar digitala möjligheter för våra olika målgrupper. Genom projektet "Senior i Vbg" har en ny hemsida startats för alla seniorer i kommunen som lätt kan hämta information om stödformer och aktiviteter i ett hälsofrämjande syfte. Frivilligsamordnare och anhörigsamordnare stöttar seniorer i hur olika digitala verktyg och sociala plattformar fungerar, här samarbetar enheten med biblioteket. Alla verksamheter har utrustats med digital teknik för att möjliggöra dialog med brukare och anhöriga. Medarbetare har utvecklat sin kompetens i att stötta brukare och anhöriga att använda tekniken, vilket har varit nödvändigt under pandemin. Vi köper in bärbara datorer till varje kontaktteam inom hemtjänsten. Det krävs mobil tillgång till system och behörigheter för att jobba inom vår hemtjänst och arbete pågår fortsatt där. När samtliga datorer och system är på plats inom hemtjänsten kommer det än mer möjliggöra digitala möten och digitala inköp. Förvaltningen har under pandemin tvingats utforska alternativa mötessätt och har nu fått en ökad kunskap när digitala möten är lämpliga och där det är lämpligt kommer vi att fortsätta använda tekniken även efter pandemin. Inom IFO sker samarbetssamtal i skyddsärende med fördel digitalt, då man då inte behöver riskera att röja skyddet och var personen befinner sig. Kommunens invånare har nu möjliggjorts, genom vårt gemensamma avtal, tillgång till en chatt med personal anställda på Kriscentrum för kvinnor och män i Trollhättan där personer kan chatta kring frågor inom området våld i nära relation.

Bedömningen görs att vi genom de olika system vi implementerat under året när en måluppfyllelse.

## ● Minska behovet av biståndsbedömda insatser genom förebyggande åtgärder

### ◆ Uppnås delvis

Omvärldsbevakning och analyser av behov av förebyggande åtgärder sker kontinuerligt inom förvaltningen. Inom IFO införs gruppverksamheter för barn och föräldrar vid föräldrakonflikt. Gruppverksamhet "Skilda världar" är på gång att starta i samarbete med Trollhättan. Verksamhetsplan för fältsekreterare är lagd inom IFO och arbete gällande Kaktus och Komet som är en del av ordinarie verksamhet i det förebyggande arbetet pågår. Samverkan sker kontinuerligt utifrån Barn och ungas hälsa där samverkan mellan socialtjänst, skola och BUP ingår. Kommunens handlingsplan för barn och ungas psykiska hälsa ses över och revideras kontinuerligt där bl.a. behov av förebyggande insatser görs i samverkan av en särskilt utsedd arbetsgrupp. Ett viktigt område är ungas hälsa kopplat till skolresultat. All forskning visar på att placerade barn har en sämre skolgång. En god skolgång är en skyddsfaktor varpå området är viktigt att prioritera. Dialog sker fortsatt kring förutsättningar för att ev. starta upp samarbetsmodellen SkolFam i Vänersborg. Arbetet med Letterbox pågår via beviljade folkhälsomedel. Letterbox ska stimulera barn till lärande i att läsa och

räkna och öka familjehemsföräldrarnas engagemang. Vi har valt ut 19 barn som bor i våra "egna familjehem" dvs där våra familjehemssekreterare handleder familjehemmen. Enhetschef vid vuxenheten har regelbundna dialogmöten och avstämningar med andra enhetschefer inom Fyrbodal, främst med Uddevalla och Trollhättan. Utförarledet vid enheten erbjuder icke biståndsbedömda "serviceinsatser" av olika slag. Enheten har nu för första gången genomfört gruppverksamheten "Klivet" med hälsofrämjande inslag där bl.a. kost och ekonomi ingår. Den utvärdering som gjorts med deltagarna efteråt visar på att denna insats var mycket uppskattad.

Inom VSU har projektet "Senior i Vbg" startats upp i syfte att skapa hälsofrämjande aktiviteter för kommunens seniorer och på så sätt försöka förlänga tiden till när man behöver ha stöd och hjälp från socialförvaltningen genom biståndsbedömda insatser. Nytt arbets sätt utvecklas också i samverkan med kommunrehab och biståndsenheten, som syftar till att hitta personer som med information och arbets-terapeutisk intervention kan leva självständigt längre och på så sätt inte behöver ansöka om bistånd. Detta bedrivs också i projektform med start 1 april 2021 (MEA projektet - möjlighet till egen aktivering). Effekter av arbetet kommer utvärderas under året. Kommunrehab och hemtjänstens enheter har ett nära samarbete kring utbildningssatsning i rehabiliterande förhållningssätt och ADL taxanomin. Här används också samordningsteamens mötesstruktur för att kontinuerligt och i det dagliga prata om rehabilitering och vårdtagarens möjligheter att få vara självständig. Enhetscheferna har också i medarbetarsamtal fört dialog om målet och medarbetarens roll och vad de behöver för att klara detta.

Vänersborgs kommun har under åren tagit emot ett stort antal nyanlända flyktingar. Det stora flertalet som deltagit i arbetsförmedlingens etableringsprogram har inte lyckats etablera sig på arbetsmarknaden eller i samhället i stort. Andelen utrikesfödda hushåll som uppstår försörjningsstöd har ökat. En etableringsenhet formeras under 2021 inom AME. Enhetens uppdrag är att ta emot nyanlända flyktingar, dels ge etableringsinsatser med tydlig inriktning på arbetsmarknaden till den grupp arbetslösa med utomnordisk härkomst som inte fått tillräckligt med "rustainsatser" inom etablerings-programmet. Arbetskonsulenter som ska arbeta med inriktning etablering har rekryterats och i oktober månad kommer samtliga medarbetare att vara på plats. Projektmedel har beviljats från Lst avseende insatsen "språkfabriken för arbete och etablering", ett program med olika aktiviteter som kommer att erbjudas målgruppen. Detta insatspaket av tidiga etableringsinsatser kommer att implementeras under hösten. På sikt kommer verksamhetens arbete att bidra till att minska behov av försörjningsstöd till målgruppen.

## ● Andelen hushåll som uppstår försörjningsstöd ska minska

### ◆ Uppnås delvis

Inom förvaltningen sker arbete fortsatt inom försörjningsstöd utifrån två huvudspår - självförsörjning via arbete/studier eller via socialförsäkringssystemet. ASI och IFO arbetar med det gemensamma uppdraget. Enheterna ska ta fram synpunkter/tankar/förslag/ideer kring förbättring av samverkan i syfte att utveckla och förbättra förutsättningarna att hjälpa brukare mot självförsörjning. De förslag som medarbetarna tar fram ska sedan arbetas med i en arbetsgrupp inom enheterna. Arbetet med att öka andelen som ansöker via e-ansökan pågår fortsatt för att minska tiden för administration och frigöra tid för aktivt förändringsarbete. Målet för 2021 är 70 % och det är nu uppnått.

Antal hushåll som i snitt uppburet försörjningsstöd under perioden januari-juli är 542 att jmf med 545 för perioden januari till april. För 2020 var snittet 515 hushåll per månad. Cirka 40 hushåll med försörjningsstöd överfördes från ASI till IFO, så kan vi inte se en ökning av antalet hushåll i kommunen även om kostnaderna har ökat något. Den ökning av försörjningsstödet både vad gäller antalet hushåll och kostnader som vi sett under en ganska lång tid har från och med april stabiliserats. Under juli månad såg vi en minskning av både antalet hushåll och kostnader jämfört med juli 2020.

ASI ska genom olika rusta- och matchinsatser bidra till att arbetslösa som uppbär försörjningsstöd blir självförsörjande genom arbete eller studier. Under 2021 kommer vissa organisationsförändringar genomföras inom AME för att möta behovet. De praktiska verksamheterna kommer att omvandlas till en utredningsenhet. Bland annat har en arbetsterapeut rekryterats till enheten för att ge mer tyngd i arbetsförmågebedömningarna. Detta leder deltagarna snabbare mot rätt insats, samt tydliggör vilka förutsättningar och hjälpmedel som behövs. Restriktioner på grund av pågående Coronapandemi medför vissa begränsningar i vilka rustande aktiviteter som kan erbjudas inom AME och hos externa arbetsgivare, men förhoppningsvis kan detta ändras under hösten då restriktioner lättar. AME kommer i samarbete med näringslivskontoret arrangera en rekryteringsmessa i oktober/november. Det pågår också ett arbete mellan samtliga förvaltningar i kommunen gällande vilka insatser som kan genomföras för att stödja personer att gå från försörjningsstöd till sysselsättning/studier/arbete. Utifrån den insats som genomförts gällande strandvärdar i ett samarbete mellan KS, SoC och Samh ses ett positivt resultat då fem av sex sommarjobbare gått vidare till studier eller arbete.

Den mer specifika måluppfyllelsen lämnas vid bokslutet då vi vet hur året slutat, men vår samlade prognos så här långt på året är delvis måluppfyllelse.

## Fler barn och unga uppnår bättre skolresultat och fullföljer sina studier

Under 2021 ska externa placeringar av barn och unga utanför hemmet inte öka

### ◆ Uppnås delvis

Biståndsenheten och IFO samverkar i de ärenden båda parter är berörda. SIP - samordnad individuell plan, är ett av verktygen i arbetet, samt den riktlinje för samverkan som socialförvaltningen beslutat om. Samverkansrutin har tagits fram avseende samverkan med skola och övriga verksamheter inom socialförvaltningen exklusive IFO där det redan finns en rutin. Denna kommer läggas in i ledningssystemet för systematisk kvalitetsuppföljning och därefter implementeras. Det pågår arbete gällande externa placeringar i vissa individuella fall där skolan behöver stöd för att elev skall kunna gå kvar i skola på hemmaplan. Det förväntade resultatet styrs också av vad gymnasieungdomarna i Vbg gör för val till gymnasiet (fria skolvalet). Ett intensivt samarbete har påbörjats under 2021 mellan barn och ungdomsenheten samt råd och stödenheten inom IFO för att skapa hållbara rutiner, god kvalitet, hög samarbetsförmåga samt tillit i arbete och utförande. I snitt var 73,5 barn och unga familjehemsplacerade per månad under 2020, motsvarande siffra hittills för 2021 ligger på 75,3. I snitt var 5,7 barn och unga placerade i HVB per månad under 2020 och motsvarande siffra hittills för 2021 är 6,7. Viktigt att notera är dock att under 2019 var snittet drygt 17 barn som var HVB-placerade per månad under året så här kan vi se ett mycket gott resultat av det arbete som genomförts. Bedömningen görs att det finns ett nära samarbete inom förvaltningen och mellan förvaltningar samt att detta kommer stärkas än mer utifrån de aktiviteter för måluppfyllelse som är framtagna. Prognos gällande måluppfyllelse är mellan delvis och uppnådd. Närmare analys kommer göras vid bokslut.

## Vänersborg är en ekologiskt hållbar kommun med minskad klimatpåverkan

Andelen resor i välfärdens utövande ska minska

### ● Uppnås

Under pandemin har samtliga enheter där det varit möjligt ur verksamhetssynpunkt, arbetat för att andelen distansmöten ska öka med bibehållen kvalitet och rättssäkerhet. Andelen resor har således minskat markant och ersatts med digitala möten när det bedömts lämpligt. Resor i hemtjänsten planeras in i ett nytt planeringssystem och enheterna har jobbat i nära samarbete med centrala planerare för att skapa effektiva rutiner. Enhetschef avgör om besöket ska genomföras gående, med cykel eller bil. De besök som kräver bil kan vi inte påverka och de behöver utföras. Målet bedöms uppnås.

Andelen biodrivna fordon ska öka

## ● Uppnås

Förvaltningens verksamhetsområdes samordnare för tjänstebilar följer den rutin som gäller för kommunens tjänstebilar där det är möjligt att ha el eller biodrivna fordon i verksamheten. AME kommer under 2021 göra en inventering av bilparken. Vid varje utbyte ökar parken av biodrivna fordon. Några enheter noterar att antal elstolpar inte är tillräcklig för att klara mer elbilar. Prognos för måluppfyllelse är att förvaltningen kommer nå målet.

## Vänersborgs kommun har en god service och hög effektivitet

Service och bemötande ska ligga över rikssnittet i nationella undersökningar

### ◆ Uppnås delvis

När det gäller handläggningstider och tid mellan beslut och erbjudande om plats inom äldreboende eller bostad med särskild service enligt LSS har förvaltningen en god service och prognos är att vi ligger över riksnittet för 2020 och vi ser samma trend för 2021 utifrån våra nyckeltal. Utifrån bemötande och hur vi upplevs i de nationella brukarundersökningar som genomförs har vi för 2020 goda resultat, och kring de delar vi ser att vi behöver förbättra oss finns pågående aktiviteter inom samtliga verksamhetsområden. Som exempel var riksnittet 2020 för "sammantaget nöjd med äldreboendet" på 81 % och Vänersborgs särskilda boenden låg på 83 %. Exempel på aktiviteter är kontaktteam, systematiskt arbete med avvikelse-hantering, implementering av förvaltningens medarbetarprinciper och bemötandedeklarationer. Utifrån att årets brukarundersökningar kommer ske under oktober till december så kommer resultatet för 2021 publiceras preliminärt juni 2022 vilket är en försening från Socialstyrelsen mot vad det brukar vara. Prognos för måluppfyllnad är delvis då arbete pågår och vi inväntar resultat från kommande brukarundersökningar som denna gång blir försenat.

Förvaltningens nettokostnadseffektivitet ska öka jämfört med föregående år

### ◆ Uppnås delvis

Samtliga enhetschefer inom förvaltningen har ett nära samarbete med ekonom och sin närmsta verksamhetschef gällande uppföljning av ekonomi och sina budgetförutsättningar. Arbete pågår under året för att bedriva en effektiv verksamhet inom ram. Metoder för arbetet är bl.a rutinen gällande hållbara scheman och inom de enheter där man stärkt upp med viss övertalighet för att klara all planerad ledighet inom enheten/klustret ser vi att antalet beställda turer hos bemanningsenheten minskat. Detta skapar en effektivare verksamhet samtidigt som det ger en större kontinuitet för våra vård och omsorgstagare och en mer hållbar arbetssituation för medarbetare. Särskilt boende fortsätter omställningen till ny budgetram utifrån åtgärder inför 2020. Verksamheten har till stor del anpassat sig

till den nya ramen, men arbetet har varit starkt påverkat av pandemin, varför del kvarstår. Utmaningen för säbo är att inom ram klara organiseringen som heltid som norm innebär. Målet är att alla enheter inom förvaltningen arbetar för en kostnadsmedvetenhet samt ett helhetstänk som leder till att alla resurser används på ett så smart och kostnadseffektivt sätt som möjligt genom ständiga förbättringar. Inom ASI är en beräkningsmodul framtagna gällande att följa hur budgetmedlen för arbetsmarknadsanställningar nyttjas under året. Daglig verksamhet LSS ingår i en pilotverksamhet tillsammans med enhetschef boende inom PSO där de inom ramen för hållbara schema ska hitta samverkansmöjligheter genom att nyttja gemensamma personalresurser inom båda verksamheterna. I januari 2021 startade samverkan mellan Slättergatans DV och Tegelbruksvägen 230, vilket innebär att två personal från gruppboenden delar på en tjänst på Slättergatan. Personalen arbetar hela sitt arbetspass på DV och reserande tid på boendet (dvs ca 1 kväll/vecka och varannan helg). Då samarbetet fallit väl ut kommer det att förlängas året ut för att sedan utvärderas. En effekt av samarbetet är ekonomisk vinst på gruppboenden då det inte genererar någon direkt övertalighet. Förvaltningen prognostiserar ett överskott för året baserat på statliga bidrag, vakant budget för äldreboende Lunddala samt ett gediget genomfört arbete i verksamheterna.

Användande av välfärdsteknik och digitalisering inom förvaltningen ska öka under 2021 jmf med 2020

### ● Uppnås

Delar av arbetsprocess kopplat till myndighetsutövning inom IFO och biståndsenheten har digitaliserats. Införande av digitala lås och digitalt planeringssystem för ordinärt boende inkluderat hemtjänst, natt, larm, bemanningsenhet och hemsjukvården har skett. Förvaltningen har slutfört implementering av digitala signeringslistor för hälso- och sjukvårdsinsatser. Under 2021 kommer planering av e-tillsyn nattetid starta. Förberedelse och implementering av framtidens vårdinformationsmiljö har startat. I vårt nya avtal med Kostnadsenheten för 2022 kommer en digital lösning implementeras vid beställning av matportioner inom hemtjänsten. Digital teknik har köpts in till våra särskilda boenden gällande smart-TV, Skype-utrustning samt digitala surfplattor. Under våren har en direktupphandling av digitala katter gjorts inom särskilt boende äldre. Katterna skapar värme, spinner samt rör på sig när man går förbi. Syftet med katterna är att de ska användas av vårdtagare ute på avdelningarna och syftet är att skapa trygghet och lugn samt ett sällskap för dem som bor hos oss. Vi ser en direkt effekt genom denna metod i att behovsmedicinering minskat samt att oro i stunder skingras. Inom IFO har vi inlett året med att införa två ytterligare e-ansökningar; till familjerätten kan man nu via e-ansökan ansöka om samarbetsamtal och man kan också göra en intresseanmälan om man önskar bli familjehem. Fortsatt arbete med e-ansökningar av försörjningsstöd pågår och målet för 2021 var att nå upp till att 70% av ansökningarna sker digitalt och målet är nått. Förberedelser för övergång till

verksamhetssystemet Journal Digital pågår. Verktöget "Digitala samtal" införs i arbetet kring de familjehemsplacerade barnen. Integrerat i tjänsten finns en unik funktion för säkra och lagliga videosamtal mellan personalen och brukaren. Med ett enkelt klick skapas ett samtal som gör det enkelt att hålla kontakten med brukaren även på distans. Alla i personalen har en egen samtalsklient (kan liknas vid ett vänt- och samtalsrum i liknande tjänster) och kan ringa obegränsat antal samtal till sina registrerade brukare. IFO planerar också att köpa in två nya moduler till verksamhetssystemet Lifecare som möjliggör för både kommuninvånare och myndigheter att göra orosanmälningar och ansökningar via e-tjänst både avseende barn och vuxna som innebär att dessa kommer rakt in i vårt verksamhetssystem. Detta innebär att färre personer hanterar denna typ av känsliga handlingar och bedöms också nödvändigt med tanke på att vi under hösten påbörjar arbetet med att införa digitala akter inom IFO. Det blir då färre handlingar som ska scannas in i vårt verksamhetssystem vilket ger en högre rättssäkerhet och mindre hanterande av känsliga personuppgifter utanför vårt verksamhetssystem.

## Sjukfrånvaron bland våra medarbetare ska minska

Förvaltningens sjukfrånvaro ska minska till nivå med Sveriges kommuner och regioners riksnitt

### Uppnås delvis

För förvaltningen som helhet uppgår sjukfrånvaron januari till 11,14 % där korttidsfrånvaron uppgår till 4,1 %. Jmf statistik jan - mars 13,34% totala och kort 5,24 %. Vi ser utifrån detta att sjukfrånvaron under året är i minskande. Snittet för kommunalt anställda i Vänersborgs kommun är 10,6 % för 2020 och för riket 8,1 %. Jmf man 2019 och 2020 har sjukfrånvaron ökat både i riket och i kommunen. När vi jmf oss med kommunerna i Trestadsområdet ligger vi i paritet med de övriga två kommunerna. Förvaltningens analys gällande sjukfrånvaron är att den är starkt påverkad av pandemin där de roller som har möjlighet att arbeta hemma kan göra det med lätta symptom, men det stora flertalet i vår förvaltning kan inte arbeta hemifrån utan korttidsfrånvaro uppstår när alla tar ansvar att vara hemma vid minsta symptom. Vi har som förvaltning och kommun en utmaning i att vår sjukfrånvaro är hög och fortsatt arbete behöver pågå för att minska detta. Hur det ser ut inom verksamhetsinriktningarna skiljer sig åt där framförallt särskilt boende och hemtjänst har de högst redovisade talen och administrationen de lägsta. Flertalet olika aktiviteter är igång inom förvaltningen i syfte att på sikt minska frånvaron. Utifrån att vi ser att förvaltningens sjukfrånvaro är minskande bedöms prognos på måluppfyllelse till delvis.

### Förväntade resultat AME

Kommunstyrelsen har utformat förväntade resultat för AME och de rapporteras direkt till Kommunstyrelsen.

## Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2020	Utfall 21/08	Prognos 2021
<b>Vård &amp; omsorg (äldre)</b>			
Äldreboende platser	371	371	371
Korttidsplatser	24	24	24
Hemtjänst, utförda timmar	225 855	146 999	220 000
Antal besök dagverksamhet	5 987	4 247	7 500
Antal utskrivningsklara personer som aviserats i SAMSA	1 484	1 070	1 500
<b>Hem för vård och boende (HVB)</b>			
Antal vård dagar, barn 0-21 år	2 471	1 584	2 100
Antal vård dagar, vuxna	396	142	180
Antal vård dagar, Familjehem	26 867	19 165	28 000
<b>Personligt stöd och omsorg</b>			
Antal boendebeslut enl. LSS	157	153	155
Antal boendebeslut enl SoL	39	41	42
Antal boendestödsbeslut SoL	104	101	101
Antal tillgängliga bostäder egen regi	196	196	196
Köpta externa platser	17	16	16
Personer med personlig assistans, SFB	43	45	45
Personer med personlig assistans, LSS	20	19	19
Antal beslut daglig verksamhet, LSS	170	176	180
<b>Försörjningsstöd</b>			
Antal bidragshushåll	887	758	840
Försörjningsstöd, mkr netto	50	35	52
<b>Flyktingverksamhet</b>			
Antal mottagna Flyktingar	71	19	40
Antal mottagna ensamkommande flyktingbarn	4	0	4
<b>Arbete, sysselsättning och integration</b>			
Antal anvisade personer	710	451	750

## Ekonomi

### Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 21/08	Utfall 20/08
Statsbidrag	112,8	82,0	125,8	75,2	77,3
Övr. intäkter	93,0	95,6	96,4	62,0	64,9
<b>S:a intäkter</b>	<b>205,8</b>	<b>177,6</b>	<b>222,2</b>	<b>137,2</b>	<b>142,2</b>
Personal	869,0	886,9	842,9	571,6	550,5
Omkostnader	373,1	328,1	382,8	242,1	245,3
Avskrivningar & intemränta	5,3	4,9	5,4	3,5	3,5
<b>S:a kostnad</b>	<b>1 247,4</b>	<b>1 219,9</b>	<b>1 231,1</b>	<b>817,2</b>	<b>799,3</b>
Nettokostnad	1 041,6	1 042,3	1 008,9	680,0	657,1
Nettobudget	1 042,3	1 042,3	1 013,2	694,9	665,7
<b>Resultat</b>	<b>0,7</b>	<b>0</b>	<b>4,3</b>	<b>14,9</b>	<b>8,6</b>

## Anslagsbindningsnivå

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/08	%
Nämnd och administration	39,6	45,7	6,1	27,6	60
Äldreomsorg	502,2	512,8	10,6	324,9	63
Individ och familjeomsorg	187,4	168,6	-18,8	122,4	73
Personligt stöd och omsorg	252,9	251,3	-1,6	167,8	67
Arbete, sysselsättning och integration	59,5	63,9	4,4	37,3	58
<b>Netto</b>	<b>1 041,6</b>	<b>1 042,3</b>	<b>0,7</b>	<b>680,0</b>	<b>65</b>

## Utfall 2021-08-31

Periodiserat utfall per augusti redovisar ett överskott på 14,9 mnkr. Överskottet förklaras främst av olika statsbidrag till äldreomsorgen, ersättning för sjuklönekostnader, Covid-19 ersättning för 2020 samt andra statsbidrag som härrör till 2020 och slutredovisats under våren. Samtidigt påverkas resultatet negativt av kostnader kopplade till Covid-19 samt högre sjuklöner.

## Prognos 2021-08-31

Årsprognos för socialnämnden beräknas redovisa överskott på 0,7 mnkr. Prognosen innehåller diverse statsbidrag och främst då 17,5 mnkr (säkerställa en god vård och omsorg om äldre). Pågående pandemi fortsätter att prägla verksamheterna och även ekonomin i form av högre kostnader och osäkerhet kring kostnadsutvecklingen. Förklaringar till avvikelser redovisas under respektive verksamhets avsnitt nedan.

## Nämnd och förvaltningsgemensamt

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 6,1 mnkr. Överskott redovisas för blockhyror 2,1 mnkr, vakanser 1,6 mnkr, statsbidrag (2020) kopplade till Covid-19 3,2 mnkr, förfogandemedel 2,3 mnkr samt färdtjänst 1,4 mnkr. Underskott redovisas för IT på 3,9 mnkr.

## Äldreomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 10,6 mnkr inklusive beräknat överskott på 14,0 mnkr från statsbidrag för att säkerställa en god vård och omsorg om äldre. I prognosen ligger en beräknad kostnad på 10,0 mnkr till ABVB för nedskrivningar i fastigheter.

## Vård och omsorg hemtjänst

Verksamheten beräknas gå med 2,0 mnkr i underskott.

Orsaken till underskottet beror till största del på ökade personalkostnader som en följd av ökat antal vårdtagare. Varje vårdtagare genererar utöver insatstiden

kringkostnader som tex resor, administrativt arbete och kontaktmannaskap.

## Vård och omsorg särskilt boende

Verksamheten prognostiserar överskott på 4,5 mnkr för året.

Överskott beror till största del på vilande budget för Luddala boende med 10,8 mnkr samt överskott för blockhyror med 1,5 mnkr. Detta överskott reduceras av underskott för specialärende på 2,6 mnkr samt ett avancerat vårdärende på 6,8 mnkr.

## Vård, stöd och utredning

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 4,1 mnkr.

Gemensam verksamhet, där avgiftshandläggarna redovisas, beräknas överskrida budget med 0,3 mnkr kopplat till personal. Biståndsenheten och bemanningen redovisar överskott på 1,1 mnkr vilket är en följd av ersättning för sjuklöner samt lägre kostnader för personal inom bemanningen.

Hemsjukvården redovisar överskott på 0,8 mnkr och detta härrör från personal samt ökade intäkter. Dagverksamhet prognostiserar ett överskott på 1,1 mnkr, vilket beror på Corona, då man inte behövt ersätta frånvarande personal då grupperna varit mindre än vanligt. Kommunrehab redovisar överskott på 1,1 mnkr kopplat till vakanser.

Korttidsboendena beräknas överskrida budget med 0,5 mnkr. Resultatet är en följd av svårigheter att bedriva växelvården inom den personalbudget som reducerades inför 2020.

## Individ och familjeomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa ett underskott på 18,8 mnkr.

Barn- och ungdomsvård prognostiserar ett underskott på 7,4 mnkr där 2,5 mnkr förklaras av underskott för barn och unga i familjehemsplaceringar samt 5,3 mnkr i underskott för barn och unga i HVB placeringar.

Råd och stöd samt vuxenvård redovisar överskott på 5,0 mnkr där 1,6 mnkr motsvarar överskott för minskat behov av externa placeringar. Övrigt överskott är ej förbrukade medel samt vakanser inom personalgrupperna.

Försörjningsstöd förväntas göra underskott på 18,6 mnkr där 18,1 mnkr av dessa härrör till utbetalt försörjningsstöd.

## Personligt stöd och omsorg

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 1,6 mnkr.

Externa placeringar LSS och SoL beräknas redovisa underskott på 12,2 mnkr. Orsaken till underskottet är att lämpliga boenden inte kunnat erbjudas i egen regi samt att ungdomar med behov av boendestöd studerar på annan ort.

Gemensamt PSO beräknas redovisa överskott på 1,1 mnkr. Överskottet förklaras av förfogandemedel som ligger budgeterade under verksamhetschef.

Ledsagning och kontaktpersoner beräknas redovisa överskott på 1,0 mnkr beroende på färre beslut genom ändrade vägledande dokument. Korttidsvistelse- och korttidstillsyn beräknas redovisa överskott med 2,0 mnkr vilket beror på vakanser och effektivare resursanvändning på nya Lindbacken.

Boende LSS i egen regi beräknas redovisa överskott på 2,4 mnkr vilket främst förklaras av vakanta platser och där enheter ställt om resurserna efter behoven.

Socialpsykiatri beräknas redovisa ett överskott på 1,3 mnkr, överskottet förklaras av effektivare användning av resurserna samt minskade vikariekostnader kopplat till detta.

Personlig assistans beräknas redovisa överskott på 2,8 mnkr vilket förklaras av färre beslut än budgeterat.

## Arbete, sysselsättning och integration

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 4,4 mnkr.

Arbetsmarknadsenheten beräknas lämna överskott på 3,1 mnkr. 0,9 mnkr är ej tillsatta tjänster under första delen av året, 1,0 mnkr är ökade intäkter kopplat till anställningar, varav 0,5 mnkr från 2020. 1,2 mnkr är lägre kostnader för Arbetsmarknadsanställningar, då det under pandemin har varit svårare att få ut personer i anställning.

Daglig verksamhet prognosticerar överskott på 0,2 mnkr kopplat till sjuklöneersättning.

Flyktingverksamheten prognostiserar ett överskott på 1,0 mnkr. Överskottet är kopplat till högre schablonersättning, lägre kostnader än beräknat för stängning av boende, samt användande av familjehem istället för köpta platser för ensamkommande barn. Överskottet reduceras med 1,2 mnkr i lägre intäkter än beräknat för boende till nyanlända där ett stort antal lägenheter står tomma och saknar intäkt.

## Åtgärder

Förvaltningen prognosticerar ett överskott på 0,7 mnkr. Beräknat överskott beror på diverse statsbidrag kopplade till äldreomsorg samt statsbidrag kopplade till Covid-19.

De enskilt största underskotten härrör till försörjningsstöd inom IFO, externt köpta platser inom PSO, samt avancerad sjukhusanknuten "hemsjukvård". Förvaltningen följer noga utvecklingen inom alla verksamheter. Flertalet enheter redovisar budget i balans och där underskott aviserats pågår arbete för att minimera eventuellt underskott. Underskotten härrör till beslut som enskilda erhållit utifrån bestämmelser i den lagstiftning som styr människors rätt till insats. Vid resursbrist ska tvingande nivåer enligt lagstiftning och myndighetskrav prioriteras.

Förvaltningen arbetar fortsatt utifrån de åtgärdsförslag som beslutades inför budgetåret 2020 samt för att implementera ny organisering utifrån de medel som tillförts nämnden inför 2021.

Samtliga åtgärder som pågår ger ekonomisk effekt till del, men arbetet fortgår för att fullt ut nå målet. Vi ser att verksamheten till viss del fått ett kvalitativt tapp i några delar kopplat till nationella jämförelser och detta arbetar förvaltningen med att åtgärda genom aktiviteter samt genom vidare analyser.

För att nå en hållbart kvalitativ och effektiv förvaltning pågår flertalet aktiviteter;

- Arbete med åtgärdsförslag enligt beslut i KF för 2020 fortsätter implementeras.
- Aktivt arbete med att sänka sjukfrånvaron inom samtliga verksamhetsinriktningar. Detta arbete försvåras till del av effekterna av pandemin.
- Hållbara scheman inom fem av förvaltningens sju verksamhetsinriktningar.
- Förebyggande arbete inom samtliga avdelningar. Projekt hälsofrämjande arbete inom äldreomsorgen genom senior i Vbg.
- Avtal med serviceenheten inom Samhällsbyggnadsförvaltningen sedan maj 2020 gällande utförande av insatsen städ inom hemtjänsten.
- Beslutad handlingsplan utefter genomförd extern genomlysning gällande vad det kommer sig att Vänersborgs kommun i jämförelse med jämförbara kommuner har fler personer 65+ med biståndsbedömda insatser, samt genomlysning av planering och uppföljning av hemtjänst.
- Optimal planering inom hemtjänsten samt arbete med att se över effektiviteten inom särskilda boende äldre.

- Aktiviteter kopplade till systematiskt kvalitetsarbete och nationella jämförelser avseende kvalité, bemötande och service.
- Aktiviteter och planering för aktiviteter kopplade till statliga bidrag

Kommunstyrelsen är övergripande ansvarig för arbetsmarknad- och integrationsfrågorna i kommunen. Socialnämnd med förvaltning är utförare av dessa. Utifrån detta bär vi kostnaderna som uppstår utifrån de samhälleliga utmaningar som finns utifrån arbetslöshet, samt kostnadsövervältringar som uppstår genom att andra huvudmän har förändrat sina arbetsätt och nivåer på bidrag.

När det gäller den del av den avancerade sjukvården, som förvaltningen bedömer inte med självklarhet ska finansieras av kommunen som huvudman förs vidare samtal i samband med revidering av hälso- och sjukvårdsavtalet. I omställningen till nära vård arbetar dock förvaltningen väl utifrån den tänkta inriktningen, men samtal gällande vem som ska bekosta vad behöver fortsatt ske.

Förvaltningen befinner sig, liksom övriga i pandemin varför 2021 fortsatt är ett år som är svårare att analysera. Vi har extra kostnader kopplat till pandemin som vi till del får statsbidrag för.

## Investeringar

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Budget-diff	Utfall 21/08
Inventarier	5,0	9,3	4,3	1,5

2021 års investeringsbudget är 9,3 mnkr. Total investeringskostnad för året beräknas till 5,0 mnkr.

Dom investeringar som har skett gäller rehatrustning samt nya möbler och kontorsutrustning.



## Överförmyndarnämnden

Ordförande: Madeleine Karlsson (S)

Vice ordförande: Marie-Louise Bäckman (KD)

### Verksamhetsbeskrivning

I varje kommun måste det enligt lag finnas en överförmyndare eller överförmyndarnämnd. I Vänersborgs kommun finns en överförmyndarnämnd, vilken är en kommunal tillsynsmyndighet som utövar tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Nämnden ska motverka rättsförluster för de svagaste i samhället, d.v.s. underåriga (barn under 18 år), samt de som på grund av sjukdom, psykisk störning eller liknande har en god man eller förvaltare förordnad för sig.

### Resultatavstämning

Nedan redovisas nämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

Rättssäkerheten i tillsynsverksamheten ska öka genom att 15 procent av samtliga årsräkningar ska djupgranskas.

● Uppnås

Enligt rådande granskningsinstruktion djupgranskas samtliga årsräkningar.

Överförmyndarnämndens pappersförbrukning ska minska med 5 procent.

● Uppnås

Överförmyndarnämnden har minskat sina kostnader för inköp av kopieringspapper samt utskriftskostnader med 38,1 % när en jämförelse sker utifrån samma tidpunkt föregående år. Det är framförallt utskriftskostnaderna som har minskat vid jämförelsen, dels då överförmyndarnämnden vidtar åtgärder för att minimera utskriftsfrekvensen, men också dels för att överförmyndarnämnden vid samma tidpunkt föregående år hade granskat fler årsräkningar, vilket också innebar att mer handlingar kopierades och skrevs ut.

Alla nya ställföreträdare ska erbjudas en introduktionsutbildning.

● Uppnås

Överförmyndarnämndens kansli erbjuder alla nya ställföreträdare samt personer som anmäler intresse för att åta sig uppdrag en introduktionsutbildning.

Alla nya ställföreträdare samt 5 procent av nuvarande ställföreträdare ska erbjudas en introduktionsutbildning för årsräkningar

◆ Uppnås delvis

Överförmyndarnämndens kansli kommer först under hösten/vinter 2021 ha utrymme för att erbjuda introduktionsutbildning avseende årsräkningar. Det är i dagsläget svårt att bedöma huruvida målet kommer uppfyllas då det beror på vilken arbetsbelastning överförmyndarnämndens kansli har vid aktuell tidpunkt.

Sjukfrånvaron ska minska till nivå med rikssnitt för kommunalt anställda.

Överförmyndarnämnden saknar personalansvar.

Andelen anställda som rekommenderar sin arbetsplats ska öka.

Överförmyndarnämnden saknar personalansvar.

## Ekonomi

### Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 21/08	%	Utfall 20/08
Statsbidrag	0,1	0,0	0,2	0,1	0,0	0,3
Övriga intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>S:a intäkter</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>
Personal	4,5	5,0	1,8	3,1	63	1,5
Omkostnader	0,8	0,5	3,1	0,2	49	2,1
Avskrivningar & internränta	0,0	0,0	0,0	0,0	117	0,0
<b>S:a kostnader</b>	<b>5,3</b>	<b>5,5</b>	<b>4,9</b>	<b>3,3</b>	<b>62</b>	<b>3,6</b>
Nettokostnad	5,2	5,5	4,7	3,2	59	3,3
Nettobudget	5,5	5,5	5,4	3,6	67	3,6
<b>Budgetdiff</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,7</b>	<b>0,4</b>		<b>0,3</b>

Augusti månads resultat visade ett överskott på 0,4 mnkr. Anledningen var till största del lägre personalkostnader på grund av sjukskrivningar och då nämnden under året inte tagit hjälp av timanställda. Överskottet berodde också på högre intäkter än budgeterat på 0,1 mnkr som nämnden erhållit för ensamkommande barn. Jämfört med samma tidpunkt föregående år visade år 2021 på ett något högre överskott. Utöver sjukskrivningar berodde detta på att ett större antal årsräkningar granskats och arvoderats vid samma tidpunkt föregående år, vilket innebar mer kostnader för verksamheten. Nämnden köper administrativa tjänster av kommunkansliet, tjänsterna fördelas numera direkt i lönesystemet och bokförs under personalkostnader, tidigare bokfört under omkostnader. Totalt prognostiseras ett överskott på 0,3 mnkr för helåret 2021 vilket inkluderar kostnader för nytt ärendehanteringssystem. Som nämnts ovan beror även det prognostiserade överskottet på lägre personalkostnader samt högre intäkter än budgeterat.

### Åtgärder

En viss osäkerhet finns fortfarande i helårsprognosen då nämnden ännu inte granskat klart och arvoderat samtliga årsräkningar. Ungefär 15 % av årsräkningarna har fortfarande inte granskats. Vad arvodeskostnaderna för ställföreträdarna slutligen kommer bli är därför idag svårt att prognostisera och kan komma att påverka nuvarande prognos. Utöver detta är det även fortfarande oklart vad upphandlingen av ett nytt ärendehanteringssystem kommer kosta, vilket också kan komma att påverka prognosen.



## AB Vänersborgsbostäder

Ordförande: Jörgen Hellman (S)

Vice ordförande: Carl-Ewert Berg (KD)

VD: Gunnar Johansson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2020	Utfall aug 2021	Utfall aug 2020
Verksamhetens intäkter	282 333	293 905	186 959	180 854
Verksamhetens kostnader	-191 022	-181 177	-114 294	-103 409
Avskrivningar	-61 421	-77 260	-40 432	-38 654
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>29 890</b>	<b>35 468</b>	<b>32 233</b>	<b>38 791</b>
Finansnetto	-13 656	-17 652	-8 283	-12 800
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>16 234</b>	<b>17 816</b>	<b>23 949</b>	<b>25 991</b>
<b>Dispositioner och skatt</b>	<b>-3 344</b>	<b>-3 242</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>12 890</b>	<b>14 574</b>	<b>23 949</b>	<b>25 991</b>

Balansräkning	Augusti 2021	Augusti 2020	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar	1 934 056	1 917 739	1 924 859
Omsättningstillgångar	73 658	72 086	72 259
<b>S:a tillgångar</b>	<b>2 007 714</b>	<b>1 989 825</b>	<b>1 997 118</b>
Eget kapital	233 998	221 466	210 049
Avsättningar	28 699	25 457	28 699
Skulder	1 745 016	1 742 903	1 758 371
<b>S:a eget kapital, avsättning &amp; skulder</b>	<b>2 007 714</b>	<b>1 989 825</b>	<b>1 997 118</b>

## Verksamhetsbeskrivning

AB Vänersborgsbostäder startade sin operativa verksamhet 1995, från att tidigare bedrivits i stiftelseform sedan 1947.

Bolaget har på bolagsstämman den 7 maj 2014 fått nya ägardirektiv och beslutat om ny bolagsordning. I bolagsordningen anges numera tydligt att bolaget skall drivas enligt affärsmässiga principer vilket är i linje med Lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Bolaget skall bland annat långsiktigt eftersträva en soliditet på 20 % och eftersträva en avkastning på 4 % av eget kapital.

Pandemin har haft en begränsad påverkan på vår verksamhet under 1:a delen av 2021. I stället har överklaganden försenat våra projekt. Vi hade räknat med byggstart av Elisabeths Port (Haren) 79 lägenheter i slutet av 2020. På grund av att bygglovet överklagades har projektet försenats och byggstarten blev i stället under augusti 2021. Parallellt har

projektering av Luddala äldreboende (Metallurgen 6) startats med en om och nybyggnation av 44 platser i särskilt boende åt socialförvaltningen. Både detaljplan och bygglov överklagades. Byggstarten i detta projekt blir under september 2021. Både Elisabeths Port och Luddala beräknas stå klart i början av sommaren 2023. En omfattande stamreovering har påbörjats av Pionen 8 Det är 36 lägenheter som ska renoveras. På grund av pandemin och då merparten av lägenheterna är små (30 st 1rok) sköts byggstarten fram 1 år. För samtliga våra projekt finns en viss osäkerhet gällande prisökningar och materialtillgång. Arbete med detaljplanen i kvarteret Penséen har fortsatt. Här är det ytterligare miljöutredningar som ska genomföras.

Under första halvåret har det varit en mycket god efterfrågan på lägenheter i samtliga våra kvarter. Det saknades intäkter från 16 lägenheter per den 15 augusti 2021. Motsvarande siffra 2020 var 24st. Merparten av vakanserna är lägenheter som ställs i samband med

renovering. Fram till 2021-08-31 skedde 269 (229) avflyttningar vilket ger en omflyttningsfrekvens på 9,0% (7,7%)

## Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Företagets rörelseresultat är sämre än motsvarande period förra året, men tack vare lägre räntekostnader är ändå det totala resultatet i princip oförändrat. Samma trend kan ses för helåret 2021 där resultat före skatt förväntas bli i paritet med 2020 och i linje med årets budget.

## Investeringar

Årets investeringar uppgår hittills till 51 mnkr. De största projekten är nyproduktion på Elisabeths Port och Luddala samt omfattande badrumsrenoveringar i flera kvarter.

Totala nettoinvesteringar för 2021 beräknas uppgå till 186 mnkr jämfört med budgeterade investeringar på 250 mnkr. Skillnaden beror framförallt på att ytterligare förvärv och byggnation på Holmängs Hage har skjutits upp tills vidare.



## Fastighets AB Vänersborg

Ordförande: Bo Carlsson (C)

Vice ordförande: Tommy Christensson (M)

VD: Bengt-Åke Andersson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2020	Utfall aug 2021	Utfall aug 2020
Verksamhetens intäkter	8 300	7 631	5 539	5 084
Verksamhetens kostnader	-3 742	-3 299	-1 406	-2 193
Avskrivningar	-3 057	-3 027	-2 033	-1 926
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>1 501</b>	<b>1 305</b>	<b>2 099</b>	<b>965</b>
Finansnetto	-293	-303	-107	-202
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>1 208</b>	<b>1 001</b>	<b>1 992</b>	<b>763</b>
<b>Dispositioner och skatt</b>	<b>0</b>	<b>-901</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>1 208</b>	<b>99</b>	<b>1 992</b>	<b>763</b>

Balansräkning	Augusti 2021	Augusti 2020	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar	55 753	58 881	57 786
Omsättningstillgångar	18 096	12 183	13 409
<b>S:a tillgångar</b>	<b>73 848</b>	<b>71 064</b>	<b>71 195</b>
Eget kapital	26 965	25 637	24 973
Avsättningar	7 196	6 551	7 196
Skulder	39 687	38 876	39 026
<b>S:a eget kapital, avsättning &amp; skulder</b>	<b>73 848</b>	<b>71 064</b>	<b>71 195</b>

## Verksamhetsbeskrivning

År 1963 förvärvade dåvarande Vänersborgs stad samtliga aktier i Vallmon 4 i Vänersborg AB.

Bolaget, som 1987 ändrade namn till Fastighets AB Vänersborg, har som uppgift att uppföra byggnader, att förvalta fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska iakttä kommunallagens lokaliseringsprincip.

Kommunens ägardirektiv innebär att bolaget ska inta en tydligare och mer offensiv roll i utvecklingen av Vänersborgs kommuns näringsliv.

Bolaget äger för närvarande sex fastigheter.

Spridningen av coronaviruset har fortsatt påverka på bolagets verksamhet. Hyresrabatter har dock inte lämnats till hyresgästerna. Planerade reparations- och underhållsarbeten på fastigheterna har inte kunnat utföras eftersom hyresgästerna valt att avvakta tills att virusläget förbättrats.

Dock har en del planering för kommande insatser genomförts samt att löpande reparationer/akuta åtgärder utförts i de fall detta har kunnat ske på ett smittsäkert sätt., se nedanstående sammanställning.

*Hunneberg 1:7 (Bergagården).* Planering av kommande insatser har utförts.

*Briggen 8.* Förfrågan har upprättats för upphandling av utvändiga underhållsarbeten under 2022.

*Bruket 7.* Underhåll av utvändiga dagvattenledningar har utförts för att minimera översvämningsrisken.

*Hunneberg 1:4 och Hunneberg 1:7.* Projektering har genomförts för kostnadsberäkning av alternativa VA system. Utvändiga takarbeten har upphandlats. Slätter av ängar har genomförts. För Hunneberg 1:4 har projektering och upphandling av brandlarmsystem skett.

*Ingenjören 7 & 8.* Stora vattenmängder i kommunens VA-nät till följd av mycket regnande har orsakat översvämning i källare. Anmälan har gjorts till VA-verket för kartläggning av utvändiga VA ledningar. Detta för att minska risken för översvämning i produktionslokaler. Markarbeten har upphandlats avseende förbättring av asfaltbeläggnen för att klara tunga fordon.

*Kordan 3.* Ny belysning har upphandlats för byte till energieffektiv ledbelysning inom terminalbyggnad och stolpbelysning vid parkering.

## Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Bolagets omsättning har ökat jämfört med motsvarande period föregående år beroende på förvärvet av fastigheten Hunneberg 1:7. Den pågående pandemin har medfört att planerat underhåll inte kunnat genomföras som tänkt, vilket gör att fastighetskostnaderna är betydligt lägre än för motsvarande period föregående år. Sammantaget har detta haft en positiv påverkan på periodens resultat. Resultatet beräknas dock sjunka mot årsslut i takt med att senarelagt underhåll m.m. genomförs.

## Investeringar

Inga investeringar har genomförts under perioden.



## Kunskapsförbundet Väst

Ordförande: Maud Bengtsson (S)  
 Vice ordförande: Madelaine Karlsson (S)  
 2:e vice ordförande: Henrik Josten (M)  
 Förbundsdirektör: Johan Olofson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2020	Utfall aug 2021	Utfall aug 2020
Verksamhetens intäkter	701 688	666 531	465 746	443 838
Verksamhetens kostnader	-693 594	-653 885	-454 028	-418 769
Avskrivningar	-5 396	-4 539	-3 586	-2 882
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>2 698</b>	<b>8 107</b>	<b>8 132</b>	<b>22 188</b>
Finansnetto	-484	-576	-336	-427
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>2 214</b>	<b>7 531</b>	<b>7 796</b>	<b>21 761</b>
<b>Dispositioner och skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>2 214</b>	<b>7 531</b>	<b>7 796</b>	<b>21 761</b>

Balansräkning	Augusti 2021	Augusti 2020	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar	23 965	20 186	23 739
Omsättningstillgångar	176 348	230 334	174 480
<b>S:a tillgångar</b>	<b>200 312</b>	<b>250 520</b>	<b>198 220</b>
Eget kapital	23 409	29 842	15 612
Avsättningar	29 602	25 499	25 293
Skulder	147 302	195 179	157 314
<b>S:a eget kapital, avsättning &amp; skulder</b>	<b>200 312</b>	<b>250 520</b>	<b>198 220</b>

## Verksamhetsbeskrivning

Kunskapsförbundet ansvarar för Birger Sjöberggymnasiet, Magnus Åbergsgymnasiet, Nils Ericsonsgymnasiet samt vuxenutbildningen i Vänersborg och Trollhättan. Med 2 700 elever på gymnasiet och mer än 2 500 elever som studerar inom vuxenutbildningen är vi en av Västsveriges största utbildnings-producenter. Cirka 700 personer är anställda i förbundet och ytterst ansvarig är en politisk direktion med 14 ledamöter och 14 ersättare från medlemskommunerna.

Gymnasieskolorna omfattar 16 nationella program och några program finns i både Trollhättan och Vänersborg. Gymnasie-särskolan finns på Magnus Åbergsgymnasiet. Vuxenutbildningen finns i Vänerparken i Vänersborg och på Nils Ericsonsskolan i Trollhättan. Vuxenutbildningens skolformer:

- Grundläggande vuxenutbildning (Gruv)
- Gymnasial vuxenutbildning (Gyvux)
- Utbildning i svenska för invandrare (Sfi)
- Särskild utbildning för vuxna

Utöver detta bedriver vuxenutbildningen uppdragsutbildningar och utbildningar som beviljats statsbidrag,

såsom yrkesutbildningar för vuxna, yrkeshögskoleutbildningar (YH) och lärlingsutbildningar. Kunskapsförbundets vision är den övergripande ledstjärnan och anger färdriktningen och ambitionsnivån för hela organisationen.

"En drömfabrik där alla växer och känner framtidslust."

För att nå dit arbetar förbundet med tre mål:

1. Alla elever ska nå alla mål

*Eleverna ska nå de nationella målen för utbildningen i större utsträckning och i högre grad. Skillnaderna i måluppfyllelse mellan Kunskapsförbundets utbildningar, skolhus och elevgrupper ska minska.*

Ett sätt att bedöma Kunskapsförbundets kvalitet är att jämföra elevernas resultat med snittet i riket och andra jämförbara kommuner.

Gymnasieskolan 2020

Kunskapsförbundet ligger något (0,4 procentenheter) under snittet för riket gällande måttet *genomsnittlig be-*

*tygspoäng*, vilket är oförändrat sedan 2019. Såväl yrkesprogrammets resultat som de högskoleförberedande programmets resultat ligger något lägre än riket. Kunskapsförbundet ligger 4,2 procentenheter under snittet för riket gällande måttet *examensandelar*. Likvärdigheten mellan programtypernas *examensandelar* är god. Det totala resultatet är en förbättring (med 1,9 procentenheter) sedan 2019.

## Vuxenutbildningen 2019

För de tre jämförbara *kurserna på grundläggande nivå* varierar resultaten i jämförelsen. Kunskapsförbundet ligger lägre (med 12 och 6 procentenheter) än riket på två kurser och högre på en (med 5 procentenheter). 2018 hade Kunskapsförbundet lägre resultat i alla tre jämförbara kurser på grundläggande nivå.

•Kunskapsförbundet elever på *gymnasiala kurser* lyckas bättre (mellan fem och elva procentenheter) än riket på åtta jämförbara kurser. 2018 hade Kunskapsförbundet bättre resultat i fem av åtta jämförbara kurser.

Kunskapsförbundet ligger nära rikets *genomströmningstider* för de olika Sfi-kurserna (mellan noll och fem veckor i differenser åt båda hållen), undantaget kurserna 1A och 1B där differenserna är stora (35 respektive 18 veckor längre i Kunskapsförbundet). Genomströmningstiderna har ökat för samtliga kurser i jämförelse mot 2018 men närheten till rikets resultat är bibehållen.

I ett försök att bedöma Kunskapsförbundets kvalitet avseende de mål som inte är rena kunskapsmål genomför Kunskapsförbundet varje år en elevenkät. Resultaten från 2021 års Elevenkät visar att en stor majoritet av de kunskapsförbundselever som besvarat enkäten trivs bra, är trygga och anser att Kunskapsförbundet bjuder dem goda förutsättningar att lyckas med sina studier. Eleverna på vuxenutbildningen är, liksom tidigare år, generellt sett mer positiva i sina svar än vad gymnasieeleverna är, dock ger båda grupperna utbildningen höga betyg totalt sett. Liksom tidigare år är eleverna på Gymnasiesärskolan och Särskild utbildning för vuxna allra nöjdast. Gymnasieeleverna svarar mer positivt på 12 av 45 påståenden och mer negativt på 33 i år än 2020, medan vuxenutbildningens elever svarar mer positivt på 22 av 39 och mer negativt i 17 påståenden.

Till följd av pandemin har undervisningen skolutbildningen 2020/2021 till stora delar bedrivits på distans. Det har inverkat mer negativt på gymnasieelevernas skolupplevelse än på vuxenelevernas. Båda grupperna har upplevt en förbättrad studiero men ett försämrat inflytande över undervisningen och en minskad glädje över att gå i skolan.

I jämförelse med riket ger eleverna i förbundet sin utbildning bättre resultat på 40 av 44 jämförbara påståenden. Det är en väntad marginell försämring sedan 2020 då eleverna var mer positiva i 43 av 44 fall.

Kunskapsförbundets elever ska, oavsett vilken utbildning de går och vilka utmaningar för lärande och utveckling de kan möta, nå de nationella målen för sin utbildning. Först då kan Kunskapsförbundet hävda att målen är uppnådda och kvaliteten tillräckligt bra. I realiteten innebär detta att Kunskapsförbundet ständigt måste förbättra resultaten och successivt närma sig en total måluppfyllelse.

Sammanfattningsvis når Kunskapsförbundet inte till fullo sina, eller statens, uppsatta mål för elevernas kunskapsresultat. Dessa har inte i alla avseenden förbättrats från året innan.

Resultaten från 2021 års Elevenkät är dock att betrakta som mycket positiva i jämförelse med rikets resultat och med hänsyn tagen till de speciella omständigheterna. Måluppfyllelsen för mål andra än kunskapsresultat bedöms därför som god.

## 2.En attraktiv utbildningsaktör

*Kunskapsförbundet ska bygga ett starkt varumärke och vara det självklara valet för gymnasie- och vuxenutbildning i Trollhättan och Vänersborg.*

Vad gäller intresset för att söka våra gymnasieutbildningar bedömer vi, utifrån siffrorna från preliminärantagningen i februari, att antalet förstahandssökande ökar något jämfört med föregående år. Årets elevenkät visar liksom tidigare år att en klar majoritet av eleverna är nöjda med sin utbildning, att de kan rekommendera den och att den känns relevant för det som de vill göra i framtiden. Vuxenutbildningens resultat ligger lite lägre än tidigare år.

## 3.En effektiv organisation

*Kunskapsförbundets resurser ska användas så effektivt som möjligt för att bidra till att fylla förbundets syfte och nå det övergripande målet att alla elever ska nå alla mål.*

Kostnaderna för elever som väljer andra kommuner eller friskolor beräknas öka under flera år framöver. För att inte Kunskapsförbundet ska behöva minska budgeten för det egna gymnasiet har medlemskommunerna tilldelat förbundet 15 mnkr i ramökning från 2021 och framåt. Under ett par år har Magnus Åbergsgymnasiet byggts om i flera etapper och under sommaren blev den sista etappen färdig. Under sommaren har vuxenutbildningen flyttat från Trollhättan till Vänersborg och i höst är all vuxenutbildning, förutom vissa yrkesutbildningar och den särskilda utbildningen för vuxna, samlad i Vänerparken.

## Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Årets prognos beräknas till ett överskott på 2 214 tkr. Även i år är det svårt att göra prognoser och det finns en stor osäkerhet. Vi har räknat med att distansundervisningen upphör och verksamheterna bedrivs som vanligt under hösten.

Verksamheterna visar per den 30 augusti ett överskott på 6 283 tkr och vi räknar med att överskottet kommer minska i takt med att kostnaderna ökar och återgår till budgeterade nivåer under hösten.

## Investeringar

Hittills i år har förbundet investerat för 3 811 tkr. Möbler och annan utrustning har köpts till Magnus Åbergsgymnasiet i samband med ombyggnationen.



## Hunnebergs Kungajakt och Viltmuseum AB

Ordförande: Kent Javette (S)

Vice ordförande: Helge Kneese (KD)

VD:

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2020	Utfall aug 2021	Utfall aug 2020
Verksamhetens intäkter	4 037	4 204	2 816	2 793
Verksamhetens kostnader	-3 164	-5 755	-1 950	-2 716
Avskrivningar	-40	-37	0	0
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>833</b>	<b>-1 588</b>	<b>866</b>	<b>77</b>
Finansnetto	0	0	0	-1
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>833</b>	<b>-1 588</b>	<b>866</b>	<b>77</b>
<b>Dispositioner och skatt</b>	<b>0</b>	<b>241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>833</b>	<b>-1 347</b>	<b>866</b>	<b>77</b>

Balansräkning	Augusti 2021	Augusti 2020	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar	86	124	86
Omsättningstillgångar	3 191	2 573	2 767
<b>S:a tillgångar</b>	<b>3 277</b>	<b>2 697</b>	<b>2 853</b>
Eget kapital	2 321	1 379	1 455
Avsättningar	6	247	6
Skulder	951	1 072	1 393
<b>S:a eget kapital, avsättning &amp; skulder</b>	<b>3 277</b>	<b>2 697</b>	<b>2 853</b>

## Verksamhetsbeskrivning

Bolagets primära uppgift består i att driva verksamheten på Kungajaktmuseet Älgens Berg, Hunneberg.

Bolaget skall bedriva musei-, friluft och turistverksamhet. Verksamheten syftar i första hand till att höja den turistiska attraktionskraften i regionen samt öka omsättningen i besöksnäringen. Förutom bolagets primära uppgift – att driva verksamheten på Kungajaktmuseet Älgens Berg – så erbjuds aktiviteter utomhus, skollovsverksamhet, uthyrning, arrangemang, samt guidade naturupplevelser.

Museet utgör idag en knutpunkt för de verksamheter som bedrivs på och kring bergen och verkar som ett informationscenter för destination Ekopark Halle- Hunneberg.

Verksamheten har bedrivits enligt Folkhälsomyndighetens rekommendationer och Vänersborgs kommuns riktlinjer. Verksamheten har under perioden haft stängt under våren 2021 och öppnade upp 10 juni 2021 med

begränsade öppettider. Samtliga större evenemang har ställts in. Vissa aktiviteter som till exempel älgafari har ställts in och endast mindre arrangemang har kunnat genomföras.

Verksamheten har i möjligaste mån anpassats efter rådande förhållanden och produktutbudet justerats då pandemin medfört att verksamheten har fått inrikta sig främst på den nationella marknaden.

Under perioden januari-augusti minskade antalet besökare avsevärt jämfört med samma period föregående år.

Besökare för 2020 antal: 7717

Besökare för 2021 antal: 5575

## Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Det var en utmaning att göra en budget för 2021 när så mycket var osäkert på grund av covid-19. Budgeten sattes därför med hänsyn till hur resultatet för 2020



såg ut. Utfallet i augusti 2021 är bättre än budgeterat. Intäkterna är något högre både jämfört med budget samt utfall till och med augusti 2020 (57–59 tkr) men framför allt så är personalkostnaderna lägre än budgeterat. I budgeten så togs det höjd för möjligheten att mer personal skulle krävas ifall effekterna av covid-19 skulle minska. I jämförelse med utfallet augusti 2020 är personalkostnaderna lägre till följd av att VD ej längre finns i bolaget. Sedan april 2021 är en tf. verksamhetschef tillsatt.

Utfallet av rörelsens kostnader är lägre än under perioden 2020 främst avseende rörliga kostnader så som marknadsföring och personal som nämnts tidigare.

2021 års resultat beräknas utfalla med positivt resultat. Tack vare de besparingsåtgärder som skett redan 2020 och fortsatt under 2021 så kan satt budget på +503 tkr komma att se än bättre ut. Hade verksamheten haft en anställd VD under 2021 hade verksamheten troligen haft ett nollresultat.

## Investeringar

Det finns inga större investeringar att rapportera avseende perioden.



## Vattenpalatset Vänerparken AB

Ordförande: Kent Javette (S)

Vice ordförande: Niklas Claesson (M)

VD: Carina Svensson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2020	Utfall aug 2021	Utfall aug 2020
Verksamhetens intäkter	11 678	13 159	7 798	11 190
Verksamhetens kostnader	-12 458	-12 914	-7 872	-8 761
Avskrivningar	-223	-222	-168	-110
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>-1 003</b>	<b>23</b>	<b>-242</b>	<b>2 320</b>
Finansnetto	0	0	0	0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-1 003</b>	<b>23</b>	<b>-242</b>	<b>2 320</b>
<b>Dispositioner och skatt</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>-1 003</b>	<b>17</b>	<b>-242</b>	<b>2 320</b>

Balansräkning	Augusti 2021	Augusti 2020	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar	838	1 118	1 006
Omsättningstillgångar	8 225	10 514	11 040
<b>S:a tillgångar</b>	<b>9 062</b>	<b>11 631</b>	<b>12 045</b>
Eget kapital	7 975	10 520	8 217
Avsättningar	61	61	61
Skulder	1 026	1 051	3 767
<b>S:a eget kapital, avsättning &amp; skulder</b>	<b>9 062</b>	<b>11 631</b>	<b>12 045</b>

## Verksamhetsbeskrivning

Äventyrsbadet har varit stängt under hela perioden januari till augusti 2021 på grund av pandemin Covid -19.

Varmbassågen samt simskoleverksamhet har bedrivits som vanligt.

Resultatet av bolagets verksamhet samt ställning vid periodens utgång, framgår av efterföljande resultat- och balansräkning.

## Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Prognosen är baserad på att äventyrsbadet kan komma att öppna upp all verksamhet fr o m vecka 43 dock med begränsad tillgänglighet p g a pandemin.

Varmbassäng samt simskolor är under hösten i gång som vanligt.

Bolaget beräknar att ansöka om ytterligare preliminärt förlusttäckningsbidrag från Kommunen på grund av verksamheten legat nere längre tid än beräknat.

## Investeringar

Det finns inga större investeringar att rapportera avseende perioden.

## Nätaktiebolaget Biogas i Brålanda AB

Ordförande: Bo Carlsson (C)

Vice ordförande: Carl-Ewert Berg (KD)

VD: Ingmar Johansson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2020	Utfall aug 2021	Utfall aug 2020
Verksamhetens intäkter	357	361	238	241
Verksamhetens kostnader	-234	-106	-184	-65
Avskrivningar	-214	-214	-143	-143
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>-91</b>	<b>41</b>	<b>-89</b>	<b>33</b>
Finansnetto	-18	-28	-12	-19
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-109</b>	<b>13</b>	<b>-101</b>	<b>14</b>
<b>Dispositioner och skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>-109</b>	<b>13</b>	<b>-101</b>	<b>14</b>

Balansräkning	Augusti 2021	Augusti 2020	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar	5 335	5 549	5 478
Omsättningstillgångar	572	599	588
<b>S:a tillgångar</b>	<b>5 907</b>	<b>6 148</b>	<b>6 066</b>
Eget kapital	2 549	2 651	2 650
Avsättningar	0	0	0
Skulder	3 358	3 497	3 416
<b>S:a eget kapital, avsättning &amp; skulder</b>	<b>5 907</b>	<b>6 148</b>	<b>6 066</b>

## Verksamhetsbeskrivning

Bolaget bildades 2009-03-04 och ägs av Vänersborgs kommun 73 procent, Melleruds kommun 18 procent och Biogas Brålanda AB 9 procent.

Bolagets verksamhet består av att bygga, äga och förvalta gasledningsnät för biogas inom Vänersborgs och Melleruds kommuner med syfte att säkerställa tillgången på biogas för Vänersborgs och Melleruds kommuners egna fordon och kommunernas invånare.

## Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Under 2021 har ingen ytterligare utbyggnad av gasledning gjorts.

Lantmäteriet har gjort klart förrättningen för vårt ledningsnät. Det har medfört en kostnad på 123 tkr som inte fanns med när beslut togs för budget 2021.

Trollhättan Energi, som är majoritetsägare i Biogas Brålanda AB, har tidigare aviserat att man ser över sin ägarroll i bolaget. Än så länge har detta inte resulterat i några åtgärder men kan komma att göra det. Om processen innebär några förändringar för Nätaktiebolaget är i dagsläget oklart.

## Investeringar

Det finns inga större investeringar att rapportera avseende perioden.

## Norra Älvsborgs Räddningstjänst

Ordförande: Monica Hanson (S)

Vice ordförande: Kjell Nilsson (S)

Förbundschef: Hans Därnemyr

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2020	Utfall aug 2021	Utfall aug 2020
Verksamhetens intäkter	112 450	100 088	75 137	71 853
Verksamhetens kostnader	-103 849	-90 525	-69 457	-64 689
Avskrivningar	-6 716	-6 942	-4 557	-4 242
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>1 885</b>	<b>2 621</b>	<b>1 123</b>	<b>2 922</b>
Finansnetto	4	-11	3	-7
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>1 889</b>	<b>2 610</b>	<b>1 126</b>	<b>2 915</b>
<b>Dispositioner och skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>1 889</b>	<b>2 610</b>	<b>1 126</b>	<b>2 915</b>

Balansräkning	Augusti 2021	Augusti 2020	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar	35 998	73 277	37 180
Omsättningstillgångar	64 379	26 284	63 752
<b>S:a tillgångar</b>	<b>100 377</b>	<b>99 561</b>	<b>100 932</b>
Eget kapital	31 295	30 947	29 803
Avsättningar	54 396	53 898	51 719
Skulder	14 686	14 716	19 410
<b>S:a eget kapital, avsättning &amp; skulder</b>	<b>100 377</b>	<b>99 561</b>	<b>100 932</b>

## Verksamhetsbeskrivning

Förbundets verksamhetsuppdrag styrs av Direktionen beslutat handlings-program. Det övergripandet uppdraget innebär att genom myndighetsutövning, olycksförebyggande åtgärder och operativa räddningsinsatser, minska antalet bränder och skador till följd utav bränder.

Coronapandemin har i mångt och mycket krävt omställning i planerad verksamhet. Vid pandemins start koncentrerades mycket av arbetet på planering av arbetsmiljöåtgärder; hur personalen skulle skyddas och samtidigt bevara förmågan att bedriva räddningstjänst. Tack vare personalens ansvarstagande att följa upprättade interna förhållningsregler och instruktioner har förbundet, trots pandemin, en hög skyddsnivå i verksamheten.

Pandemin har också medfört stora samverkansbehov främst med medlemskommuner, andra räddningstjänster, NU-sjukvården och Länsstyrelsen. Samverkan är

viktig för att kunna upprätthålla verksamhetens samhällsuppdrag.

Förbundets systemledning har sin kärna i ledningscentralen LC54. Verksamheten bedrivs i samverkan med Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB). Ambitionen är att de gemensamma systemledningsfrågorna hanteras på lokal och delregional nivå, allt för att ge kommuninvånarna den bästa tryggheten och servicen.

### Utredningsuppdrag NÄRF-RMB

Under 2020 genomfördes efter inkommen förfrågan från Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB) och politiskt beslut en förstudie kring fördjupad samverkan mellan NÄRF och RMB. Resultatet av förstudien har under 2021 medfört beslut från medlemskommunerna om vidare utredning i frågan. Utredningsuppdraget påbörjades i maj och utförs av extern utredare. Resultatet från utredningen ska redovisas senast den 31 oktober 2021, men tidsplanen kan vid behov komma att förskjutas. Avrapportering sker löpande till direktionserna inom respektive räddningstjänstförbund.

## Avtal av betydelse

### Gränslös räddningstjänst

Avtal har tecknats mellan NÄRF, RMB och Räddningstjänsten Orust avseende gränslös räddningstjänst. Avtalet trädde i kraft den 1 juli 2021 och syftar till att de samlade resurserna hos ingående räddningstjänstorganisationer ömsesidigt kan nyttjas för den operativa verksamheten i det fall förutsättningarna för begreppet räddningstjänst enligt LSO är uppfyllda.

### Lokalt avtal om samverkan och arbetsmiljö

Från och med den 1 januari 2021 har NÄRF ett lokalt kollektivavtal om Samverkan och arbetsmiljö omfattande parterna Sveriges Ingenjörer, Vision, Ledarna, Kommunal och BRF.

NÄRF:s direktion antog den 15 december 2020 ett nytt handlingsprogram som gäller från 1 januari 2021. Detta handlingsprogram är, så långt det går, anpassat till i dag känd information kring MSB:s arbete kring nya föreskrifter enligt LSO. Under det närmaste året kommer beslutat handlingsprogram att revideras utifrån slutresultatet av MSB:s föreskriftarbete.

Det totala antalet räddningsuppdrag som utförts i förbundet uppgår för perioden till 798 st.

### Större insatser under perioden

2021-04-16 Brand i byggnad, Mellerud. 6 000 grisar i byggnaden, alla överlevande.

2021-07-08 Brand i byggnad. Upphärad. 3 personer omkom

2021-07-26 Brand i terräng, Torpa, Lyckeby, Trollhättan. Hjälp av flygande resurser.

Flertalet väderrelaterade händelser under sommarmånaderna pga. rikligt regnande.

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Totalt antal uppdrag</b>	<b>984</b>	<b>1 004</b>	<b>941</b>	<b>837</b>	<b>798</b>
Automatlarm	333	268	289	270	235
Brand i byggnad	85	86	95	86	90
Brand i fordon	48	51	67	60	56
Brand i skog o mark	35	92	47	52	29
Brand övrigt	65	87	52	35	31
Trafikolycka	183	171	139	99	124
IVPA	85	81	90	75	66
Suicid*	7	13	5	26	19

*Statistik/urval av vanligaste händelsetyperna vid utalarming jan-aug i jmf år 2017-2021.*

*\* Statistiken visar på det antal suiciduppdrag som har genomförts, inte antalet genomförda suicider. Flera uppdrag avser samma individ.*

## Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Förbundet redovisar för perioden ett resultat om 1 126 tkr (2 915 tkr). Enhet sotning är inkluderad med ett negativt utfall på -367 tkr (-118 tkr).

Förbundets dominerande inkomstkälla är avgifter från NÄRF:s medlemskommuner som står för 58 569 tkr (57 197 tkr) av intäkterna.

Prognosen för året bygger på utfall i perioden samt kända kostnader och intäkter och visar på att året avslutas med ett positivt resultat på 1 889 tkr.

## Investeringar

Fordon kommer inte att uppnå budget pga leverantörsproblem avseende höjdfordon.

Benämning	Budget	Utfall	Avvikelse	Prognos
<i>Budget kvar fr föregående år</i>	429			
Teknik	1 720	1 659	61	1 720
Lokaler	1 180	1 002	178	1 180
Fordon	5 200	109	5 091	4 000
Friskvård	100	98	2	98
Ledningscentral	1 480	226	1 254	1 480
IT-stöd	400	268	132	400
<b>Summa:</b>	<b>10 509</b>	<b>3 362</b>	<b>6 718</b>	<b>8 878</b>

## Fyrstads Flygplats AB

Ordförande: Paul Åkerlund (S)

Vice ordförande: Benny Augustsson (S)

VD: Anna Råhnägen

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2020	Utfall aug 2021	Utfall aug 2020
Verksamhetens intäkter	22 069	22 030	13 598	12 272
Verksamhetens kostnader	-20 512	-19 580	-12 440	-11 979
Avskrivningar	-2 000	-1 820	-1 340	-1 344
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>-443</b>	<b>630</b>	<b>-182</b>	<b>-1 051</b>
Finansnetto	-60	-58	-10	-36
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-503</b>	<b>572</b>	<b>-192</b>	<b>-1 087</b>
<b>Dispositioner och skatt</b>	<b>0</b>	<b>-522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>-503</b>	<b>50</b>	<b>-192</b>	<b>-1 087</b>

Balansräkning	Augusti 2021	Augusti 2020	Bokslut 2020
Anläggningstillgångar	22 583	23 703	23 768
Omsättningstillgångar	3 196	2 438	3 037
<b>S:a tillgångar</b>	<b>25 779</b>	<b>26 141</b>	<b>26 805</b>
Eget kapital	12 468	11 523	12 660
Avsättningar	2 895	2 466	2 895
Skulder	10 416	12 152	11 250
<b>S:a eget kapital, avsättning &amp; skulder</b>	<b>25 779</b>	<b>26 141</b>	<b>26 805</b>

## Verksamhetsbeskrivning

Flygplatsen och hela branschen påverkas fortfarande mycket av Corona-pandemin. Linjetrafiken varit helt inställd från den 21 mars 2020, men arbete pågår för en återstart.

Vid flygplatsen förekommer samhällsviktigt flyg i stor omfattning då flygplatsen är en av Sveriges temporära beredskapsflygplatser med beredskap dygnet runt. Regeringen har indikerat att uppdraget som beredskapsflygplats kan komma att förlängas även under 2022. Därutöver förekommer skolflygningar och Ad Hoc charters.

För att möta områdets behov av linjetrafik arbetar flygplatsen tillsammans med lokala investerare för att hitta långsiktiga lösningar på i första hand flygtrafik till Stockholm. Hållbarhetsomställningen är en väsentlig del i återstart av linjetrafik. Därför är det en viktig signal att flygplatsen redan nu tar emot certifierade elflygplan.

## Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Av delårsbokslutet per den 31 augusti 2021 framgår att verksamheten så här långt visar ett underskott om ca 200 tkr (förra året underskott om ca 1 100 tkr).

De ersättningssystem som finns för CN-tjänst och luftfartsskydd/security påverkas kraftigt av den minskade flygtrafiken i Europa eftersom färre flyg och passagerare genererar in pengar i systemen. Flygplatsens fasta kostnader består dock. Stor osäkerhet råder om vad den slutliga ersättningen blir eftersom pandemins påverkan på ersättningssystemen kommer att utvärderas först efter två till fyra år.

För 2021 har Västra Götalandsregionen beslutat om ett regionalt driftbidrag om 4 200 tkr. Verksamhetsanslag från ägarkommunerna uppgår till 4 500 tkr för hela året.

Flygplatsen har sökt vissa stöd kopplade till pandemin. De viktigaste är omställningsstödet och stöd till korttidsarbete. Endast delar av stödet till korttidsarbete för

2021 är beviljat, ingen utbetalning av stödet har ännu gjorts.

Betydande osäkerheter finns om icke-statliga flygplatser är berättigade till omställningsstöd. Kontakter med Skatteverket indikerat att de grundläggande offentliga stöd som flygplatsen erhåller årligen är ett absolut hinder mot omställningsstödet. Flygplatsen driver tillsammans med SKR och andra icke-statliga flygplatsen frågan mot Skatteverket och kommer eventuellt tvingas söka andra stöd.

Likt 2020 ser flygplatsen också ett behov av krisstöd till icke-statliga flygplatser men ännu finns inga beslut i frågan. Behovet ökar om omställningsstöd inte beviljas.

På kostnadssidan kvarstår de fasta kostnaderna som är knutna till regelkrav för att hålla flygplatsen öppen. Personalkostnaderna reduceras genom korttidsarbete men kostnader för beredskapshållning har i stället ökat. I beredskapen deltar två flygplatsbrandmän och en flygledare. Flygplatsen har behov av ett fortsatt korttidsstöd efter september eftersom linjetrafiken ännu ej återstartats.

Per den 31 augusti utnyttjas 515 tkr av de beviljade krediterna om totalt 14 000 tkr.

## Investeringar

Under perioden har investeringar begränsats till ett minimum.