

Delårsrapport

Augusti 2019



Vänersborgs kommun

Innehållsförteckning

Övergripande målavstämning	3
Finansiell analys	7
Finansiella rapporter	15
Barn- och utbildningsnämnden	23
Byggnadsnämnden.....	27
Kommunstyrelsen.....	30
Kultur- och fritidsnämnden.....	34
Miljö- och hälsoskyddsnämnden.....	38
Samhällsbyggnadsnämnden	39
Socialnämnden.....	45
Överförmyndarnämnden.....	50
AB Vänersborgsbostäder.....	51
Fastighets AB Vänersborg	53
Kunskapsförbundet Väst.....	55
Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB	58
Vattenpalatset Vänerparken AB.....	60
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda.....	61
Norra Älvsborgs Räddningstjänst	62
Fyrstads Flygplats AB.....	64

Framsida, 375-årsjubilet
Foto: Jerry Lövberg

Övriga foto: Jerry Lövberg(ej sidan 57)

Övergripande målavstämning

Vision

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

Kommunfullmäktige fastställde kommunens vision i december 2013. Visionen omfattar alla kommuninvånare och beskriver en framtida idealbild och en gemensam färdriktning.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål

Inriktningsmålen är fullmäktiges övergripande viljeinriktning som ordnas under fem områden: invånare, samhällsutveckling, ekonomi, verksamhetsutveckling och medarbetare. Kommunfullmäktige tolkar visionen och preciserar den till inriktningsmål. 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.

Områden	Inriktningsmål	2017	2018	T2 2019
Invånare	Fler invånare upplever livskvalitet, välbefinnande och trygghet	◆	◆	◆
	Fler invånare ska bli delaktiga i utbudet av kultur, idrott, rekreation och föreningsliv	●	●	●
	Fler invånare ska vara nöjda med kommunens service och hur behov och förväntningar tillgodoses	◆	◆	◆
	Fler invånare anser att kommunen har en öppen dialog med invånare, företag och föreningar	■	◆	◆
Samhällsutveckling	Kommunens attraktionskraft ska öka inom näringsliv, regional- och statlig förvaltning, utbildning, kultur och turism	●	●	●
	Fler attraktiva och energieffektiva boenden i hela kommunen	●	●	◆
	Fler mötesplatser som är till för alla i hela kommunen	◆	◆	●
	Det ska vara enklare för företag att etablera sig och verka i kommunen	●	●	◆
Ekonomi	Nämnderna ska hantera beslutade budgetmedel rationellt och effektivt, så att de gör mesta möjliga nytta för kommuninvånarna utifrån de uppgifter som kommunfullmäktige delegerat till dem	◆	◆	◆
	Kommunens tillgångar och skulder ska förvaltas på ett betryggande och effektivt sätt	●	◆	◆
	Vänersborgs kommun ska i alla sammanhang ha en välskött ekonomi. All verksamhet ska bedrivas i en anda av god ekonomisk hushållning och i enlighet med kommunfullmäktiges beslut om finansiella mål och ramar	◆	■	■
Verksamhetsutveckling	Medarbetarnas delaktighet, innovationskraft och kompetens ska stödjas och utvecklas	◆	◆	◆
	Verksamheten ska i ökad grad utformas så att den inkluderar alla	◆	●	●
Medarbetare	Vänersborgs kommun upplevs i högre grad som en attraktiv arbetsgivare	◆	◆	●

Målavstämning

Invånare

Fler invånare upplever livskvalitet, välbefinnande och trygghet

◆ Uppnås delvis

SCB Medborgarundersökning genomförs under hösten och Nöjd Medborgar-index samt index för trygghet redovisas i bokslutet.

Barn- och utbildningsförvaltningen har under året arbetat för att öka tryggheten i åk 5 och studieron i åk 8. Ett särskilt fokus har varit att skapa en lärmiljö där eleverna utvecklas och känner sig trygga. Grundskolan F-6 hade generellt trygga elever, där Norra Skolan och Brålanda skola låg något lägre. Där det funnits negativa avvikelser har åtgärder genomförts på individ- och gruppnivå. Anledning till brister kan bero på att elever inte når upp till de förmågor och färdigheter som förväntas av dem. Skolans förväntningar på elever som avviker från normen kommer att arbeta vidare med under hösten.

Skolorna 7-9 har under vårterminen arbetat med att minska antalet kränkningar i syfte att öka studieron i lärandemiljön. Antalet kränkningar har under våren gått ned jämfört med våren 2018. Skolorna upplever att de får hantera mycket kränkningar som har skett på sociala medier utanför skoltid. På en skola har arbetet med ökad närvaro bidragit till att antalet kränkningar har minskat.

Antalet hushåll med försörjningsstöd ökade med 2,5 procent under andra tertiet i jämförelse med samma period 2018, och den utbetalda summan ökade med drygt sex procent jämfört med samma period 2018. Konsumentverksamhetens vråkningsförbyggande strategi förväntas öka samverkan mellan hyresvärdarna och kommunen så att hyresgäster kan få hjälp i ett tidigt stadium.

Fler ungdomar påbörjade utbildningar än föregående år. Arbetslösheten bland ungdomar 16-24 år var högre än motsvarande period 2018, och uppgick till 11,9 procent att jämföra med rikets 8,5 och regionens 7,1 procent. Att Arbetsförmedlingen minskat sin lokala närvaro innebär en utmaning för kommunen. Arbetsmarknadsavdelningen och Individ- och familjeomsorgen, ihop med Kunskapsförbundet, kommer att arbeta vidare med de arbetsmodeller och jobbspår som redan byggts upp.

Fler invånare ska bli delaktiga i utbudet av kultur, idrott, rekreation och föreningsliv

● Uppnås

Antal besökare till ungdomsverksamheten har ökat med 93 procent jämfört med samma period förra året, då var delar av verksamheten var stängd för flytt och renovering. Siffrorna bör ge en mer rättvisande bild vid bokslutet. Andelen flickor som deltar i den öppna fritidsverksamheten har totalt sett ökat,

från 32 procent till 40 procent, jämfört med samma period föregående år.

Antal deltagare i musikskolans verksamhet har ökat med 3 procent jämfört med samma period förra året. Även antal besökare till konsthallen, huvudbiblioteket samt Vänersborgs museum ökade under andra tertiet jämfört med 2018.

Inom ramen för sommarscen genomfördes 125 arrangemang med ett brett utbud, på olika geografiska platser och med bred målgrupp. Publikantalet ökade i jämförelse med arrangemangen 2018.

Arbete pågår för att förbättra marknadsföringen av rekreationstråken på kommunens hemsida.

Fler invånare ska vara nöjda med kommunens service och hur behov och förväntningar tillgodoses

◆ Uppnås delvis

En ny SCB medborgarundersökning genomförs hösten 2019.

Rektorerna för åk 7-9 har fokuserat på rutinföljsamhet kopplat till anpassning och stöd, med syftet att öka andelen elever som upplever att de får den hjälp de behöver.

Huvudbiblioteket kommer att justera öppettiderna utifrån invånarnas önskemål. Bibliotekets nya öppettider anpassas till många övriga verksamheter i centrum på lördagar och möjliggör fler aktiviteter i biblioteket.

Brukarbedömningarna för individ- och familjeomsorgen, särskilt boende och hemtjänst visar en hög andel nöjda brukare. För att få en direkt återkoppling av brukare inom individ- och familjeomsorgen har feedback-stativ införts.

Arbetet har fortsatt med ökad digitalisering samt digitalisering av analoga processer. Kommunen tillhandahåller ett ökande antal interna och externa e-tjänster, i dagsläget uppgår dessa till cirka 92. Samhällsbyggnadsnämnden har utökat användandet av SMS-utskick för att ge invånarna tydligare och mer riktad information.

Fler invånare anser att kommunen har en öppen dialog med invånare, företag och föreningar

◆ Uppnås delvis

En ny SCB medborgarundersökning genomförs hösten 2019, där invånarna tillfrågas om dialogmöjligheter med kommunen.

Barn- och utbildningsförvaltningen har under våren arbetat med att fler vårdnadshavare ska vara nöjda med de informationskanaler som finns mellan hem och skola. Rektorerna i förskolan har i uppdrag att se över samtliga forum för samverkan. Målet är att vårdnadshavarna kommer att få fler möjligheter till dialoger kring barnens lärprocesser.

Byggnadsförvaltningen har tagit emot skolklasser och informerat om förvaltningens verksamheter. Samhällsbyggnadsförvaltningen har bjudit in till dia-

log med berörda invånare vid större investeringsprojekt, så som dialog med invånare på Skaven och med bostadsrättsföreningar och fastighetsägare på Niklasberg.

Under våren genomfördes genomlysningen Arrangörlyftet i samverkan med Kultur i Väst. Genomlysningen kommer att ligga till grund för fortsatt dialog med föreningslivet om hur kommunen kan samverka kring förutsättningarna för kulturen i Vänersborg. I slutrapporten föreslås strategiska insatser såsom kulturplan, främjande av ungt arrangörskap, samt strukturer och forum för marknadsföring.

Samhällsutveckling

[Kommunens attraktionskraft ska öka inom näringsliv, regional- och statlig förvaltning, utbildning, kultur och turism](#)

● Uppnås

I projektet *Stärkta bibliotek* har biblioteket arbetat mer uppsökande och tagit fram mer marknadsföringsmaterial, vilket uppskattats av invånarna. Sommarscen gjorde en särskild satsning på att skapa evenemang på Facebook för de olika arrangemangen vilket resulterat i större spridning och fler besökare.

Antalet gästnätter i kommunen har ökat under 2019 med knappt 11 procent jämfört med 2018.

Årets resultat i Svenskt Näringslivs ranking presenteras i slutet på september. Resultatet i SKL:s Insiktsmätning var oförändrat jämfört med 2017, trots variationer i poäng mellan olika myndighetsområden. Störst ökning av nöjda sökanden har skett inom bygglov.

Intresset för industritomter är fortsatt hög, särskilt på Holmängen och Trestad center. Detaljplanarbete pågår för att få nya byggrätter på Trestad center och Stärkebo.

Kommunen samverkar med Forum Vänersborg och Fastighetsägarna för att utveckla stadskärnan, där arbetet fortsatt med att utsmycka gågatan för en ökad attraktionskraft.

[Fler attraktiva och energieffektiva boenden i hela kommunen](#)

◆ Uppnås delvis

Kommunens totala planberedskap för nya bostäder uppgår till ca 750. Det finns flera lagakraftvunna planer som möjliggör byggande av bostäder i attraktiva lägen, så som kvarter Niklasberg, Misteln, Haren, Holmängen, Korseberg.

I kommunens tomtkö står nu 264 stycken personer. Kommunen har inte tillräckligt många villatomter till försäljning i relation till efterfrågan. Detaljplanen för Skaven/Öxnered är överklagad och möjliggör inga nya villatomter inom snar framtid. Projektering är påbörjad för området Östra Mariedal.

Antal solcellsanläggningar ökade kraftigt under 2018, från 48 stycken år 2017 till 92 stycken år

2018.

[Fler mötesplatser som är till för alla i hela kommunen](#)

● Uppnås

Ombyggnaden av Fisktorget har färdigställts. Torget har bundits samman med promenadstråket längst med vattnet. Byggnation av lekplats vid Holmängen bostadsområde påbörjas i höst.

[Det ska vara enklare för företag att etablera sig och verka i kommunen](#)

◆ Uppnås delvis

Resultatet i Svenskt Näringslivs ranking för 2019 släpps i slutet av september. Omdömet för kommunen publicerades i maj 2019 och visade en minskning till 3,15. Poängen för 2018 var 3,31.

I mätningen Insikt hamnar Vänersborgs kommun på ett NKI-värde av 71, vilket är samma resultat som fjolåret. NKI för livsmedel var fortsatt högt och NKI miljö och hälsoskydd ökade till 69. Mätning av bygglov visade på fler nöjda kunder, där NKI ökade från 51 till 60. I jämförelse med Trollhättan och Uddevalla var NKI för bygglov lägre.

Det är fortsatt högt intresse för företagstomter. Kommunen detaljplanerar för byggrätter för företagstomter på Trestad Center och Stärkebo.

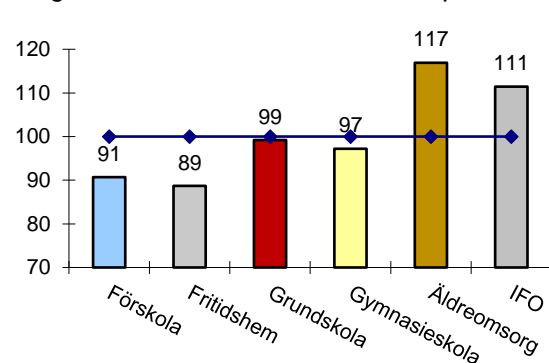
Ekonomi

[Nämnderna ska hantera beslutade budgetmedel rationellt och effektivt, så att de gör mesta möjliga nytta för kommuninvånarna utifrån de uppgifter som kommunfullmäktige delegerat till dem](#)

◆ Uppnås delvis

Strukturkostnadsavvikelser beräknas utifrån kommunens förutsättningar, när verksamheten bedrivs vid en genomsnittlig ambitions-, effektivitets- och avgiftsnivå. Avvikelsen visar om kommunens faktiska nettokostnader var högre eller lägre än vad som kan förväntas utifrån strukturen. Avvikelser över 100 innebär att kommunen hade en kostnadsnivå som var högre än vad kommunen borde ha, och under 100 visar en kostnad som var lägre än vad den borde vara.

Diagram: Strukturkostnadsavvikelse per verksamhet.



Diagrammet visar att förskola och fritidshem närmar sig sin förväntade strukturkostnad. Grundskola och gymnasieskola har en fortsatt lägre kostnad. Avvikelsen för äldreomsorg har fortsatt att öka och uppgick 2018 till knappt 17 procent över vad strukturkostnaden är beräknad till. Brukarbedömningar för förskolan visade att över 90 procent upplevde att undervisningen var bra. Grundskolans resultat visade att andelen elever i åk 6 som klarar kunskapskraven i matematik, andelen behöriga till yrkesprogrammen i åk 9 samt meritvärdet för elever i åk 9 var lägre än riksgenomsnittet. Andelen elever med examen eller studiebevis inom fyra år var oförändrat på drygt 72 procent. Brukarbedömningarna för äldreomsorgen visade en hög andel nöjda brukare, 90 procent. Inom individ- och familjeomsorgen var 91 procent av brukarna var nöjda med verksamheten.

[Kommunens tillgångar och skulder ska förvaltas på ett betryggande och effektivt sätt](#)

◆ Uppnås delvis

Kommunens skulder förvaltas enligt fastställd finanspolicy, och fastighetsunderhållet har utförts i enlighet med budget. Trots att saneringstakten för VA har ökat motsvarar det inte behovet, vilket medfört stora läckage.

Kostnaderna för skadegörelse på kommunens fastigheter har ökat kraftigt under 2019, per augusti ökade kostnaderna från 315 tkr till 572 tkr. Den vanligaste skadegörelsen sker på skolfastigheter, därefter idrottsanläggningar.

[Vänersborgs kommun ska i alla sammanhang ha en välskött ekonomi. All verksamhet ska bedrivas i en anda av god ekonomisk hushållning och i enlighet med kommunfullmäktiges beslut om finansiella mål och ramar](#)

■ Uppnås inte

Sex av kommunens nämnder prognostiserar underskott mot budget. Kommunstyrelsen prognostiserar överskott övriga två prognostiserar en budget i balans.

Verksamhetsutveckling

[Medarbetarnas delaktighet, innovationskraft och kompetens ska stödjas och utvecklas](#)

◆ Uppnås delvis

Ingen personalenkät kommer genomföras 2019 och måluppfyllelse kan därmed inte bedömas.

[Verksamheten ska i ökad grad utformas så att den inkluderar alla](#)

● Uppnås

Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar med att minska frånvaron i årskurs 9. Under våren minskade frånvaron jämfört med samma period 2018. Det mobila skolteamet och närvarokoordinatorerna fokuserar på att varje elev ska vara sedd och saknad varje dag. Störst minskning av frånvaron märks på de skolor där arbetssättet är välförankrat hos personalen.

Samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar för att underlätta människors möjlighet att komma in i arbete och erbjuder regelbundet praktikplatser. Fastighetsenheten har som stående krav i de större entreprenadupphandlingarna att de aktivt arbetar med social inkludering.

Ett värdegrundsarbete har påbörjats under hösten.

Medarbetare

[Vänersborgs kommun upplevs i högre grad som en attraktiv arbetsgivare](#)

● Uppnås

Ett sammanvägt Attraktivt arbetsgivarindex redovisas årsvis, där index för 2018 var 90. I mätning för andra tertiet redovisades förbättrade värden för minskad övertid, färre anställda per chef samt minskad långtidssjukfrånvaro. För korttidssjukfrånvaro samt lika karriärvägar redovisades en försämring mot samma period 2018.

Barn- och utbildningsförvaltningen har arbetat med att fler medarbetare ska uppleva att de har en rimlig arbetsbelastning. I förskolan har en omorganisering kring ny arbetsmetodik utifrån den nya läroplanen resulterat i minskad sjukfrånvaro. Grundskola F-6 har inför höstterminen utökat sin rektorsorganisation som förväntas leda till att varje rektor får mer tid med sina medarbetare samt att arbetsmiljön förbättras.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har minskat sin sjukfrånvaro per augusti till 5,9 procent, vilket är en minskning från sju procent för samma period 2018. Kostenheten har gjort tydliga förbättringar genom punktinsatser på enskilda svårrehabiliterande ärenden samt bättre uppföljande arbete bland chefer. Resultatet blev en minskning till 7,7 procent, jämfört med första tertiet 8,2 procent, samt samma period 2018 som var 12,6 procent.

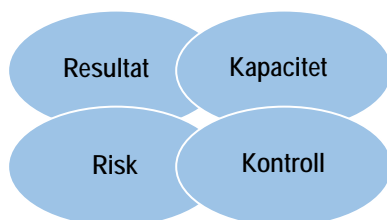
Finansiell analys

Utgångspunkter

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.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen är upprättad 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 45 mkr. Koncernens resultat per aug 2018 uppgick till 65 mkr. Kommunens resultat uppgick till 28 mkr, ABVB till 18 mkr, Fastighets AB till 2 mkr och Kunskapsförbundets Väst – 8 mkr. Skillnader i bolagens resultat och koncernens beror på eliminerings- och försäljningar som görs till följd av interna köp och försäljningar, ägarandel samt skillnader i redovisningsprinciper.

Kommunens delårsresultat är positivt

Kommunens resultat för augusti 2019 uppgick till 28 mkr, vilket motsvarar 1,7 % av periodens skatter och generella statsbidrag.

Resultatet motsvarande period föregående år var 38 mkr. Verksamhetens nettokostnader är 67 mkr högre. Skatteintäkter och generella statsbidrag är 58 mkr högre. Finansnettot är 2 mkr sämre.

Intäkterna uppgick till 374 mkr för perioden, vilket var 15 mkr mindre än för motsvarande period 2018. Minskningen förklaras av minskade intäkter från tomtförsäljningar, reavinster och bidrag. Kostnaden för personal uppgick till 1 231 mkr, en ökning med 54 mkr. Ökningen förklaras i huvudsak av årets löneökningar men även en ökning på barn- och utbildningsförvaltningen

samt miljö- och bygg förvaltningen som beror på volymökning. Köp av tjänster uppgick till 556 mkr, en minskning med 2 mkr, det är i huvudsak köp av anläggningstjänster som minskat. Bidragen är oförändrade jämfört med samma period föregående år dock har ekonomiskt bistånd ökat med 2 mkr. Kostnader för material var oförändrade och avskrivningskostnaderna ökade med 1 mkr. Sammantaget ökade nettokostnaderna med 67 mkr.

Delårsresultatet för augusti var 4 mkr bättre än budgeten för perioden. Nämndernas budgetavvikelse var negativ och uppgick till -22 mkr. Finansförvaltningen hade en positiv avvikelse på 26 mkr, vilket förklaras av högre skatteintäkter och bättre finansnetto än budgeterat.

Låga resultatprognoser i koncernen och kommunen

Koncernens resultat prognostiseras till 30 mkr. Kommunens prognos uppgår till 17 mkr, ABVBs till 20 mkr, FABV till 2 Mkr och KFVs till -12 mkr. Kommunens prognos på 17 mkr är 12 mkr bättre än resultatet för 2018 och 19 mkr sämre än budgeten 2019.

Kommunens resultatmål uppnås inte

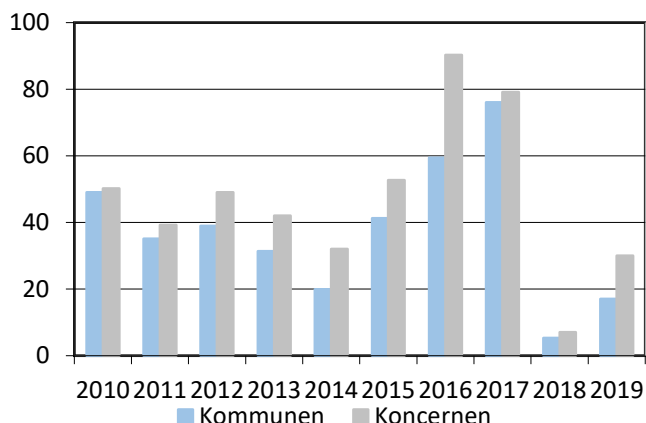
Finansiellt mål för kommunen

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

Årets prognostiserade resultat på 17 mkr motsvarar 0,6 % av skatter och generella statsbidrag. Med denna prognos nås inte årets finansiella resultatmål.

Prognosen för kommunen utgår från nämndernas prognoser med tillägg för finansförvaltningens poster.

Årets resultat 2010 - 2019



Nämnderna prognostiserar ett underskott på 47 mkr, vilket är en försämring med 27 mkr jämfört med bokslut 2018. Alla nämnder förutom kommunstyrelsen och de mindre nämnderna prognostiserar underskott. Socialnämndens underskott uppgår till - 52 mkr, barn- och utbildningsnämnden -14 mkr, samhällsbyggnadsnämnden -10 mkr, kultur och fritidsnämnden -4 mkr. Även byggnadsnämnden och valnämnden prognostiserar underskott med -0,2 mkr respektive -0,1 mkr. Kommunstyrelsen prognostiserar överskott med 32 mkr. Övriga mindre nämnder prognostiserar nollresultat eller överskott.

Arbetsgivaravgifter, pensioner och intern finansiering prognostiseras enligt budget.

Skatteintäkterna och de generella statsbidragen prognostiseras överskott mot budget med 17 mkr.

Finansnettot prognostiseras till 11 mkr lägre än budget. Överskottet förklaras av högre intäkter än budgeterat bl.a. beroende på utdelning från Kommuninvest. Även kostnaderna ger budgetöverskott eftersom eftersläpning av planerade investeringar gör att upplåningen blir lägre än budgeterat.

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

Balanskravsutredning, Mkr	2017	2018	2019
Årets resultat enligt resultaträkning	76,0	5,0	17,0
Ingående balanskravsresultat	0,0	0,0	-3,0
Avgår realisationsvinster	0,0	-8,0	-4,0
Förändring av resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
Justerat resultat	76,0	-3,0	10,0

Enligt balanskravsutredningen kommer kommunens resultat för 2019 att uppgå till 10 mkr. Vänersborgs

kommun kommer därmed att uppfylla balanskravet.

I anslutning till Kommunfullmäktiges behandling av 2018 års bokslut beslutades att det årets negativa balanskravsresultat ska hanteras inom ramen för 2019 års budgeterade resultat. Detta innebär att årets resultat exkl. realisationsvinster behöver uppgå till minst 3 mkr.

Ökade nettokostnader

Mellan 2018 och 2019 beräknas nettokostnadsökningen bli 2,9 % i koncernen och 2,8 % 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	2017	2018	2019
Skatte- och statsbidragsutveckling	5,4	3,6	3,4
Nettokostnadsutveckling	5,3	6,5	2,8

Nettokostnaderna prognostiseras till 2 453 mkr, vilket är en ökning med 2,8 % jämfört med 2018. Skatteintäkterna och de generella statsbidragen prognostiseras till 2 473 mkr, vilket är en ökning med 3,4 %. Nettokostnadsutvecklingen är något lägre än skatte- och statsbidragsutvecklingen vilket är positivt, men i första hand en effekt av 2018 års låga resultat.

Investeringar i bostäder, skola och VA

Nettoinvesteringarna t.o.m. augusti uppgick till 145 mkr, vilket är 11 mkr högre än vid samma tidpunkt föregående år. Enligt prognoser från förvaltningar och bolag kommer årets nettoinvesteringar för koncernen att uppgå till 540 mkr, vilket är mer än dubbelt så högt som avskrivningskostnaderna. Av investeringarna står kommunen för 281 mkr, ABVB för 255 mkr, Fastighets AB för 2 mkr och KFV för 2 mkr.

Enligt fullmäktiges beslut uppgår investeringsbudgeten till totalt 509 mkr för 2019. Nämnderna beräknar att investera för totalt 281 mkr vilket är 33 mkr högre än 2018.

Till och med augusti har samhällsbyggnadsnämnden investerat för 138 mkr. De största investeringarna är renovering av kommunhuset och Idrottsgatan 7 om vardera 21 mkr samt kretsloppspark 16 mkr.

Investeringarna i ABVB består till största delen av nybyggnation på Holmängs hage 87 mkr stambyte i kvarteret Narcissen 36 mkr samt om- och tillbyggnad av Niklasbergsvägen 1 för socialförvaltningens räkning 17 mkr.

Avvikelsen mot budget på 228 mkr består bl.a. av

173 mkr avseende fastighetsinvesteringar, 45 mkr gällande VA-investeringar och 7 mkr avseende exploatering.

Investeringsvolym i kommunen			
	2017	2018	2019
Nettoinvesteringar, Mkr	214,5	248,1	280,8
Investeringsvolym/nettokostn, %	9,6	10,4	11,4
Egenfinansiering %	76,4	44,0	41,0

Investeringsvolymen i förhållande till nettokostnaderna ökar till 11,4 % under 2019. Som en jämförelse var den genomsnittliga investeringsnivån i Västra Götaland och Hallands kommuner 12 % av nettokostnaderna under 2018.

Finansiellt mål för kommunen

Årets investeringar (exkl. exploatering och VA/renhållning) ska finansieras inom ramen för avskrivningar och årets resultat.

Målet anger om investeringarna kan finansieras med egna medel, utan att nya lån behöver tas upp. I kommunens mål exkluderas VA, renhållning och exploateringsverksamheterna.

Om målet överstiger 100 % har målet uppnåtts. I prognosen uppgår nyckeltalet till 41 % vilket innebär att målet inte uppnås.

Finansiellt mål för kommunen

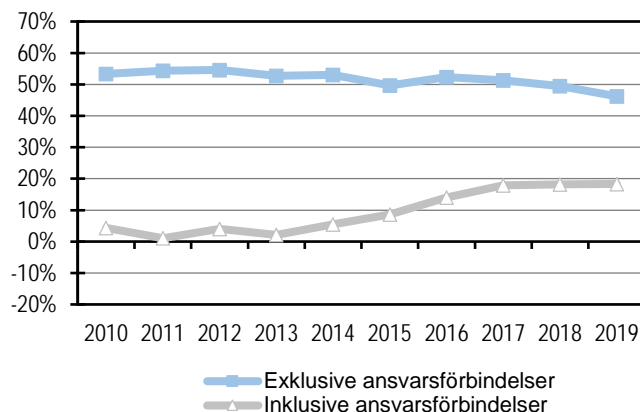
Soliditeten bör förbättras.

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 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.

Koncernens soliditet uppgick till 31 % i bokslutet 2018 och enligt prognosen för 2019 försämras soliditeten till 29 %.

För kommunen var soliditeten föregående år 49 % exklusive kommunens ansvarsförbindelse för pensionsåtaganden som inte är skuldförda. I augusti uppgår soliditeten till 47 % och i årsprognosen till 46 % för kommunen. Försämringen kan kopplas till det låga resultatet i kombination med en hög investeringsnivå. Kommunens mål om förbättrad soliditet uppnås därmed inte.

Soliditetsutveckling för kommunen 2010-2019



Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen uppgick till 18 % i bokslutet för 2018 och till 18 % per augusti och för prognosen till 18 % 2019. De senaste åren har ansvarsförbindelsen minskat vilket lett till att detta soliditetsmått förbättrats. Under 2019 har beräkning av b.l.a. garantinivåer förändrats vilket gör att minskningen av ansvarsförbindelsen avtagit. Detta påverkar soliditetsmättet inklusive ansvarsförbindelse och bidrar till en oförändrad soliditet.

Risk och kontroll

Likviditetsmålet uppnås

Koncernens kassalikviditet i bokslutet för 2018 uppgick till 51 %, men beräknas öka till 58 % i bokslutet för 2019. Kommunens kassalikviditet ökar, från 55 % föregående år, till 59 % enligt prognosen för 2019.

Finansiellt mål för kommunen

Kassalikviditeten bör vara minst 50 %.

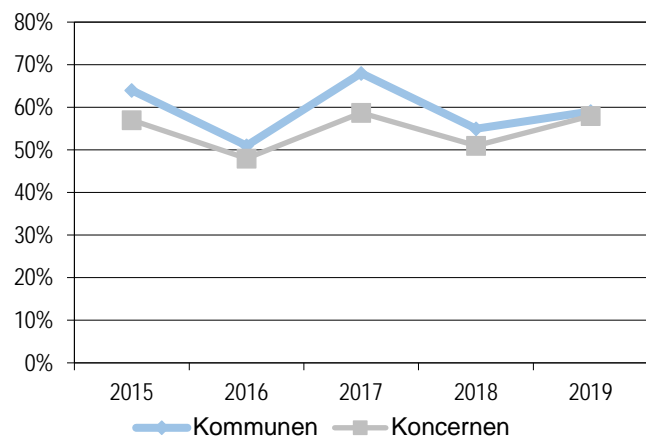
Med målet om en kassalikviditet på minst 50 % menas att likvida medel, inklusive kortfristiga placeringar, tillsammans med kommunens checkkredit på 200 mkr bör vara minst 50 % av kortfristiga skulder. Måttet används för att spegla kommunens betalningsberedskap på kort sikt.

Kassalikviditeten redovisades i bokslutet 2018 till 55 %. De likvida medlen redovisades i delårsbokslutet augusti 2019 till 386 mkr och de kortfristiga skulderna till 541 mkr. Kassalikviditeten uppgick därmed till 71 % i delårsbokslutet.

Sedan våren 2015 råder minusränta eller negativ ränta vilket innebär att räntesatsen sätts under noll. För att undvika negativ ränta på de likvida medlen har 100 mkr placerats kortfristigt samtidigt som checkkrediten uppgår till 200 mkr. Den kortsiktiga betalningsförmågan upprätthålls dock då den kortfristiga placeringen snabbt kan omvandlas till likvida medel och genom utnyttjandet av checkkrediten.

I prognosen för 2019 beräknas kassalikviditeten uppgå till 59 %. Enligt prognosen för 2019 uppnås därmed målet om en kassalikviditet på minst 50 %.

Kassalikviditet 2015-2019

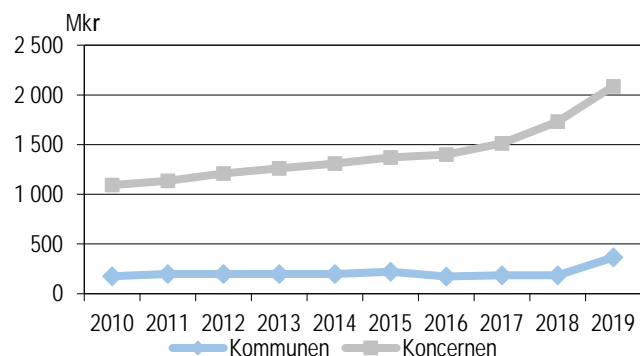


Låneskulden ökar

Koncernens låneskuld beräknas uppgå till 2 087 mkr vid årets slut, vilket är en ökning med 357 mkr, det är framförallt ABVB men även kommunen och som ökar sin låneskuld.

Kommunens låneskuld har ökat med 180 mkr under perioden och uppgår till 365 mkr. Prognosen är att investeringarna kan finansieras utan ytterligare upplåning under 2019.

Låneskuld 2010-2019



Stora underskott 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 2018 och den budgetavvikelse för helåret som nämnden prognostiserar i delårsbokslutet i april och augusti 2019.

Nämnd, Mkr	Bokslut 2018	Prognos april 2019	Prognos aug 2019
Barn- & utbildningsnämnd	-2,5	-12,6	-13,8
Kommunstyrelse	15,9	24,8	32,0
Kultur- och fritidsnämnd	-2,2	-2,9	-3,9
Samhällsbyggnadsnämnd	-9,6	-8,5	-9,7
Socialnämnd	-25,2	-43,2	-52,1
Övriga nämnder	3,2	-0,4	-0,1
Summa	-20,4	-42,8	-47,6

Nämnderna redovisar i sina augustiprognoser ett sammanlagt underskott mot budget på 47 mkr för 2019.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar underskott med totalt -14 mkr. Det är framförallt grundskolan som prognostiserar underskott med -13 mkr vilket bl.a. förklaras av prognostiserad volymökning, insatser för elever med särskilda behov samt en beräknad ökad semesterlöneskuld.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett sammantaget överskott på 32 mkr gentemot budget. Av överskottet avser 22 mkr den politiska verksamheten, varav 20 mkr avser föfogandeanslaget. Kommunledningskontoren prognostiserar sammantaget ett överskott på 5 mkr. Övriga anslagsbindningsnivåer prognostiserar mindre överskott.

Kultur- och fritidsnämndens prognos är ett underskott på 4 mkr gentemot budget. Underskottet avser fritid och orsakerna är minskade intäkter och ökade personalkostnader.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar underskott med 10 mkr. Det är service/kostenheten som prognostiserar underskott med -5 mkr och Va-verksamheten - 4 mkr.

Socialnämnden prognostiserar ett sammantaget underskott om 52 mkr för hela nämnden. Det är individ- och familjeomsorg som står för det största underskottet med 28 mkr. Det är framförallt HVB för barn och ungdomar samt familjehemsgruppen som visar underskott. Äldreomsorg prognostiserar underskott med 14 mkr det är inom hemtjänsten -6 mkr och vård, stöd och utredning -6mkr, som underskott uppstår. Av underskottet avser 10 mkr verksamheten omsorg om funktionshindrade. Det är framförallt kostnader för externa placeringar LSS som överskrider budget.

Vad gäller övriga nämnder så prognostiserar byggnadsnämnden ett underskott på 0,2 mkr.

Sammanfattande slutsatser

Kommunens beslutade Mål- och resursplan för 2019 innebar ett budgeterat resultat på 37 mkr. Det prognostiserade resultatet uppgår till 17 mkr vilket är 19 mkr sämre än budget och 9 mkr sämre än den prognos som lämnades i delårsrapport per april. Med hänsyn till att det negativa balanskravsresultatet 2018 ska täckas (3 mkr) och till de realisationsvinster som ingår i prognosen (4 mkr), så behöver årets resultat uppgå till minst +7 mkr för att kommunen ska klara balanskravet 2019.

Enligt prognosen kommer kommunen klara ett av fyra finansiella mål. Det mål som nås är kassalikviditeten, vilket klaras med hjälp av ökad upplåning. Med nuvarande resultat- och investeringsprognos nås inte övriga finansiella mål vilket är oroväckande. Samtidigt kan det konstateras att 2019 års beslutade budget inte möjliggör att de två finansiella målen avseende investeringar och soliditet kan nås.

Den ekonomiska utvecklingen i kommunens nämnder är fortsatt oroande. Nämnderna prognostiserar nu ett sammanlagt underskott på 47 mkr. Samtliga större nämnder, förutom kommunstyrelsen, prognostiserar negativa budgetavvikelser. Prognoserna har dessutom försämrats i jämförelse med såväl senaste bokslut som delårsrapporten per april.

Den fortsatt höga investeringsnivån i kombination med ett lågt prognostiserat resultat sätter press på kommunens likviditet. För att upprätthålla en tillfredställande betalningsberedskap har nya lån på sammanlagt 180 mkr tagits upp under året. Vid årets slut prognostiseras kommunens låneskuld uppgå till 365 mkr.

Den sammanvägda bedömningen för 2019 är att verksamheten, ur ett finansiellt perspektiv, inte kommer att kunna bedrivas inom ramen för god ekonomisk hushållning.

Investeringsredovisning

Investering per nämnd, tkr	Budget 2019	Utfall aug 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse
Barn- och utbildningsnämnden	5 800	2 500	5 800	0
Byggnadsnämnden	500	0	0	500
Kommunstyrelsen	3 300	135	1 900	1 400
Kultur- och fritidsnämnden	1 100	500	1 100	0
Samhällsbyggnadsnämnden	489 655	138 465	263 900	225 755
Socialnämnden	8 300	3 901	8 100	200
Totalt	508 655	145 501	280 800	227 855

Ett urval av större investeringsprojekt	Budget 2019	Utfall aug	Prognos 2019	Budget- diff
Samhällsbyggnadsnämnden				
Kommunhus	41 000	20 910	41 000	0
Idrottsgatan 7	69 000	20 827	37 800	31 200
Kretsloppspark	16 800	15 885	21 500	-4 700
Ny förskola Belfragegatan	11 400	11 204	11 400	0
Öxnered skola	50 000	10 524	39 500	10 500
Kastanjevägens förskola	12 700	10 094	13 700	-1 000
Öxnered bostäder	9 100	7 771	9 100	0
VA Niklasberg	7 000	5 306	6 500	500
Totalt	217 000	102 521	180 500	36 500

Investeringar i skolfastigheter, Va och kommunhus

Enligt fullmäktiges beslut uppgår investeringsbudgeten till totalt 509 mkr för 2019. Nämnderna beräknar att investera för totalt 281 mkr vilket är 33 mkr högre än 2018. Till och med augusti har samhällsbyggnadsnämnden investerat för 138 mkr. De största investeringarna är i kommunhus och Idrottsgatan 7 om vardera 21 mkr samt kretsloppspark 16 mkr.

Övriga större investeringarna under året framgår av tabellen både utfall per augusti och prognos för året.

Avvikelsen mot budget på 228 mkr består bl.a. av 173 mkr avseende fastighetsinvesteringar, 45 mkr gällande VA-investeringar och 7 mkr avseende exploatering

Driftsredovisning

	Prognos helår 2019	Budget- diff helår	Netto budget 2019	Periodis. nettoutfall 2019-08	Budget diff 2019-08	%	Bokslut netto -	Budget diff helår	Periodis. nettoutfal 2018-08	Budget- diff 2018-08
Byggnadsnämnden	17 047	-200	16 847	10 923	308	65	13 738	2 749	8 345	2 646
Kommunfullmäktige	2 406	200	2 606	1 438	299	55	2 253	297	1 386	312
Miljö- & hälsoskydds-nämnden	7 301	0	7 301	4 934	-67	68	6 887	206	4 674	54
Revisionen	1 255	0	1 255	477	360	38	1 218	13	396	425
Valnämnden	762	-118	644	762	-333	118	1 532	-903	-205	624
Överförmyndarnämnden	5 284	0	5 284	3 561	-38	67	5 470	794	3 991	186
Summa	34 055	-118	33 937	22 095	530	65	31 098	3 156	18 587	4 248
Barn & utbildningsnämnden										
- Nämnd och administration	4 224	444	4 668	3 071	41	66	4 045	1 163	2 797	1 000
- Förskola	250 227	-1 398	248 829	168 859	-2 973	68	242 793	325	156 658	3 062
- Grundskola, sarskola, fritidshem	545 631	-12 845	532 786	363 175	-7 984	68	531 299	-4 044	341 823	4 237
Summa	800 082	-13 800	786 283	535 103	-10 916	68	778 137	-2 556	501 278	8 298
Kommunstyrelsen										
- Styrelsen	13 721	22 000	35 721	6 234	17 580	17	9 708	7 157	6 061	5 982
- Kommunledning	91 160	4 900	96 060	56 751	7 289	59	87 793	5 172	57 151	4 750
- Räddningstjänst/försäkringar	35 476	1 100	36 576	23 582	802	64	36 027	436	23 933	376
- Gymnasium	180 617	3 000	183 617	120 381	2 030	66	176 009	2 575	116 300	2 756
- Komvux	31 023	1 000	32 023	20 151	1 198	63	30 596	562	19 648	323
Summa	351 997	32 000	383 997	227 098	28 900	59	340 133	15 903	223 093	14 187
Kultur- och fritidsnämnden										
- Nämnd, Bibliotek & Kultur	36 590	100	36 690	25 124	-664	68	41 689	286	27 168	879
- Fritid	53 154	-4 200	48 954	36 646	-4 011	75	55 210	-2 228	36 665	-1 447
- Musik	20 460	200	20 660	14 053	-280	68	16 287	-270	10 606	-214
Summa	110 204	-3 900	106 304	75 823	-4 954	71	113 185	-2 212	74 438	-782
Samhällsbyggnadsnämnden										
<i>Skattebaserad verksamhet</i>										
- Nämnd och administration	6 689	200	6 889	4 319	273	63	6 012	393	3 574	1 096
- Gator och vägar, Park m m	57 610	-1 000	56 610	36 364	1 376	64	62 486	741	39 770	1 982
- Fastighetsenheten	10 075	0	10 075	4 844	1 873	48	7 665	-2 507	-11 995	18 767
- Ståd-/Kost-/Serviceenheter	5 550	-4 900	650	3 531	-3 098	543	4 363	-2 394	1 952	-639
<i>Taxebaserad verksamhet</i>										
- Renhållningsverk	0	0	0	-457	457		635	-636	338	-338
- VA-verksamhet	4 000	-4 000	0	2 352	-2 352		5 190	-5 190	3 147	-3 147
Summa	83 924	-9 700	74 224	50 955	-1 471	69	86 350	-9 591	36 785	17 721
Socialnämnden										
- Nämnd och administration	37 126	300	37 426	23 180	1 771	62	33 995	2 177	22 933	1 182
- Äldreomsorg	520 127	-13 600	506 527	351 349	-13 664	69	518 324	-13 617	345 117	-8 645
- Individ- och familjeomsorg	169 583	-27 800	141 783	114 863	-20 341	81	165 096	-2 110	108 897	-18 240
- Omsorg om funktionshindrade	245 054	-9 600	235 454	163 466	-6 496	69	237 845	-12 468	156 469	-6 243
- Arbete, sysselsätt. & Integration	58 818	-1 400	57 418	34 000	4 279	59	60 233	857	41 001	-568
Summa	1 030 708	-52 100	978 608	686 858	-34 452	70	1 015 493	-25 161	674 417	-32 514
S:a nämndsverksamhet	2 410 971	-47 617	2 363 353	1 597 933	-22 364	68	2 364 398	-20 461	1 528 598	11 157
Verksamhetskostnader finansens										
Pensioner interna pålägg mm	42 288	-201	42 087	23 431	4 627		22 469	9 162	26 120	2 873
-varav reglering VA & rh resultat							-5 508		3 485	
S:a verksamhetens nettokostnader	2 453 259	-47 818	2 405 440	1 620 983	-17 736		2 386 386	-11 302	1 554 718	14 031

Nyckeltal	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Antal utbetalda löner, år 2017	4 266	4 368	4 379	4 636	4 404	4 557	4 728	4 653	4 478	4 312	4 255	4 261
Antal utbetalda löner, år 2018	4 304	4 274	4 252	4 653	4 301	4 388	4 611	4 531	4 510	4 683	4 361	4 348
Antal utbetalda löner, år 2019	4 424	4 354	4 317	4 315	4 456	4 590	4 585	4 451				
Sjukfrånvarotimmar i % av tillgänglig arbetstid												
Kommunen totalt, år 2017	9,3	9,7	8,8	8,4	7,3	6,5	5,6	6,1	8,1	7,9	8,1	8,5
Kommunen totalt, år 2018	8,9	10,5	9,2	8,4	8	7,5	6,2	6,8	8,3	8,5	9,1	9,3
Kommunen totalt, år 2019	9,3	10,2	9,6	8,5	7,5	7,3	6,0					
varav kvinnor	10,3	11,0	10,4	9,4	8,4	8,0	6,6					
män	6,0	7,2	6,9	5,4	4,4	5,0	4,0					
Antal arbetslösa, inklusive i åtgärder												
Kommunen totalt, år 2017	1 909	1 888	1 876	1 833	1 777	1 796	1 787	1 799	1 738	1 709	1 661	1 696
Kommunen totalt, år 2018	1 689	1 699	1 641	1 587	1 513	1 527	1 514	1 512	1 507	1 533	1 530	1 568
Kommunen totalt, år 2019	1 606	1 602	1 593	1 576	1 601	1 629	1 652	1 687				
Antal öppet arbetslösa, kommunen tot	674	669	658	654	651	702	711	750				
Antal personer i arbetsmarknads- åtgärder, kommunen tot	932	933	935	922	950	927	941	937				
Antal utförda hemtjänsttimmar för personer i eget boende, per vecka												
År 2017	4 060	4 116	4 152	4 126	4 115	4 196	4 218	4 343	4 154	4 232	4 342	4 189
År 2018	4 357	4 180	4 291	4 427	4 462	4 321	4 253	4 311	4 363	4 618	4 537	4 484
År 2019	4 415	4 372	4 412	4 435	4 336	4 144	4 292	4 224				
Utbetalt försörjningsstöd under månaden, Tkr												
År 2017	2575	2369	3134	2492	2837	2702	2701	2345	2678	2640	2917	3058
År 2018	3 116	3 001	3 442	2 966	3 300	2 911	3 259	3 097	2 710	3 462	3 303	3 367
År 2019	3 363	3 084	3 573	3 312	3 438	3 129	3 678	3 203				
Antal placeringar i HVB och familjehem den 15:e i månaden												
År 2017	122	117	111	114	118	115	110	106	105	101	100	98
År 2018	106	103	101	103	102	98	102	101	105	105	103	103
År 2019	103	99	97	100	100	96	96	96*				
- hemför vård eller boende (HVB)	19	21	21	19	16	17	18	18*				
- familjehem	84	78	76	81	84	79	78	78*				
* Preliminära siffror												
Totalt inskrivna i barnomsorg den 15:e i månaden, barn 1-5 år												
År 2017	2 140	2 174	2 194	2 218	2 245	2 239	2 144	1 863	1 993	2 025	2 040	2 058
År 2018	2 123	2 170	2 185	2 210	2 253	2 261	2 152	1 945	2 062	2 112	2 130	2 146
År 2019	2 125	2 136	2 148	2 183	2 211	2 242	2 140	1 970				
Totalt inskrivna i skolbarnomsorg den 15:e i månaden, barn 6-13 år												
År 2017	2 018	2 013	1 995	1 984	1 967	1 931	1 759	1 995	2 149	2 150	2 107	2 101
År 2018	2 054	2 031	2 018	1 984	1 964	1 900	1 723	1 912	2 040	2 054	2 026	1 997
År 2019	1 946	1 932	1 913	1 878	1 845	1 767	1 569	1 822				
Totalt inskrivna i grundskolan den 15:e i månaden												
År 2017	4 838	4 831	4 822	4 822	4 820	4 821	4 821	4 866	4 876	4 882	4 884	4 883
År 2018	4 884	4 894	4 908	4 901	4 904	4 915	4 915	4 904	4 916	4 937	4 941	4 937
År 2019	4 918	4 924	4 936	4 944	4 934	4 938	4 938	4 904				

Finansiella rapporter

Resultaträkning, mkr	Kommunen							Koncernen			
	Not	Prognos 2019	Budget 2019	Budget diff	Bokslut 2018	Aug 2019	Aug 2018	Prognos 2019	Bokslut 2018	Aug 2019	Aug 2018
Verksamhetens intäkter	1	621	600	21	608	374	389	978	962	610	622
Verksamhetens kostnader	2	-2 980	-2 913	-67	-2 903	-1 933	-1 883	-3 241	-3 167	-2 100	-2 039
Avskrivningar	3	-94	-92	-2	-91	-62	-61	-147	-138	-97	-92
Verksamhetens nettokostnader		-2 453	-2 405	-48	-2 386	-1 621	-1 554	-2 410	-2 343	-1 587	-1 508
Skatteintäkter	5	1 820	1 808	12	1 758	1 214	1 172	1 820	1 758	1 214	1 172
Gen.statsbidrag & utjämning	5	653	648	5	633	435	419	653	633	435	419
Verksamhetens resultat		20	51	-31	5	28	36	63	48	62	83
Finansiella intäkter	6	8	3	5	8	6	7	4	5	4	5
Finansiella kostnader	6	-10	-17	7	-7	-6	-5	-37	-45	-21	-23
Resultat före extraord. poster		17	37	-19	5	28	38	30	8	45	65
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0	0	-1		
Perioden/Årets resultat		17	37	-19	5	28	38	30	7	45	65

Kassaflödesanalys, mkr	Kommunen					Koncernen				
	Not	Prognos 2019	Bokslut 2018	Aug 2019	Aug 2018	Prognos 2019	Bokslut 2018	Aug 2019	Aug 2018	
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN										
Periodens/Årets resultat		17	5	28	38	30	7	45	65	
Justering för övriga ej likviditetssp. poster	7	102	102	70	59	168	154	106	90	
Medel från verk. före förändr av rörelsekap		119	107	98	97	198	161	151	155	
FÖRÄNDRING RÖRELSEKAPITAL										
Ökning (-) minskning (+) förråd		-1	-1	0	-1	-1	-1	0	-1	
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	9	5	25	-25	4	-40	45	-10	5	
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	13	-12	57	-57	-68	35	7	-55	-66	
Medel från den löpande verksamheten		111	188	17	32	192	212	86	93	
INVESTERINGSVERKSAMHETEN										
Investering i materiella anläggningstillgångar		-281	-248	-146	-134	-540	-498	-305	-307	
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0							
Försäljning av anläggningstillgångar		5	8	5	8	5	8	5	8	
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0								
Anläggningsavgifter och investeringsbidrag		5	14	4	10	5	21	4	10	
Medel från investeringsverksamheten		-271	-226	-137	-116	-530	-469	-296	-289	
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN										
Ökning (+) långfristiga skulder	11,1	180		180	23	358	216	270	133	
Minskning (-) långfristiga skulder (amortering)	11,1	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	0	0	0	0	0	0	0	
Medel från finansieringsverksamheten		180	0	180	23	358	216	270	133	
Periodens /Årets kassaflöde		20	-39	60	-61	20	-41	60	-63	

Balansräkning, mkr	Kommunen					Koncernen			
	Not	Prognos 2019	Bokslut 2018	Aug 2019	Aug 2018	Prognos 2019	Bokslut 2018	Aug 2019	Aug 2018
Tillgångar		2 547	2 345	2 513	2 257	4 472	4 100	4 378	3 974
Anläggningstillgångar	8	2 233	2 046	2 130	1 958	4 157	3 764	3 973	3 619
Materiella anläggningstillgångar		2 130	1 943	2 026	1 855	4 113	3 720	3 929	3 575
Finansiella tillgångar		103	103	103	103	44	44	44	44
Omsättningstillgångar	9	314	299	383	298	315	336	406	355
Förråd		20	21	21	21	20	21	21	21
Fordringar		148	152	177	172	148	188	198	228
Kortfristiga placeringar		100	100	100	100	100	100	100	100
Kassa och bank		46	26	86	5	47	27	87	6
Eget kapital, skulder och avsättningar		2 547	2 345	2 513	2 257	4 472	4 100	4 378	3 974
Eget kapital		1 177	1 160	1 188	1 192	1 316	1 286	1 331	1 344
Periodens/årets resultat		17	5	28	38	30	7	45	65
Resultatutjämningsreserv		50	50	50	50	50	50	50	50
Övrigt eget kapital		1 110	1 105	1 110	1 105	1 236	1 229	1 236	1 229
Avsättningar	10	268	252	268	243	300	281	299	271
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		254	238	254	230	263	245	262	236
Andra avsättningar		14	14	14	14	37	38	37	35
Skulder		1 102	933	1 057	821	2 856	2 533	2 748	2 359
Långfristiga skulder	11	516	335	516	350	2 256	1 898	2 168	1 798
Kortfristiga skulder	13	586	598	541	470	600	635	580	561
Ansvarsförbindelser:									
Pensionsåtaganden t.o.m 1997-12-31		710	733	726	739	710	733	726	739
Övriga ansvarsförbindelser			1 480	1 569	1 379	20	20	20	19
Ställda panter						126	126	126	126

Jämförelsetal, övergripande	Kommunen				Koncernen			
	Prognos 2019	Bokslut 2018	Aug 2019	Aug 2018	Prognos 2019	Bokslut 2018	Aug 2019	Aug 2018
Invånare, antal**		39 411	39 646	39 296				
Personal								
Antal anställda (tillsv.- och visstidsanställda)		3 679	3 574	3 633				
varav kvinnor		2 906	2 832	2 882				
varav män		773	742	751				
Sjukfrånvaro*		8,5%	8,6%	8,1%				
för kvinnor		9,2%	9,3%	8,9%				
för män		5,8%	5,9%	5,5%				
Pensionsavgångar*			50	60				
varav med sjukersättning			1	1				
Finansiella mål								
Periodens resultat/skatter & generella statsbidrag	1%	0%	2%	2%	1%	0%	3%	4%
Soliditet, eget kapital/tillgångar								
exkl pensionsåtaganden	46%	49%	47%	53%	29%	31%	30%	34%
inkl pensionsåtaganden	18%	18%	18%	20%	14%	13%	14%	15%
Kassalikviditet, likvida medel inkl checkräknings-								
kredit/kortfristiga skulder	59%	55%	71%	65%	58%	51%	67%	55%
Årets res & avskr (exkl expl va rh)/investeringar	41%	44%	59%	94%		-		

* Uppgifter för aug är julisiffror.

** Uppgifter för aug är junisiffror.

Redovisnings- och värderingsprinciper

Den 1 januari 2019 trädde en ny lag om kommunal bokföring- och redovisning (LKBR) i kraft. Kommunens redovisning upprättas enligt kommunallagen och enligt med den nya lagen samt följer anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR. Det pågår dock arbete för att anpassa redovisningen fullt ut till den nya lagen och nya rekommendationer. I vissa fall, där praxis inte är enhetlig, görs vissa avsteg från rekommendationerna från normgivande organ. Dessa avsteg kommenteras nedan, under respektive rubrik.

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 23 250 kr och nyttjandeperioden ska vara minst tre år. 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. Aktivering av eget arbete sker från 2019 enligt Kommunbas nya kontering vilket är en förändring. Föregående års jämförelsetal har justerats enligt samma princip. Några immateriella anläggningstillgångar finns inte.

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

Vänerns kommun finansiella anläggningstillgångar består av aktier i kommunala bolag, andelar i förbund och i bostadsrätter. I anskaffningsvärdet ingår inga lå-

nekostnader. Kortfristiga placeringar som kan omsättas inom 0–3 dagar redovisas som kortfristiga placeringar men betraktas som likvida medel när nyckeltal för likviditet beräknas. Placeringsmedel ska 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. Samtliga lokalhyresavtal överstigande tre år klassificeras också som operationell leasing vilket i vissa fall kan vara en avvikelse mot rekommendation R5 Leasing.

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. Anpassning till R2 angående tidigare erhållna privata investeringsbidrag kommer ske under året. I delårsrapporten redovisas dessa fortfarande enligt RKR 18:1. 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. Från 2007 till 2009 samt 2012 och 2013 gjordes dock extra pensionsavsättningar, totalt 90 Mkr inklusive löneskatt. Detta för att inte ytterligare vältra över kostnaderna för pensioner intjänade före 1998 på framtida skattebetalare. Detta är ett avsteg från LKBR men i linje med kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning. Det finns inga finansiella placeringar avseende pensionsmedlen utan medlen har använts i den egna verksamheten, till investeringar m.m. Pensionsförpliktelserna är beräknade utifrån beräkningsmodellen RIPS19 (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.

Sammanställd redovisning

Enligt RKR:s rekommendation, 16 Sammanställda räkenskaper, behöver endast de koncernföretag vars omsättning och 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.

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.



Noter

Resultaträkning Mkr

Not 1 Verksamhetens intäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2019	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2018
Försäljningsintäkter material	26	28	27	29
Taxor och avgifter	105	102	105	102
Hyror och arrenden	56	55	167	164
Bidrag	162	169	275	279
Försäljn.expl.fast & anl tillg	8	19	8	19
Övriga intäkter	17	17	27	29
Summa	374	389	610	622

Not 2 Verksamhetens kostnader	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2019	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2018
Löner	860	826	949	915
Pensionskostnader	83	75	89	81
Sociala avgifter och löneskatt	288	276	320	305
Anläggnings- och underhålls-material	4	6	4	6
Fastighetskostnader	66	75	139	147
Lokal och markhyror	89	89	41	41
Köp av huvudverksamhet	309	306	298	290
Övriga tjänster	115	108	132	124
Lämnade bidrag	69	69	69	69
Material	45	46	48	50
Övriga kostnader	6	6	11	10
Reaförluster och utrangeringar	0	1	0	1
Summa	1 932	1 883	2 100	2 039

Not 3 Avskrivningar	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2019	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2018
Avskrivningar enligt plan	62	61	97	92
Nedskrivningar	0	0	0	0
Summa	62	61	97	92

Not 5 Skatteintäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2019	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2018
Preliminär skattebetalning	1 225	1 177	1 225	1 177
Slutavräkningsdifferens föreg. år	2	-5	2	-5
Prel. slutavräkning innevarande år	-13	0	-13	0
Summa	1 214	1 172	1 214	1 172

Not 5 Kommunalekonomisk	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2019	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2018
Inkomstutjämnning	280	272	280	272
Kostnadsutjämnning	28	24	28	24
Bidrag LSS-utjämnning	37	37	37	37
Kommunal fastighetsavgift	51	49	51	49
Generella bidrag från staten	22	32	22	32
Regleringsbidrag	18	4	18	4
Summa	435	418	435	418

Not 6 Finansiella intäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2019	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2018
Ränteintäkter	4	4	4	5
Borgensavgift	2	2	0	0
Summa	6	7	4	5

Not 6 Finansiella kostnader	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2019	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2018
Räntekostnader	3	2	17	21
Ränta på pensionsskuld	3	2	3	2
Summa	6	5	20	23

Kassaflödesanalys

Not 7 Justering för ej likviditetspåverkande poster	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2019	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2018
Justering för				
- av- och nedskrivningar	62	61	97	92
- gjorda avsättningar	20	14	22	16
- i anspråkstagna avsättningar	-4	-4	-4	-4
- realisationsvinster/ förluster	-5	-7	-5	-7
Övriga likviditetspåverkande poster	-4	-5	-4	-7
Summa	70	59	106	90

Balansräkning

Not 8 Materiella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Markreserv	11	11	11	11
Verksamhetsfastigheter	990	960	1438	1474
Fastigheter för affärsverksamhet	442	437	442	437
Publika fastigheter	193	202	193	202
Fastigheter för annan verksamhet	21	22	21	22
Bostäder och övriga fastigheter	0	0	1083	1039
Pågående investeringar	306	241	660	450
Summa	1 962	1 873	3 848	3 635

Inventarier	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Maskiner och inventarier	54	58	66	70
Bilar och andra transportmedel	10	12	15	16
Summa	64	70	81	86

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
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
Summa	103	103	44	44

Not 9 Kortfristiga fordringar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Kundfordringar	29	39	24	59
Statsbidragsfordringar	48	42	48	42
Upplupna intäkt. & förutbetalda kostnad.	90	48	101	59
Upplupna skatteintäkter	0	0	0	0
Kortfristig placering	100	100	100	100
Övriga korta fordringar	10	23	25	28
Summa	276	252	298	288

Not 9 Likvida medel	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Kassa	0		0	
Bank	8	8	9	9
- varav gåva Dorchimont	4	4	4	4
Plusgiro (likställt med bank)	78	18	78	18
Sända betalningar	0	0	0	0
Summa	86	26	87	27

Not 10 Avsättningar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Pensionsavsättningar				
Ing pensionsavsättningar	238	219	245	223
Förändring under året	13	15	14	17
Förändring löneskatt	3	4	3	5
Summa pensionsavsättningar	254	238	262	245
Kommunalförbundet NÄRF	14	14	14	14
Uppskjuten skatt			23	23
Totalt avsättningar	268	252	299	281

Not 11 Långfristiga lån Mkr	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Utnyttjad checkkredit	0	0	0	0
Lån i bank och kreditinstitut	365	185	2 000	1 730
Summa	365	185	2 000	1 730

Not 12 Övriga långfristiga skulder Mkr	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Anläggningsavgifter	128	126	128	126
Investeringsbidrag	23	24	41	43
Skuld lösen hyreskontrakt				
Summa	151	150	169	169

Not 13 Kortfristiga skulder Mkr	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Skuld till bolagen i kommunens koncernkontosystem	153	129	83	54
Leverantörsskulder	38	109	67	156
Skuld till VA & RH kollektivet	2	2	2	2
Löneskuld, timanställda	9	10	9	10
Semesterlöneskuld	99	99	111	112
Upplupna sociala avg & prelskatt	82	79	90	87
Upplupna kostnad & förutbetalda intäkt.	92	87	144	122
Upplupen pensionskostnad	38	53	45	61
Förutbetalda skatteintäkter	14	16	14	16
Gåva Dorchimont	4	4	4	4
Övriga kortfristiga skulder	12	9	12	11
Summa kortfristiga skulder	541	598	580	635

Not 14 Ansvarförbindelse pensioner Mkr	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Pensionsförpliktelse				
Ing pensionsförpliktelse	823	844	823	844
Förändring under året	-7	-21	-7	-21
Summa pensionsförpliktelser inkl löneskatt	816	823	816	823
Avdrag för extra pensionavsättningar	-90	-90	-90	-90
Summa ansvarförbindelse	726	733	726	733

Not 15 Övriga ansvarförbindelser Mkr	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2019	2018	2019	2018
Föreningar m.fl.	4	4	4	4
Egna hem	0	0	0	0
Folkets hus	9	9	9	9
Fastighets AB Vänersborg	34	34	0	0
AB Vänersborgsbostäder	1 516	1 426	0	0
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda	3	3	3	3
Fyrstads Flygplats AB	3	3	3	3
Privata medel	0	0	0	0
Fastigo	0	0	1	1
Summa	1 569	1 480	20	20

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Mats Andersson (C)

Vice ordförande: Gunnar Henriksson (L)

2:e vice ordförande: Christine Slättmyr (S)

Förvaltningschef: Sofia Bråberg

Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten omfattar förskola, öppen förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola samt grundsärskola. I kommunens regi finns 27 förskolor och 9 dagbarnvårdare. 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 nämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

Invånare

Andelen elever i årskurs 5 som upplever trygghet i lärandemiljön ska öka under 2019 med 3 procentenheter.

◆ Uppnås delvis

Under våren har det gemensamma arbetet med reflektioner gällande tillgänglighet i våra lärmiljöer visat på en mångfald av faktorer som är viktiga i arbetet med att skapa en lärmiljö där eleverna utvecklas och känner sig trygga. Det är viktigt att eleverna känner tillit både till vuxna och kamrater, att det finns ett lugn i den lärmiljö de befinner sig i och att bemötandet mellan vuxen-barn, barn-barn och vuxen-vuxen är gott. Det handlar också om lärares kunskaper och möjligheter att använda lokaler och olika typer av hjälpmedel för elever som har behov t ex skärmar, bildstöd och annan typ av material som gör det möjligt för eleven att förstå och engageras i undervisningen.

Ytterligare en viktig del är genomtänkta och välplanerade lektioner som ger alla elever möjlighet att lyckas utifrån sina behov och förutsättningar. Arbetssätt och metoder behöver vara anpassade efter gruppen och strukturen är betydelsefull för att skapa förutsägbarhet för elever som blir oroliga om de inte vet vad som ska hända eller vad som förväntas av dem. Framgångsrika exempel har identifierats på hur rastaktiviteter används i syfte att främja trygghet och gemenskap.

Elevhälsan och dess olika tvärprofessioner lyfts som viktiga både i arbetet med enskilda individer, men också i samarbetet med lärare.

Grundskolan F-6 har generellt sett trygga elever även om det finns individer och grupper som avviker i statistiken. På de skolor där det finns negativa avvikelser genomförs åtgärder på individ- och gruppnivå. Anledning till brister kan bero på att ovanstående faktorer saknas eller att elever brister i vissa av de förmågor och färdigheter som förväntas av eleven utifrån skolans kontext och struktur. Skolans förväntningar på elever och lärares/skolledares kunskaper om de elever som avviker från normen är en viktig fråga som arbetas med hela tiden och förväntas fördjupas ytterligare under hösten.

Andelen elever i årskurs 8 som upplever studiero i lärandemiljön ska öka under 2019 med 5 procentenheter

◆ Uppnås delvis

Skolorna 7-9 har under vårterminen arbetat med att minska antalet kränkningar i syfte att öka studieron i lärandemiljön. Antalet kränkningar har under våren gått ned jämfört med våren 2018 utifrån preliminära mätningar. Flera av skolorna upplever att de får hantera mycket kränkningar som har skett på sociala medier utanför skoltid. En skola uppger att arbetet med ökad närvaro har bidragit till att minska antalet kränkningar vilket bekräftas av antalet anmälda kränkningar till huvudmannen. Grundskolan 7-9 ser ett fortsatt behov av rutinföljsamhet för fortsatt arbete med att minska antalet kränkningar.

Andelen elever i årskurs 8 som upplever att de får det stöd de behöver för att nå så långt som möjligt i sin kunskapsutveckling ska öka under 2019 med 3 procentenheter.

◆ Uppnås delvis

Samtliga skolor 7-9 har arbetat med rutinföljsamhet gällande anpassningar och särskilt stöd. Enheterna upplever att arbetet har varit svårt när det gäller att hitta vägar för att prioritera dokumentation av anpassningar och särskilt stöd i vardagen. Rektorer har under året identifierat ett behov av att arbeta vidare med att ha en tydligare kommunikation mellan lärare och vårdnadshavare för att informera dem om elevernas kunskapsutveckling.

Andelen vårdnadshavare som är nöjda med de informationskanaler som finns mellan hem och förskola och skola ska öka under 2019 med 3 procentenheter i förskolan, årskurs 2 och årskurs 8.

◆ Uppnås delvis

Rektorerna i förskolan har i uppdrag att se över samtliga forum för samverkan, deras syften och innehållsstruktur för att synliggöra helheten och effekterna av dem. Målet är att vårdnadshavarna kommer att få fler möjligheter till kvalitativa dialoger kring barnens läroprocesser.

Upphandling av ny lärplattform är slutförd och kartläggning inför implementering kommer att påbörjas under hösten. En grupp med representanter från både förskolan och grundskolan kommer fungera som pilot för provning av vyerna i ny lärplattform under höstterminen. I avvaktan på ny lärplattform ser varje skola/fritidshem över sina informationskanaler.

Samhällsutveckling

Andelen elever i årskurs 9 som har behörighet till gymnasiet ska öka under 2019 med 3 procentenheter

◆ Uppnås delvis

Andelen behöriga har ökat sedan förra läsåret, från 73,8% till 75,8%. Ökningen når inte målet om en ökning på tre procentenheter, men är en god bit på väg. En framgångsfaktor som har identifierats är intensivkurser i slutet av terminen utifrån elevernas behov. Utifrån detta pågår arbete i rektorsgruppen med att se över hur man kan organisera för intensivt stöd under pågående läsår. Ytterligare en möjlig framgångsfaktor som ligger bakom ökningen är det systematiska arbete som pågår kring tillgängliga lärmiljöer, anpassningar och särskilt riktat stöd. Arbetet har även bidragit till högre närvaro hos eleverna.

Ekonomi

Medelmeritvärdet i årskurs 9 ska öka under 2019 med 3 poäng

● Uppnås

Medelmeritvärdet har ökat. Eleverna i årskurs 9 lämnar grundskolan med ett medelmeritvärde som är 13 poäng högre än fjolåret och det förväntade resultatet är därmed nått för 2019. Det intensiva arbetet med anpassningar har lett till att fler elever har nått gymnasiebehörighet, vilket även påverkar meritvärdena i rätt riktning.

Verksamhetsutveckling

Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen ökar under 2019 med 3 procentenheter

◆ Uppnås delvis

Vårens rekrytering har resulterat i varierat utfall av möjlighet att rekrytera behöriga lärare. Vissa enheter har lyckats fullt ut medan andra varit tvungna att anställa obehöriga på visstidsanställning för att täcka de vakanser som funnits.

Tvåläraresystem används i olika omfattning och på olika

sätt på många skolor. Variationer i upplägg kan bero på lärares ämneskombinationer och erfarenhet i kombination med elevgruppens behov. Flera skolor arbetar också med tvåläraresystem i samband med tidiga insatser där en lärare ansvarar för att t ex lästräna extra med de elever som behöver detta stöd.

Målet på skolorna 7-9 är att det ska vara två pedagoger i klassrummet, men det ser inte ut att vara möjligt under innevarande år på grund av budgetläget och svårigheter i att rekrytera.

Några skolor rapporterar att de haft möjlighet att anställa behöriga lärare genom att förändra i sin organisation. Det har också inneburit att de prioriterat bort resurspersoner mot behörig personal och hoppas se goda effekter genom den förändringen.

Andelen elever i årskurs 7-9 med mer än 25 % frånvaro ska minska fram till 2020 med 1 procentenhet per år.

◆ Uppnås delvis

Frånvaroarbetet under våren har visat på en minskning av frånvaro från samma period förra året vilket är en indikation på att det förväntade resultatet förväntas uppnås under året. Arbetet på skolorna 7-9 har fortsatt med mobila skolteamet och närvarokoordinatorer där varje elev ska vara sedd och saknad varje dag. På de skolor där rutinen är förankrad hos all personal kan en nedåtgående trend ses gällande frånvaron hos eleverna. Det visar på vikten av ett prioriterat närvaroarbeta.

Medarbetare

Andelen medarbetare som upplever att de har en rimlig arbetsbelastning ska öka med 5 procentenheter fram till 2019 (Senaste notering 50 %)

◆ Uppnås delvis

Sjukfrånvaron i förskolan har minskat i jämförelse med samma månader förra året vilket kan vara en indikation på att medarbetarna upplever en rimlig arbetsbelastning. En möjlig förklaring till den minskade sjukfrånvaron som lyfts är att förskolan har påbörjat arbetet med att få en spridning av kunskaperna i att organisera för teambildning i barngrupperna. Utmaningar i fysiska miljöer ses idag som hinder att omorganisera en traditionellt styrd förskola till den som ska råda enligt ny läroplan. Förskolor som redan arbetat enligt nya metoder ser stora positiva effekter där barn som tidigare krävde mer resurser nu fungerar bättre i den mindre barngruppen. Sjukfrånvaron har minskat i dessa förskolor.

Grundskola F-6 har inför höstterminen utökat sin rektorsorganisation med 8 rektorer. Rektorerna har fördelats på olika skolor, som delats upp i mindre enheter. Syftet med förtätningen är att stärka det pedagogiska ledarskapet och bidra till ett mer hållbart arbetsliv i form av ökat samarbete och kollegialt lärande, mindre arbetsbelastning och ökat utrymme för det pedagogiska ledarskapet, skolutveckling och förbättrade skol-

resultat. Det förtätade ledarskapet innebär också minskat antal medarbetare per chef och förväntas leda till att varje rektor får mer tid med sina medarbetare.

Detta förväntas ge positiva effekter i form av att medarbetare upplever att arbetsmiljön förbättras, både för dem som individer och på enheten/skolan som helhet.

I samband med förtätningen kommer rektorsgruppen och verksamhetschef tillsammans ta fram förväntningar på vad det delade ledarskapet ska leda till på kort och lång sikt. Tanken med detta är att få syn på och vara överens om vilka effekter man vill uppnå med förtätningen och också kunna följa det över tid. Arbetet ska vara klart under hösten och sedan följas upp kontinuerligt.

Samverkan Vänersborg

Verksamheterna ska i Samverkan Vänersborg, utifrån sina specifika uppdrag, aktivt samordna stöd och stimulans till varje individ. Barnperspektivet och barns rätt enligt FN:s konvention om barns rättigheter ska ha en särskild tyngd. Syftet är att stärka den enskildes förståelse att forma sitt liv i samverkan med andra för att nå en god livskvalitet.

Samverkan sker mellan barn- och utbildningsnämnd, socialnämnd, kultur- och fritidsnämnd, kommunstyrelse samt deras förvaltningar, Kunskapsförbundet Väst och Regionen (Hälsa- och sjukvårdsnämnden Norra och NU-sjukvården). Det övergripande målet för arbetet inom Samverkan Vänersborg är fullföljda studier.

Nyckeltal/jämförelsetal

Antal barn/elever: snitt år	Bokslut 2018	Utfall 1908	Prognos 2019
Förskola, pedagogisk omsorg			
Totalt antal placeringar, barn 1-5 år	2 140	1 970	2 161
Varav barn med delad placering	22	24	20
Varav andel i enskilda alternativ %	18	16	17
Nyttjandegrad %	92	86	90
Fritidshem, pedagogisk omsorg			
Totalt antal placeringar, barn 6-13 år	1 975	1 822	1 890
Varav barn med delad placering	20	13	20
Varav andel i enskilda alternativ %	15	15	15
Nyttjandegrad %	57	53	55
Grundskola F-9			
Totalt antal elever	4 913	4 904	4 993
varav andel i enskilda alternativ %	11	11	11
Varav Grundskola	49	46	53

Antal inskrivna barn och elever för bokslut och prognos avser snitt för året, utfall anger antal barn och elever samt nyttjandegrad aktuell

månad.

Delad placering barn 1-5 år avser barn som har plats på både enskild pedagogisk omsorg samt allmän förskola. Delad placering för barn 6-13 år avser barn som har plats på fritidshem samt på nattverksamhet. Prognosen för elever i grundskolan är baserad på att många elever är under utredning för placering i grundskola.

Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908	%	Utfall 1808
Bidrag	-103,8	-84,3	-99,9	-65,3	77	-61,4
Övr. Intäkter	-39,8	-40,5	-36,2	-23,8	59	-22,2
S:a Intäkter	-143,6	-124,8	-136,1	-89,1	71	-83,6
Personal	608,4	575,7	557,2	401,8	70	358,7
Omkostnader	332,5	332,6	354,7	220,6	66	224,7
Avskrivningar & internränta	2,8	2,8	2,3	1,8	64	1,5
S:a Kostnad	943,7	911,1	914,2	624,2	69	584,9
Nettokostnad	800,1	786,3	778,1	535,1	68	501,3
Nettobudget	786,3	786,3	775,6	524,2	67	509,6
Resultat	-13,8	0	-2,6	-10,9		8,3

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar den 31 augusti ett underskott på 10,9 mkr.

Prognos för budgetåret 2019 visar ett underskott på 13,8 mkr.

En jämförelse mot resultatet i augusti 2018 visar att resultatet 2019 är sämre på grund av en volymökning.

Anslagsbindningsnivå, Mkr

mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-diff	Utfall 1908	%
Nämnd och administration	4,3	4,7	0,4	3,1	66
Förskola, pedagogisk omsorg 1-5 år	250,2	248,8	-1,4	168,9	68
Grundskola F-9, fritidshem, pedagogisk omsorg 6-13 år, grundskola	545,6	532,8	-12,8	363,1	68
Netto	800,1	786,3	-13,8	535,1	68

Barn- och utbildningsnämnden har två anslagsbindningsnivåer; nämnd och administration samt förskola/grundskola/grundskola. I uppföljningar ska förskola och skola/grundskola säredovisas.

Utfall 2019-08-31

En jämn fördelning av årets budget innebär en procentuell förbrukning för perioden januari till augusti på 67%. Lägre procentsats innebär lägre kostnader och en högre procentsats innebär högre kostnader än budgeterat.

Barn och utbildningsnämnden uppvisar ett underskott på 10,9 mkr (en förbrukning motsvarande 68%) för perioden januari-augusti 2019.

Nämnd/administration

Nämnd och nämndadministration redovisar den 31 augusti ett resultat på +0,1 mkr.

Förskola/pedagogisk omsorg 1-5 år

Förskola och pedagogisk omsorg 1-5 år redovisar ett underskott om 3 mkr per den 31 augusti.

Underskottet avser ökade kostnader för barn med särskilda behov, kostnader för nyöppnade enheter samt ombyggnad av förskolekök/Framtida kök. Skillnad mot lagd helårsprognos beror på ökade statsbidrag under hösten.

Grundskola/grundsärskola, fritidshem, pedagogisk omsorg 6-13 år

Grundskola/grundsärskola, fritidshem, pedagogisk omsorg 6-13 år redovisar ett sammanlagt underskott på 8 mkr per den 31 augusti.

Underskottet avser volymökning i grundskola och grundsärskola, ökade interkommunala kostnader som en följd av Socialförvaltningens ökning avseende beslut om barns placering utanför hemmet.

Prognos 2019-12-31

Barn- och utbildningsnämndens prognos för 2019 visar ett totalt underskott på 13,8 mkr.

Nämnd/administration

Prognosen visar ett överskott på 0,4 mkr, vilket främst avser nämndens buffert för oförutsedda kostnader som inte har förbrukats.

Förskola/pedagogisk omsorg 1-5 år

Prognosen visar ett underskott på 1,4 mkr.

Del av underskottet avser ökade kostnader för barn med särskilda behov, kostnader för nyöppnade enheter, ökade kostnader för ombyggnad av förskolekök/Framtida kök samt en beräknad ökad semesterlöneskuld. Färre antal barn, främst i enskild verksamhet ger lägre kostnader.

Grundskola/grundsärskola, fritidshem, pedagogisk omsorg 6-13 år

Prognosen visar ett totalt underskott på 12,8 mkr.

Underskottet avser volymökning i grundskola och grundsärskola, insatser för elever med särskilda behov, placeringar i andra kommuner samt en beräknad ökad semesterlöneskuld.

Åtgärder

Prognos för hela 2019 avseende barn- och utbildningsnämndens verksamheter visar ett underskott på 13,8 mkr. Följande åtgärder kommer att genomföras för att nå en budget i balans:

1. Avrop om budgettillskott till Kommunstyrelsen ur förfogandeanslaget avsatta medel för ökat elevantal. Beräknad kostnad för fler elever uppgår till 8,4 mkr.
2. Övriga åtgärder på 5,4 mkr:
 - Genomlysning av enheter inom förskola/grundskola för djupare analys och åtgärder för att nå en budget i balans.
 - Enheternas utgifter ska vara anpassade till intäkterna från september.
 - Ny hantering avseende nyrekrytering, där alla nya tjänster måste godkännas av verksamhetschef. Gäller enheter med budgetunderskott.
 - Översyn av vikariehantering och eventuellt poolsystem i grundskolan.
 - Initiera ett samarbete med närliggande kommuner för att minska kostnader och höja kvalitén gällande modersmålsundervisning.
 - Söka statsbidrag gällande "Ersättning för extra eller extraordinära utbildningskostnader för asylsökande barn och elever" från Migrationsverket.
 - Söka statsbidrag för personal som avlastar lärarna så att de ska kunna ägna sig åt undervisning och uppgifter som hör till undervisningen från Skolverket.

Investeringar

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-diff	Utfall 1908
Barn- och utbildnings-förvaltningen	5,8	5,8	0,0	2,5
Netto	5,8	5,8	0,0	2,5

Årets investeringsbudget avser grundbudget om 5,2 mkr samt överförd budget från 2018 på 0,6 mkr. Barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget används 2019 främst för att utrusta nya lokaler. De största investeringarna avser inköp av möbler och inventarier till de nya lokalerna på Belfragegatans förskola, Fridhem/Propellergatans förskola samt Silvertärnan 7-9.

Byggnadsnämnden

Ordförande: Bo Dahlberg (S)

Vice ordförande: Gunnar Bäckman (KD)

Förvaltningschef: Mikael Reinhardt

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.

Invånare

Ökande trend i "Nöjd regionindex - trygghet" jämfört med de föregående åren

◆ Uppnås delvis

Resultat för 2018 saknas. 2019 års resultat kommer i slutet av året.

Ökande trend i "Nöjd medborgarindex – bemötande, tillgänglighet" jämfört med de föregående åren

◆ Uppnås delvis

Resultat för 2018 saknas. 2019 års resultat kommer i slutet av året.

Modernisering av minst två stycken detaljplaner

● Uppnås

Detaljplan för kv Biet klar, sedan pågår arbete med kv Brännjärnet, Katten, Fregatten med flera.

De aktuella detaljplanerna ska synliggöras på ett flertal olika sätt

● Uppnås

Plan och bygglov har öppnat Instagramkonto där aktuella planer synliggörs.

Minst en aktivitet ska utföras för att marknadsföra byggnadsförvaltningens verksamheter

● Uppnås

Plan och bygglov har öppnat Instagramkonto där förvaltningen marknadsförs. Plan har tagit emot skolklasser och informerat om förvaltningens verksamheter. Förvaltningen har deltagit med representanter vid Bomässan i Vänersborg.

Samhällsutveckling

God planberedskap som ger möjlighet till byggande av fler attraktiva boenden

◆ Uppnås delvis

Det finns flera lagakraftvunna planer som möjliggör byggande av bostäder i attraktiva lägen, så som kvarter Niklasberg, Misteln, Haren, Holmängen, Korseberg. Planberedskapen för kommunal mark är knappt 400 bostäder, samt på extern mark cirka 350 bostäder. Förvaltningen bedömer att vi har brist på mark för att planera småhus, där efterfrågan är hög.

Ökat antal interaktioner via Mitt Vänersborg

◆ Uppnås delvis

Mitt Vänersborg har en jämn ström av besökare med toppar vid nya projekt som visualiseras (GEO)

Fler mötesplatser som är till för alla i kommunen beaktas och synliggörs i planbeskrivningen

● Uppnås

Mötesplatser beaktas och synliggörs i aktuella detaljplaner.

Bättre resultat i SKL:s mätning "Insikt - bygglov" jämfört med de föregående åren

● Uppnås

Nöjd kund index (NKI) för 2018 visar på fler nöjda kunder. Bygglov har ökat från index 51 (2017) till 60. Inga resultat för 2019 har inkommit.

Bättre resultat i Svensk näringslivs ranking "Företagsklimat" jämfört med de föregående åren, avseende de frågor som berör Byggnadsnämnden

◆ Uppnås delvis

2018 års undersökning visar att Vänersborg klättrade med 24 platser till plats 194. Nästa ranking släpps 24/9 2019.

Ekonomi

En effektivare ärendeprocess från ärendestart till beslut hos alla verksamheter i byggnadsförvaltningen

Uppnås

Bygglov har infört ett nytt arbetssätt i syfte att effektivisera processer. Plan tillämpar ändringar av detaljplaner där det är möjligt och nyttjar delegeringsrätt för samråd/granskning för att korta ner handläggningstid på plan. Kart- och Geodata levererar enligt uppsatt målsättning. Lantmäteriet arbetar med effektiviseringar under året.

Ökande trend på kompletta bygglovsansökningar/bygglovsanmälningar från start

Uppnås

Under året har 40 procent av inkomna ärenden varit kompletta när de kom in. Detta är en förbättring mot förra årets 35 procent.

Verksamhetsutveckling

Konkret kompetensutvecklingsplan ska finnas för medarbetare i byggnadsförvaltningen

Uppnås

I medarbetarsamtalet upprättas en kompetensplan i samverkan med varje medarbetare.

De aktuella detaljplanerna ska synliggöras på ett flertal olika sätt

Uppnås

Plan och bygglov har öppnat Instagramkonto där aktuella planer synliggörs.

Medarbetare

Minskad personalomsättning jämfört med de tidigare åren och färre vakanser i verksamheterna

Uppnås delvis

Resultatet varierar men som helhet blir bedömningen att det uppnås delvis.

Ekonomi

Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908	%	Utfall 1808
Bidrag	0,4	0,4	0,3	0,3	68	0,2
Övr. intäkter	11,4	11,8	12,5	7,6	64	8,8
S:a intäkt	11,8	12,2	12,8	7,9	64	9,0
Personal	21,3	21,6	18,9	14,0	64	12,5
Omkostnader	6,7	6,6	6,8	4,3	66	4,4
Avskrivningar /internränta	0,8	0,8	0,8	0,5	63	0,5
S:a kostnad	28,8	29,0	26,5	18,8	65	17,4
Nettokostnad	17,0	16,8	13,7	10,9	65	8,4
Nettobudget	16,8	16,8	16,5	11,2	67	11,0
Resultat	-0,2	0,0	2,8	0,3		2,6

Utfall 2019-08-31

Byggnadsnämnden redovisar ett överskott mot budget på 0,3 mkr efter augusti månad. Överskottet utgörs främst av lägre personalkostnader än budgeterat, 0,5 mkr. De övriga verksamhetskostnaderna är 0,1 mkr lägre än budgeterat. På intäktssidan finns ett underskott på totalt 0,3 mkr.

Bygglov har i dagsläget ett underskott på ca 680 tkr mot budget. Största avvikelserna är minskade intäkter på grund av mindre inkomna ärenden än normalt under året, ca 390 tkr. På grund av utökning av tjänster är även arbetskraftskostnaderna något över budget, ca 180 tkr. Kart- och Geodata visar ett underskott på 63 tkr. KLM ligger i nuläget 980 tkr över budget. Främst pga. höga intäkter samt låga arbetskraftskostnader pga. vakans under en period och personal som arbetar deltid. Plan ligger i dagsläget 200 tkr under budget.

Prognos 2019-12-31

Bygglovs prognos är ett underskott på 0,6 mkr mot budget. Plan förväntade utfall är i paritet med budget. KLM väntas få ett överskott på 0,5 mkr samtidigt som Kart- och Geodata förväntas landa på minus 0,1 mkr.

KLM:s överskott förväntas täcka delar av bygglov och Kart- och geodatas underskott. Byggnadsnämnden i stort prognostiserar därför ett underskott på 0,2 mkr mot budget vid årets slut.

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.

Investeringar

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-diff	Utfall 1908
Inventarier	0,5	0,5	-0,5	0,0
Netto	0,5	0,5	-0,5	0,0

Under andra tertialen av året har inga investeringar gjorts. Under tertial tre ska ett nytt kartsystem, 0,25 mkr, samt en ny GPS, 0,25 mkr, införskaffas.

Nyckeltal/jämförelsetal

	Prognos 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908
Bygglov			
Handläggningstid	6 veckor	6 veckor	5 veckor
Boende			
Färdigställda bostäder*	100 stycken	159 stycken	64 stycken

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



Kommunstyrelsen

Ordförande: Benny Augstsson (S)
 Vice ordförande: Gunnar Lidell (M)
 2:e vice ordförande: Bo Carlsson (C)
 Tf Förvaltningschef: Katrin Siverby

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. De närmare uppgifterna för styrelsen finns i kommunallagen och reglemente för kommunstyrelsen. Inom kommunstyrelsen verkar ett arbetsutskott, ett personal- och förhandlingsutskott och ett konsumentutskott.

Resultatavstämning

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

Invånare

Kommunen erbjuder minst 100 praktikplatser/år för personer inom AMA:s målgrupper

● Uppnås

Arbetsmarknadsenheten har kartlagt tillgängliga praktikplatser i de kommunala förvaltningarna och samordnat dessa i en praktikplatsbank. Bedömningen är att det är möjligt erbjuda ca 125 platser till årets slut.

Integrationsarbetet leder snabbare till arbete och sysselsättning

◆ Uppnås delvis

Jobbspåren via Delegation för Unga och Nyanlända (DUA) har varit mycket framgångsrika och hittills har 26 personer erhållit arbete. Kommunens arbetslöshet bland utrikesfödda är fortsatt hög, 30,1 procent att jämföra med länets 17,2 procent och riket 19,0 procent.

Att Arbetsförmedlingen minskat sin lokala närvaro innebär en utmaning för kommunen. Arbetsmarknadsavdelningen och Individ- och familjeomsorgen, ihop med Kunskapsförbundet, kommer att arbeta vidare med de arbetsmodeller och jobbspår som redan byggts upp.

Verksamheten Arbete, stöd och integration (ASI) deltar ESF-projektet ALL-IN, vars främsta målgrupp är utrikes födda kvinnor som står långt från arbetsmarknaden. Målet är att totalt 200 deltagare från Vänersborg ska närma sig arbetsmarknaden, andelen utrikesfödda som arbetar eller studerar ska öka och deltagarna ska uppleva ökad livskvalitet.

Det ska vara tryggare att vistas ute

◆ Uppnås delvis

Styrgruppen för det Brottsförebyggande har konstaterat att situationen kring vissa otrygga platser förbättrats. En ny säkerhetssamordnare börjar sin tjänst i oktober och under hösten kommer dialogmöten om ökad trygghet i offentliga miljöer att genomföras.

Unga inom målgruppen 17-24 år som har arbete eller är i utbildning ska öka

◆ Uppnås delvis

I arbetet med lokala kompetensplattformen är samverkan skola-arbetsliv ett nytt fokusområde. Fler ungdomar påbörjade utbildningar än föregående år. Arbetslösheten bland ungdomar 16-24 år var högre än motsvarande period 2018, och uppgick till 11,9 procent att jämföra med rikets 8,5 och regionens 7,1 procent. I ett längre perspektiv har ungdomsarbetslösheten minskat från 17,3 procent i mars 2017 till 11 procent i mars 2019.

Verksamheterna märker av en ökning om 100 ungdomar med tidsbegränsat uppehållstillstånd enligt gymnasielagen som ej har fått tillgång till utbildningsplats och som saknar sysselsättning.

Nämnderna upplever ett gott stöd i sitt folkhälsoarbete

◆ Uppnås delvis

Rådet för hälsa och social hållbarhet har antagit verksamheternas förslag på aktivitetsplaner utifrån tilldelade budgetmedel. Rådet har under hösten påbörjat dialogmöten med nämnderna.

Andelen invånare som lever i utanförskap ska minska

◆ Uppnås delvis

En vräkningsförebyggande strategi är upprättad och implementerad i konsumentverksamheten. Den vräkningsförebyggande strategin förväntas öka samverkan mellan hyresvärdarna och konsumentverksamheten så att hyresgäster kan få råd och stöd hos konsumentverksamheten på ett tidigt stadium.

Den öppna arbetslösheten för augusti uppgick till 4 procent vilket är något högre än riket och Västra Götalands län. Även sökanden i program med aktivitetsstöd är högre än riket och Västra Götalands län. Den största avvikelsen är i gruppen unga och utrikesfödda där knappt 41 procent är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd.

Antalet hushåll med försörjningsstöd ökade med 2,5 procent under andra tertialet i jämförelse med samma

period 2018, och den utbetalda summan ökade med drygt sex procent jämfört med samma period 2018.

Antalet e-tjänster som myndighetsutövande nämnder tillhandahåller ska öka

● Uppnås

Aktiviteter kring nya e-tjänster och processer pågår. Kommunen tillhandahåller ett ökande antal interna och externa e-tjänster, som i dagsläget uppgår dessa till cirka 92.

Kommunens användning av digitala forum och verktyg ska förbättras

● Uppnås

Arbete pågår med att ta fram en digitaliseringsstrategi för framtida prioriteringar inom kommunens verksamheter. Denna beräknas att vara klar under hösten 2019.

Det pågår införande av digital bildbank, e-arkiv, digital signering samt en tillgänglighetsanpassning av hemsidan.

Andelen elektroniska leverantörsfakturer var 83 procent under första halvåret 2019. Kommunen är i en infasningsperiod, där pappersfakturer fortfarande hantearas, för att inom kort tid övergå till att enbart ta emot elektroniska fakturer.

Samhällsutveckling

Kommunens attraktionskraft inom näringslivet ska öka

◆ Uppnås delvis

Årets resultat i Svenskt Näringslivs ranking presenteras i slutet på september. Resultatet i SKL:s Insiktsmätning var oförändrat jämfört med 2017, trots variationer i poäng mellan olika myndighetsområden. Störst ökning av nöjda sökanden har skett inom bygglov. Intresset för industritomter är fortsatt hög, särskilt på Holmängen och Trestad center. Detaljplanarbete pågår för att få nya byggrätter på Trestad center och Stårkebo.

Kommunen samverkar med Forum Vänersborg och Fastighetsägarna för att utveckla stads kärnan.

Kommunens planarbete möjliggör för minst 300 nybyggda bostäder/år till år 2022

● Uppnås

Kommunens totala planberedskap för nya bostäder uppgår till ca 750. En revidering av Bostadsförsörjningsprogrammet har påbörjats och beräknas vara klart för antagande i december 2019.

Intresset hos fastighetsägare för att anlägga solpaneler ska öka

● Uppnås

Antal solcellsanläggningar ökade kraftigt under 2018, från 48 stycken år 2017 till 92 stycken år 2018.

Företagens nöjdhet om företagsklimatet i kommunen ska öka

◆ Uppnås delvis

Resultatet i Svenskt Näringslivs ranking för 2019 släpps i slutet av september. Omdömet för kommunen publicerades i maj 2019 och visade en minskning till 3,15. Poängen för 2018 var 3,31.

I mätningen Insikt hamnar Vänersborgs kommun på ett NKI-värde av 71, vilket är samma resultat som fjolåret.

Ekonomi

Genomförandetiden för ärenden från uppdrag till inlämning ska förkortas

◆ Uppnås delvis

Arbetet med att nå en kvalitetssäkrad och effektiv ärendeprocess har inletts. En översyn av kommunens styrande dokument pågår och syftar till att nå en ökad tydlighet i organisationen med bättre flöde i ärendehantering.

Skador på kommunens egendom ska minska

■ Uppnås inte

Kostnaderna för skadegörelse på kommunens fastigheter har ökat kraftigt under andra tertialet, från 315 tkr till 572 tkr. Den vanligaste skadegörelsen sker på skolfastigheter, därefter idrottsanläggningar.

Samtliga kommunstyrelsekontor ska åstadkomma ett positivt ekonomiskt resultat

● Uppnås

Kommunstyrelseförvaltningens kontor redovisar ett positivt ekonomiskt resultat för andra tertialet.

Verksamhetsutveckling

Andelen medarbetare som anser att deras kompetens och idéer tillvaratas ska öka

◆ Uppnås delvis

Ingen personalenkät kommer genomföras 2019 och resultatuppfyllelse kan därmed inte bedömas.

En visionsbaserad värdegrund är känd och tillämpas i alla verksamheter

■ Uppnås inte

Ett värdegrundsarbete har påbörjat under hösten.

Medarbetare

Attraktivt arbetsgivarindex ska öka

◆ Uppnås delvis

Ett sammanvägt Attraktivt arbetsgivarindex redovisas årsvis. I mätning för andra tertialet redovisades förbättrade värden för minskad övertid, färre anställda per chef samt minskad långtidssjukfrånvaro. För korttids-sjukfrånvaro samt lika karriärvägar redovisades en försämring mot samma period 2018.

Andelen medarbetare som upplever en närvarande chef ska öka

◆ Uppnås delvis

Den upplevda närvaron mäts inte under 2019.

Per augusti var genomsnittet 20,7 medarbetare per chef, vilket är en förbättring mot samma period 2018. Under helåret 2018 minskade antalet medarbetare per chef till 21,2, där medianen för riket var 19,7 medarbetare per chef.

Ekonomi

Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908	%	Utfall 1808
Bidrag	8,1	4,9	9,8	6,1	124	5,9
Övr. Intäkter	50,7	50,3	50,7	34,7	69	32,9
S:a Intäkter	58,8	55,2	60,5	40,8	74	38,8
Personal	64,9	68,5	62,8	42,6	62	42,0
Omkostnader	343,9	367,7	335,5	224,0	61	218,2
Avskrivningar/Internränta	2,0	3,0	2,3	1,3	43	1,7
S:a Kostnad	410,8	439,2	400,6	267,9	61	261,9
Nettokostnad	352,0	384,0	340,1	227,1	59	223,1
Nettobudget	384,0	384,0	356,0	256,0	67	237,3
Resultat	32,0	0,0	15,9	28,9		14,2

Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget diff	Utfall 1908	%
Kommunstyrelsen	13,7	35,7	22,0	6,2	17
Kommunledning	90,5	96,1	4,9	56,7	59
Räddningstjänst/säkerhet	35,5	36,6	1,1	23,6	65
Gymnasieverksamhet	180,6	183,6	3,0	120,4	66
Vuxenutbildning	31,0	32,0	1,0	20,2	63
Netto	351,3	384,0	32,0	227,1	60

Utfall 2019-08-30

Det periodiserade resultatet per augusti visar ett överskott på 28,9 mkr. Intäkterna för bidrag har för perioden varit högre än budgeterat. Omkostnader har ett överskott och avser till största delen kommunstyrelsens förfogandeanslag.

Personalkostnader visar ett överskott för perioden och beror på att fler tjänster på kommunledningskontoret varit vakanta under perioden.

Prognos 2019-12-31

Totalt beräknas ett överskott på 32 mkr, vilket är en avvikelse mot budget på ca 8 %. Prognosen bygger på

att ytterligare medel ur förfogande anslaget och evenemangsmedel förbrukas samt att vakanta tjänster tillsetts under hösten.

Kommunstyrelsen, politisk verksamhet

För kommunstyrelsens politiska verksamhet prognostiseras ett överskott på 22,0 mkr, varav 20 mkr avser förfogandeanslaget. Av dessa är 10 mkr avsatta för att Barn och utbildningsnämnden ska kunna ansöka om medel för faktiskt ökat antal elever under året. Prognosen förutsätter att 4,0 mkr ur förfogandeanslaget tas i anspråk, till och med augusti finns beslut/förslag på 0,7 mkr. Hyreskostnader beräknas vara 1,0 mkr lägre mot budget på grund av att inte sessionssalen är i bruk längre. Övriga omkostnader prognostiseras att blir 1,0 lägre mot budget.

Kommunledning

Sammantaget för anslagsbindningsnivån prognostiseras överskott på 4,9 mkr.

Ekonomikontoret prognostiserar ett överskott på 0,9 mkr. Överskottet avser omkostnader och intäkter för e-handelsrabatter.

IT-kontoret prognostiserar totalt ett överskott på 3,5 mkr. Kostnader för bl.a. växeln, hyror och avskrivningar beräknas vara lägre än budgeterat. En ny upphandling för växeln pågår. IT-kontoret har vakanta tjänster vilket medför ett prognostiserat överskott på personalkostnader. Projekt som budgeterats har inte startat under året och medför ett överskott.

För kommunkontoret som består av avdelningen för hållbar utveckling, näringslivsavdelning, juridiska avdelningen samt överförmyndaravdelning, beräknas ett överskott på 0,2 mkr. Personalkostnader har varit lägre i början på året då tjänster varit vakanta och prognostiseras ett överskott vid årets slut. Hyreskostnaderna i tillfälliga lokaler på Trenova är högre än budget och prognostiseras ett underskott för året. Systemkostnader och avskrivningskostnaderna för nya diarieärendehanteringssystem är högre än budgeterat.

För personalkontoret och löneadministration totalt beräknar ett överskott på 1,0 mkr mot budget. Personalkostnaderna prognostiseras bli lägre mot budget på grund av vakanta tjänster del av året. Kostnaderna för lokalhyror kommer vara lägre än budgeterat.

Vattenpalatset, borgensåtagande m.m. prognostiserar ett överskott på 0,4 mkr. Avvecklingskostnader avseende kommundirektör beräknas till ett underskott på -1,1 mkr.

Gymnasiet/Komvux

För gymnasieverksamheten prognostiseras ett överskott på c:a 3 mkr och för vuxenutbildningen ett överskott på c:a 1 mkr. Prognosen bygger på nu kända uppgifter och innehåller en viss osäkerhet. Direktionen för Kunskapsförbundet Väst har begärt tillskott under 2019 med 17 mkr av medlemskommunerna, baserat på prognostiserat underskott på 27 mkr. Vid sitt möte i

juni beslutade kommunfullmäktige återremittera ärendet till kommunstyrelsen.

Räddningstjänst och försäkringar

För räddningstjänst och försäkringar prognostiseras ett överskott på 1,1 mkr. Lägre kostnader för säkerhetsverksamheten på grund av att tjänster varit vakanta under perioden. Kostnader för försäkringar är lägre mot budget. Prognosen för pensionsskuldsökning förutsätter att kostnader blir enligt erhållen prognos.

Investeringar

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budgetdiff	Ut9all 1908
Kommunledning	1,9	3,3	1,4	0,1
Netto	1,9	3,3	1,4	0,1

Av årets investeringsbudget på 3,3 mkr beräknas 1,9 mkr förbrukas. Anslaget för E-arkiv, 0,7 mkr samt IT-kontorets investeringar på 1,0 mkr prognostiseras att förbrukas. Av anslaget på 0,6 mkr för inventarier prognostiseras att 0,1 mkr förbrukas. Anslaget för utveckling av hemsidan, 0,5 mkr, beräknas 0,1 mkr att förbrukas. Investeringsmedel av PA-system, 0,5 mkr, beräknas inte användas.



Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Hans Norén (S)

Vice ordförande: Kristina Edvinsson (M)

Förvaltningschef: Håkan Alfredsson

Verksamhetsbeskrivning

Kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområden framgår av reglemente fastställt av kommunfullmäktige och omfattar arena- och fritidsverksamhet, bibliotek, evenemang och evenemangsutveckling, fornvård, för- eningsbidrag, konsthall, kultur-musik- och ungdoms- verksamhet. Nämnden har också huvudmannskap för Vänersborgs museum.

Resultatavstämning

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

Invånare

Antalet flickor som deltar inom idrott och öppen fritids- verksamhet ska öka med 2 % jämfört med 2018.

● Uppnås

Andelen flickor som deltar i den öppna fritidsverksam- heten har totalt sett ökat, från 32 % till 40 %, jämfört med samma period föregående år. Det finns variat- ioner mellan enheterna och Hjälpande händer och Timjan har i princip en jämn fördelning medan Cent- rumgården och Torpagården har lägre resultat, 20 % respektive 21 %. Båda enheterna har dock ökat ande- len tjejer jämfört med föregående år, Centrumgården med en procentenhet och Torpagården med åtta pro- centenheter.

Statistiken gällande flickors deltagande i idrottsför- eningar har ännu inte publicerats av Riksidrottsförbun- det och redovisas därför senare.

Antal deltagare i musikskolans verksamhet ska öka med 3 % jämfört med 2018.

● Uppnås

Antal deltagare har ökat med 3 % jämfört med samma period förra året.

Antal invånare som är nöjda med verksamheten ska öka jämfört med 2018.

● Uppnås

Resultatet av SCBs medborgarundersökning redovisas vid bokslut. I förvaltningens egen invånarenkät svarar 72 % att de är ganska eller mycket nöjda med verk- samheterna som helhet, svarsfrekvensen är dock låg på denna undersökning. Huvudbiblioteket kommer från och med i höst justera öppettiderna utifrån invånarnas önskemål med en timme längre på lördagar och en timme kortare på fredagar. På detta sätt följer biblio- tekets öppettider många övriga verksamheter i cent- rum på lördagar och möjliggör fler aktiviteter i biblio- teket.

Antal invånare som är nöjda med utbudet ska öka jäm- fört med 2018.

◆ Uppnås delvis

Resultatet av SCBs medborgarundersökning redovisas vid bokslut. I förvaltningens egen invånarenkät svarar 63 % att de är ganska eller mycket nöjda med utbudet som erbjuds, svarsfrekvensen är dock låg på denna undersökning.

Fler invånare ska kunna involveras i nämndens bered- nings- och beslutsprocesser.

◆ Uppnås delvis

Vid beslut om utdelning av idrottsledarstipendiet har in- vånarna haft möjlighet att nominera potentiella kandi- dater. Tio stycken nomineringar inkom vilket är en minskning jämfört med förra året då 21 stycken nomi- neringar inkom. År 2017 inkom nio nomineringar. Under ordförandeträffar och föreningsmöten med id- rottsföreningar informerar verksamheten om aktuella ärenden och den politiska processen kring dessa.

Samhällsutveckling

Nämndens verksamheter, utbud och evenemang ska i ökad grad synliggöras.

● Uppnås

Verksamheten synliggörs löpande på kommunens hemsida, sociala medier, nyhetsbrev och annonser, och uppmärksammas även i både press och radio. Monitorer har installerats på Sportcentrum så att besö- kare lättare ska kunna se bokningar med mera.

Genom externa medel från det nationella projektet *Stärkta bibliotek* har biblioteket arbetat mer med upp- sökande verksamhet med hjälp av bland annat el- cyklar och tagit fram mer marknadsföringsmaterial jämfört med tidigare, vilket uppskattats av invånarna.

Sommarscen gjorde en särskild satsning på att skapa evenemang på facebook för de olika arrangemangen vilket varit lyckosamt. Genom att lägga till medvärdar i evenemangen har man också fått större spridning och därigenom nått fler.

Avtal för centralt placerade och ändamålsenliga biblio- tekslokaler ska tecknas senast 2019.

◆ Uppnås delvis

Ärendet går upp för beslut vid nämndens samman- träde i september för vidare hantering i kommunfull- mäktige.

Ekonomi

Ökad följsamhet mellan intäkter och kostnader.

■ Uppnås inte

Kultur- och fritidsnämnden uppvisar fortsatt ett under- skott, framförallt inom arena fritid och fritidsgårdsverk- samheten. Nämndens begäran om tilläggsanslag har

ännu inte behandlats och förslag på åtgärder beskrivs senare i dokumentet.

Verksamhetsutveckling

Fler anställda ska ta del av nämndens arbete.

Uppnås delvis

Samtliga chefer informerar om pågående ärenden vid sina ordinarie mötesstrukturer. Mätning av de anställdas upplevelse genomförs under hösten och resultatet av denna redovisas vid bokslut.

Antalet anställda som upplever att deras kompetens och idéer tillvaratas och används på ett bra sätt ska öka.

Uppnås

I den kommungemensamma personalenkäten minskade andelen anställda som upplevde att deras kompetens och idéer tillvaratas från 70 på en hundrigradig skala år 2015 till 66 år 2017. Vänersborgs kommun som helhet hade 2017 ett resultat på 73. I december 2018 genomförde förvaltningen ytterligare en mätning och resultatet hade då förbättrats till 71.

Verksamheten ska vara tillgänglig och bedrivas i enlighet med diskrimineringslagens bestämmelser, så att alla invånare ges möjlighet att delta.

Uppnås

Medvetenheten kring dessa frågor har ökat och utbudet är så långt det är möjligt medvetet brett och varierat för att tilltala så många invånare som möjligt. De publika aktiviteterna förläggs också till tillgänglighetsanpassade lokaler. Verksamheten på fritidsgårdarna präglas av ett normkritiskt och jämlikt perspektiv och arbetar aktivt med att få bort machonormen. Sommarscen levererade ett utbud med olika kulturuttryck; dans, teater, litteratur, musik, konst, nycirkus. Det har funnits aktiviteter för olika målgrupper och det har gått att möta kulturarrangemang och prova på-aktiviteter på olika platser runtom i Vänersborgs kommun. Verksamheten har även haft en medvetenhet kring representation (exempelvis kön och etnisk bakgrund) vid bokningar av artister och marknadsföring då erfarenheten är att vi når fler och publiken blir mer varierad.

Medarbetare

Antalet anställda som upplever att de har ork och energi kvar efter arbetsdagen ska öka.

Uppnås delvis

I den kommungemensamma personalenkäten visar kultur- och fritidsförvaltningens totala resultat att andelen anställda som upplever att de har ork och energi kvar efter arbetsdagen har minskat från 59 på en hundrigradig skala år 2015 till 43 år 2017. Det är också lägre än Vänersborgs kommun som helhet som 2017 hade ett resultat på 54. I december genomförde förvaltningen ytterligare en mätning och resultatet hade då ökat något jämfört med föregående år till 48 på en hundrigradig skala.

Nyckeltal/jämförelsetal

Nyckeltal/jämförelsetal	Prognos 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908
Bibliotek & kultur			
Antal utlånade media totalt	178 000	175 064	114 992
Antal timmar öppet per vecka	88	88	88
Huvudbibliotek antal besökare	155 000	174 587	98 316
Konsthallen antal besökare	9 500	9 296	5 298
Vänersborgs museum antal besökare	15 000	15 385	8 621
Fritidsverksamhet			
Antal bidragsberättigade föreningar	53	27	53
Antal medlemmar 7-25 år	3 357	3 849	3 357
Antal deltagartillfällen	18 055	17 910	18 055
Totalt antal deltagare i aktivitet	188 259	178 328	188 259
Musikskola			
Antal elever*	1 550	1 561	1 486
varav flickor i %	66	67	66
varav pojkar i %	34	33	34
Intäkter (tjänster), tkr*	4 500	4 883	3 968
Antal besökare evenemang**	24 000	20 513	-
Öppen ungdomsverksamhet***			
Öppet antal kvällar/år	650	689	502
Antal besökare	30 000	24 710	26 411
varav flickor i %	40	34	40
varav pojkar i %	60	66	60

* Avser den frivilliga verksamheten.

** Redovisas vid bokslut.

*** Avser det sammanslagna utfallet för alla fyra enheter.

Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908	%	Utfall 1808
Statsbidrag	-7,4	-6,2	-9,9	-4,8	77	-6,8
Övriga intäkter	-18,3	-19,4	-18,5	-14,5	75	-11,4
Summa intäkter	-25,8	-25,7	-28,4	-19,3	75	-18,2
Personal	58,3	56,2	45,7	39,8	71	29,4
Omkostnader	76,0	74,2	94,7	54,2	73	62,4
Avskrivning och internränta	1,6	1,6	1,2	1,0	65	0,8
Summa kostnader	135,9	132,0	141,6	95,1	72	92,6
Nettokostnad	110,2	106,3	113,2	75,8	71	74,4
Nettobudget	106,3	106,3	111,0	70,9	67	73,7
Resultat	-3,9	0,0	-2,2	-4,9	71	-0,8

Utfall 2019-08-30

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett underskott på 4,9 mkr per augusti. Underskottet finns främst inom fritid och beror på lägre intäkter än budgeterat, kostnader i samband med större evenemang, kostnad för ackordsuppgörelse samt högre personalkostnader

inom idrotts- och fritidsanläggningar och fritidsgårdsverksamheten. Jämfört med föregående år är det en kraftig försämring vilket främst beror på kostnader för fritidsgårdsverksamheten, tillkommande verksamhet som t ex Hallevibadet samt utebliven sponsorintäkt för Arena Vänersborg.

Prognos 2019-12-31

Nämndens prognos för 2019 är en budgetavvikelse på -3,9 mkr, varav 1,5 mkr avser fritidsgårdsverksamheten där nödvändiga externa bidrag inte kommit verksamheten tillgodo. Inom arena fritid samt idrotts- och fritidsanläggningar prognostiseras ett underskott på 2,7 mkr. Kostnader för bland annat bandy VM, Hallevibadet samt tillkommande kostnad för ackordsuppgörelse gör att kostnaderna överstiger budget. Sponsorintäkt för Arena Vänersborg kommer att utebli och övriga intäkter för anläggningar understiger budget.

Inom nämnd och administration prognostiseras ett underskott med 0,2 mkr bland annat på grund av ökade kostnader för sammanträden. Inom kultur och bibliotek prognostiseras ett överskott på 0,4 mkr till följd av besparing bokanslag och vakant tjänst. Inom musik prognostiseras ett överskott på 0,2 mkr till följd av effektivisering av kurs- och lägerverksamhet, minskat köp av tjänst samt ökade intäkter för försäljning av tjänster.

Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budgetdiff	Utfall 1908	%
Nämnd, bibl. och kultur	36,5	36,7	0,1	25,1	68
Fritid	53,2	49,0	-4,2	36,6	75
Musik	20,5	20,7	0,2	14,0	68
Netto	110,2	106,3	-3,9	75,8	71

Följande verksamheter återfinns under respektive anslagsbindningsnivå:

- Kultur- och fritidsnämnden, administration, evenemang, bibliotek, kultur och allmänkultur.
- Fritid avser arena och fritid, fiske, fornvård, fritidsbanken, idrotts- och fritidsanläggningar samt fritidsgårdverksamhet.
- Musik avser musikskolan och musikakademin.

Nämnd, bibliotek och kultur

Verksamheten redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,7 mkr vilket bland annat beror på kostnader för evenemang under sommaren då verksamheten arrangerar bland annat Aqua blå och Sommarscen. För helåret prognostiseras budget i balans för evenemang och kulturverksamheten.

Kostnad för sammanträden inom nämnd överstiger budgeterad nivå. Intäkter inom danspoolen är längre än budgeterat, under hösten kommer kostnadsnivån inom danspoolen att anpassas till beräknade intäkter. Bibliotek, konsthall och Timjan redovisar positiva bud-

getavvikelser. För helåret prognostiseras ett positivt resultat på 0,2 mkr, vilket främst beror på besparing inom bibliotek och Timjan.

Fritid

Fritid redovisar en negativ budgetavvikelse på 4,0 mkr vilket främst beror på att intäkter och bidrag till verksamheten understiger budget samt att kostnader för personal ligger över budget inom främst fritidsgårdsverksamheten. Inom idrotts- och fritidsanläggningar understiger intäkterna budget avseende sponsorintäkter och övriga intäkter för anläggningarna. Verksamheten har under perioden haft kostnader i samband med bandy VM. Under sommaren togs beslut om ackordsuppgörelse vilket innebär en engångskostnad för verksamheten om ca 0,4 mkr. Sportfiske Hallsjön och fornvård redovisar positiv budgetavvikelse på 0,1 mkr.

Kommunen har i samverkan med Polisen analyserat brottsstatistik och genomfört dialoger där satsningarna på Sportcentrum och fritidsgårdsverksamheten framhålls som särskilt viktiga. I Medborgarlöften för 2019 lovar kommunen att fortsätta med de satsningar som genomförs på Sportcentrum, vilket innebär ökat öppet hållande av fritidsgårdar och ökad vuxennärvaro. Man förbinder sig även till att skapa långsiktighet i detta arbete. För helåret prognostiseras ett underskott på 4,2 mkr.

Musik

Musikskola och musikakademin redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,3 mkr vilket främst beror på att kostnader inom musikakademin överstiger periodens budget. Inom musikskolan har man en något högre personalkostnad jämfört med periodens budget. Under året kommer återhållsamhet att råda samt åtgärder att vidtas för att effektivisera verksamheten, bland annat minskas köp av tjänster. Försäljning av egna tjänster ökar och inom kurs- och lägerverksamheten görs effektiviseringar. För helåret prognostiseras ett positivt resultat på 0,2 mkr.

Investeringar

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bud- get- diff	Utfall 1908
Inventarier Kultur, adm. och musik	0,6	0,6	0,0	0,0
Inventarier Fritid	0,5	0,5	0,0	0,5
Netto	1,1	1,1	0,0	0,5

Beslutade investeringar inom fritid avser gräsklippare till Hallevi och Frendevi fotbollsplan, LED-skärmar Arena Vänersborg, stängsel vid Hallevi konstgräsplan samt städmaskin Hallevibadet. Beviljade investeringar kommer att täckas inom tilldelad budgetram.

Åtgärder

Åtgärder för att uppnå budgetbalans omfattar bland annat stor återhållsamhet och inköpsstopp på allt som inte är absolut nödvändigt. Stopp för övertid och timvikarier inom samtliga verksamheter. Konsekvens av detta är minskad service och öppettider.

Minskade bidrag till idrotts- och kulturföreningar, minskat bokanslag till biblioteket, effektivisering av kurs- och lägerverksamhet inom musikskolan samt ökad försäljning av tjänster. Förvaltningen arbetar fortlöpande med ytterligare besparingsåtgärder.



Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Ordförande: Ann-Marie Jonasson (S)
Vice ordförande: Piotr Gabrys (M)
Förvaltningschef: Mikael Reinhardt

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 2019.

Resultatavstämning

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

Invånare

Antalet invånare som exponeras för skadligt UV-ljus och radon minskar

● Uppnås

Tillsyn genomförs enligt plan.

Ökad tillgänglighet till natur för invånare och besökare

● Uppnås

Aktiviteter genomförs enligt plan, bland annat kommer ett vindskydd uppföras längs Dalbostigen.

Fler privatpersoner är nöjda med den service de får av förvaltningen

◆ Uppnås delvis

Från 2019 har mätning av kundnöjdheten påbörjats hos privatpersoner inom vissa tillsynsområden. Uppnått NKI redovisas i bokslutet. Resultatet att fler privatpersoner är nöjda är inte mätbart för 2019.

Samhällsutveckling

Nöjdheten av service bland företagare ska uppgå till minst 75 procent

◆ Uppnås delvis

För kvartal ett och två 2019 uppgick resultatet till 72,8 för Miljö- och hälsoskydd och 76,2 för Livsmedelskontroll.

Ekonomi

Genomloppstiden för ärenden förkortas genom effektiva interna samverkansprocesser

◆ Uppnås delvis

Det har inte genomförts några faktiska mätningar av genomloppstid på några ärenden varvid resultatet är svårdefinierat. Inom förvaltningen pågår det arbete för bättre samverkan mellan verksamheterna. Bland annat har gemensamma platsbesök påbörjats vid provning

av förhandsbesked för att uppnå effektivare remissförfaranden.

Taxor för externfinansierad verksamhet är i balans och åtgärder vidtas för att nå ökad kostnadseffektivitet

● Uppnås

Granskning genomförd och taxan justerad genom beslut i kommunfullmäktige.

Verksamhetsutveckling

Personalens kompetens ska öka utifrån behov

● Uppnås

Personal har aktivt deltagit i kurser, konferenser och andra nätverk för att höja kompetensen och hålla kunskapsnivåer i fas med krav från vägledande myndigheter.

Medarbetare

Förvaltningens personalomsättning är låg och nya tjänster är eftertraktade

● Uppnås

Förvaltningen har en generellt låg personalomsättning. Den fria friskvårdstimmen bedöms vara en av många faktorer för att öka attraktiviteten.

Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908	%	Utfall 1808
Intäkter	3,6	3,6	3,1	2,5	71	1,8
Personal	9,5	9,5	8,5	6,3	66	5,6
Omkostnader	1,4	1,4	1,5	1,1	83	0,8
Kostnader	10,9	10,9	10,0	7,4	69	6,4
Nettokostnad	7,3	7,3	6,9	4,9	68	4,6
Nettobudget	7,3	7,3	7,1	4,8	67	4,7
Resultat	0	0	0,2	-0,1		0,1

Utfall 2019-08-31

Resultatet visar ett underskott för augusti med 66 tkr. Intäkterna är nästan 140 tkr över budget, på grund av bidrag från Länsstyrelsen. Verksamhetskostnaderna är 225 tkr över budget. Detta främst på grund av konsultkostnader gällande naturvårdsprojekt, vilket bidraget från Länsstyrelsen täcker.

Prognos 2019-12-31

Resultatet för i år förväntas följa budget. Prognosen förutsätter att omkostnaderna minskar sista tertialen.

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.

Invånare

Av den totala andelen livsmedelsköp utgör andelen ekologiska livsmedel 25 % (Reviderat mål 2019-02-28. Tidigare målsättning: "33 % eller mer")

● Uppnås

Kostenhetens andel ekologiska livsmedel utgör 32 % av inköpen. Detta är en minskning med 2 % sedan första tertialet. Kostenheten har upprättat en så kallad "EKO-lista" som är reviderad vid två tillfällen under våren för att få ned andelen till en lägre nivå. Ett nytt livsmedelsavtal trädde ikraft den 1e maj och i och med detta har andelen valbara livsmedel som är ekologiska blivit fler. Det är därför något komplicerat att sänka andelen ekologiska livsmedel då det ibland saknas konventionella alternativ samt att det ibland blir dyrare om de icke-ekologiska är på avtal. Enheterna gör löpande uppföljning. Prioritering att hålla budget.

Bättre resultat i mätningen "Nöjd Region-index – Trygghet" jämfört med de föregående åren

■ Uppnås inte

I SCB:s senaste mätning "Nöjds region-index - Trygghet" ligger Vänersborg kommuns värde lägre än snittet i landet. I senaste mätningen (2017) låg kommunen på värde 48/100. Genomsnittet i både riket och i Västra götalandregionen var samma år 57/100. Samhällsbyggnadsnämnden har möjlighet att påverka en av de tre faktorer som poängsätts i mätningen. Denna faktor avser huruvida medborgarna anser sig tryggt och säkert kunna vistas utomhus på kvällar och nätter i sin kommun. Förvaltningen har under 2019 fokus på att trygghetsröja områden som upplevs som otrygga samt fortsätta sin medverkan i Brottsförebyggande rådet (BRÅ) för att öka invånarnas känsla av säkerhet och trygghet. Förvaltningen har under vintern bytt ett flertal led-armaturer på Torpavägen och östra vägen i syfte

att erbjuda invånarna bättre ljus under de mörkare timmarna på dygnet. Något resultat i mätningen gjord 2018 finns inte för Vänersborgs kommun då vi inte deltog i undersökningen det året.

Bättre placering i rankingen "Håll Sverige Rent" jämfört med de föregående åren

■ Uppnås inte

År 2019 är kommunen inte med i mätningen. År 2018 sjönk kommunens placering från placering 10 till 62. Detta beror främst på att enkäten som Håll Sverige Rent skickat ut inte blev besvarad för 2018.

Ökad tillgänglighet till våra naturmiljöer

● Uppnås

Kommunen har 3,27 meter cykelväg per invånare vilket är högre än rikssnittet som ligger på 2,39 m/inv. Utöver cykelvägar på Onsjö har trygghetsröjning skett. Någon som också gjorts kring Granåsparken, Punchdalen, Mossgatan i Frändefors och Nygårdsäng. Vidare påbörjas byggnation av offentliga toaletter på Sikhalls badplats vilket förväntas underlätta för besökare som besöker området. Sikhall kommer förövrigt förses med en badmatta, likt den på Gaddesanna. Vid kommunens stränder har Skog och natur röjt sly. Vid Lillån har vindskyddet och skyltar reparerats. Ett vindskydd har också byggts vid Dalbostigen. Planeringsarbete är även påbörjat för att tillgängliggöra delar av Dalbostigen.

Förbättrad information om rekreationsstråken

● Uppnås

Förvaltningens fotograf har under sommaren tagit nya, professionella bilder över våra parker, naturområden och lekplatser. Syftet är att använda bilderna på hemsidan som en del i att marknadsföra och informera om dessa områden på ett mer tilltalade sätt. Gatuenheten kommer även se över sin information om rekreationsstråken på kommunens hemsida.

Utökad samarbete med andra förvaltningar och nämnder vid medverkan i evenemang i kommunen

● Uppnås

Flera av förvaltningens verksamheter har varit involverade i flera evenemang i kommunen, så som vårruset, Bomässan och Aqua blå. Samarbete med andra förvaltningar är en förutsättning för att kunna genomföra dessa evenemang.

Utökad möjlighet för invånarna till personliga möten med Samhällsbyggnadsförvaltningen

● Uppnås

I linje med regeringens initiativ "Digitalt först", som anger att digitala tjänster, när det är möjligt och relevant, ska vara förstahandsval i den offentliga sektorns kontakter med privatpersoner och företag, har förvaltningen börjar arbeta med att intensifierat digitala mötesformer. Gatuenheten har påbörjat arbetet med SMS-utskick till berörda invånare vid ex. grusupptagning, asfaltarbeten och grussopning. Denna service är något kretslopp och vatten sedan tidigare tillhandahållit och är uppskattad bland invånarna. SMS-utskicken anpassar sig till de som berörs av händelsen och riskerar därmed inte att "drunkna" bland andra nyhetsutskick som blir mer generella på exempelvis hemsida eller i tidning.

Minskat fossilt koldioxidutsläpp från kommunens fordonspark, jämfört med tidigare år, i linje med regeringens initiativ "Fossilfritt Sverige". Syftet är att kommunen skall ha en helt "fossilfri" fordonspark år 2030

● Uppnås

44,5 % av kommunens 237 stycken fordon (lätta lastbilar och personbilar) drivs av fordonsgas eller el (samt elhybrid). Detta är en ökning från första tertiet då 43,3 % drevs av detsamma. Prognosen för slutet av år 2019 är att majoriteten av våra bilar kommer drivas av ovanstående. Vidare tankar verksamheterna sina större dieseldrivna fordon med det fossilfria bränslet HVO. HVO är ett drivmedel som framställs från avfall och olika restprodukter. 10 L HVO genererar 3 kg koldioxidutsläpp i jämförelse med 10 L diesel som genererar 28 kg koldioxidutsläpp (källa: Miljöfordon Sverige, MFS).

Deltagande i kommunala evenemang för att upprätthålla en öppen dialog med invånarna

● Uppnås

Flera av förvaltningens verksamheter har varit involverade i fler engagemang i kommunen, så som bandyvm, Earth hour, vårruset, Bomässan och Aqua blå. Mest medverkan sker "bakom kulisserna" då förvaltningen ser till att mycket praktiskt som sker kring ett evenemang är genomförbart.

Föreningar, företag och invånare bjuds aktivt in för dialog med Samhällsbyggnadsförvaltningen

● Uppnås

Kretslopp och vatten för diskussion med frivilligorganisationer för att bemanna återbruket på kretsloppsparken. Kostenheten planerar för att hålla öppet hus i några av våra kök under hösten.

Samhällsutveckling

Förbättrade pendlingsmöjligheter underlättas av Samhällsbyggnadsförvaltningen

■ Uppnås inte

Det förväntade resultatet är inte uppnått och förväntas inte heller uppnås under året. Förvaltningen inväntar regionens beslut om ytterliga tågstopp innan åtgärder kring Frändefors och Brålanda görs.

Förbättrad stadskärna i centrum samt i de större tätorterna

◆ Uppnås delvis

Digitala vägskyltar är uppsatta ovanför Dalbobron, vid Laxbron (infarten från Vargön) samt vid Gropbron. Skyltarna förmedlar information om vad som händer på våra gator och vägar i centrum. Planering för ett utegym i Frändefors är påbörjat. Något annat specifikt arbete i de större tätorterna är dock ännu inte planerat.

Ökning av offentliga mötesplatser som samlar olika aktiviteter på ett ställe

● Uppnås

Ombyggnaden av Fisktorget har färdigställts. Torget har försetts med en trappa vilket binder samman promenadstråket längst med vattnet. Även nya offentliga toaletter har byggts. Byggnation av lekplats vid Holmängen bostadsområde påbörjas i höst. Planering är påbörjad för en klättervägg på Sjövallen.

Utökat markinnehav för att möjliggöra och underlätta för etableringar i kommunen

■ Uppnås inte

Inget planerat under året.

Bättre placering i Svenskt Näringsliv ranking "Företagsklimat" avseende frågan "Tjänstemännens attityder till företagande" jämfört med de föregående åren

● Uppnås

Enligt senaste mätning (2018) hamnade Vänersborg på ranking 150 i frågan. Detta är både en förbättring mot föregående år, då vi hamnade på 157, samt den bästa rankingen sedan mätningen började 2009. Ranking är också bättre än Vänersborgs sammanslagna ranking i mätningen, där vi 2018 hamnade på 194. Förvaltningen arbetar för ett positivt och bra kundbemötande. Vi har flera företagslotsar.

Ekonomi

Fortlöpande utveckling av arbetssätt och arbetsformer för att uppnå effektivitet.

● Uppnås

Under tertial två slog förvaltningen samman två verksamheter, fastighetsenheten och serviceenheten. De

två verksamheterna går nu organisatoriskt under benämningen fastighetsenheten där fastighetschef är verksamhetschef. Den tidigare serviceenheten bestod av vaktmästeri, lokalvård, reception och växel samt kommuntryckeri. Syftet med sammanslagningen är främst att säkerställa och effektivisera driften av våra fastigheter. Genom sammanslagningen kommer flera professioner närmare varandra och man hoppas på ett tätare samarbete mellan lokalvårdare, vaktmästare, driftare och förvaltare. Arbete pågår just nu med att ta fram arbetssätt och rutiner som kommer bidra till en effektivare och tydligare drift av våra byggnader och lokaler. Lokalvården har tagit fram en synpunktsrutin för sina kunder som används till att förbättra och kvalitets-säkra verksamheten. Alla mindre avtal med olika skolenheter har avslutats och ett nytt enhetligt har skrivits.

Verka för att lokalplaneringsprocessen följs

◆ Uppnås delvis

Ett första utkast till en lokalplaneringsprocess är färdigställd. Vidare har lokalutredaren kommit på plats. Tjänsten ska nätverka med grannkommuner, ha återkommande möten med förvaltningsrepresentanter, upprätta hyresavtalsregister samt upprätta riktlinjer och processtyrning av lokalförsörjning. Fortfarande osäkert ifall lokalplaneringsprocessen hinner komma på plats innan årets slut.

Fastigheter, gator och ledningsnät, samt andra inom förvaltningen berörda tillgångar, förvaltas på ett långsiktigt ekonomiskt optimalt sätt

◆ Uppnås delvis

Saneringstakten för VA har ökat men är inte tillräcklig. Stora läckage har förekommit. Vad gäller fastighetsunderhåll ligger det på ca 80 kr/kvm och budget om 84 kr/kvm förväntas därmed hållas. Underhållet ligger lägre än tidigare år, men beror på att delar av fastighetsunderhållet har flyttats över till investeringar. Vidare har förvaltningens kök börjat använda felanmälsystemet Incit för felanmälan vilket skapar smidigare kommunikation med fastighetsenheten.

Verksamhetsutveckling

Samverkan över förvaltningsgränser så att medarbetarna får en större förståelse för förvaltningens roll i kommunen

● Uppnås

Förvaltningen samverkar med flera, bland annat kring arbetet om den nya avfallsplanen som antogs av fullmäktige under tertiäl två. Kretslopp och vatten samt tekniska deltar i arbetet med att ta fram en fördjupad översiktsplan. Samverkan sker i planberedningsgruppen och granskningsgruppen för detaljplaner. I september planerar kostenheten för ett utbildningstillfälle om specialkost till sammans med Neuropsykiatriska funktionsstörningar och Selektiva ätstörningar i samverkan med Elevhälsan.

Förhållandet mellan medarbetarna inom förvaltningen präglas av gott bemötande

● Uppnås

Förvaltningen arbetar aktivt med att ha ett gott förhållningssätt till varandra för att detta ska återspeglas i mötet med invånarna. Chefer uppmanas att prata om bemötandet till varandra på arbetsplatsträffar.

Förvaltningen bidrar till social inkludering

● Uppnås

Tekniska har för närvarande två praktikanter/lönebidragsarbetare. Personerna hjälper till med byggandet av kretsloppspark och med sökandet av vattenläckor. Kostenheten har haft 15 praktikanter under första halvåret. En praktikant från Ung Resurs har varit i Kommuncafeterian under sommarmånaderna. Administrationen har haft en praktikant från kommunens Arbetsmarknadsenhet tidigare under året. Personen fick sedan ett betalt vikariat på fastighetsenheten som en följd av detta. Lokalvården är delaktig i en utbildning som ges genom samarbete av Arbetsförmedlingen, Arbetsmarknadsenheten och Kunskapsförbundet Väst där den praktiska delen av utbildningen - lokalvård - ges genom praktik. Vidare har fastighetsenheten som stående krav i de större entreprenadupphandlingarna att de aktivt arbetar, samt kan påvisa hur de arbetar, med social inkludering.

Medarbetare

Förvaltningen är en god ambassadör

● Uppnås

På kostenheten återkommer samtalet om det goda värdskapet samt om service och bemötande på bland annat arbetsplatsträffar och vid medarbetarsamtal. Chefsdagarna bidrar också till att göra förvaltningens ledare till ambassadörer.

Förbättrad arbetsmiljö för att minska sjuktalet bland medarbetare

● Uppnås

Förvaltningens sjukfrånvaro ligger hittills i år på 5,9 %, vilket är en minskning från samma period 2018 då sjukfrånvaron låg på 7 %. Kostenheten, som är förvaltningens enhet med högst sjukfrånvaro ligger enligt senaste mätningen på 7,7 % vilket både är lägre än föregående tertiäl (8,2 %) och samma period föregående år (12,6 %). Verksamheten arbetar med att erbjuda sina anställda extra fysisk aktivitet vid lovveckor eller på arbetsplatsträffar. På intranätet ger de löpande tips på pausgymnastik till sina anställda. Fortsatt arbete med organisatorisk och systematisk arbetsmiljö (OSA) på arbetsplatsträffar. Sjuktalet kan dock inte endast grundas vid ett direkt förändrat systematiskt arbete kring arbetsmiljön inom förvaltningen. En mer korrekt analys är i det närmaste punktinsatser kring enskilda svårrehabiliterande ärenden och ett bättre uppföljande

arbete hos, i huvudsak, första linjens chefer på kostverksamheten men även i övrigt på förvaltningen. Detta har resulterat i en förändring i storleken på långtidssjukskrivningsfrånvaron vilket haft genomslag på sjukfrånvaron i helhet. Om det ska belysas enskilda insatser som påverkat sjukfrånvarons ändring ska detta lyftas fram. Vidare förväntas våra nya och renoverade kök bidra till en bättre fysisk arbetsmiljö, även om det är för tidigt att uttala som om i nuläget.

Nyckeltal/jämförelsetal

	Prognos 2019	Utfall 1908	Bokslut 2018
Fastigheter förvalta lokaler			
Skolor och förskolor, yta kvm	105891	105891	101 002
Omsorgsfastigheter, yta kvm	14 229	14 229	14 229
Kontorsfastigheter, yta kvm	31 911	31 911	31 911
Fritidsfastigheter, yta kvm	49 810	49 810	49 810
Fastighetsunderhåll kr/kvm	**83	**45	198
Kost och service			
Måltider antal 1000-tal portioner/år	1 467	*777	1 440
Städnya kvm per dag	90 000	90 000	99 000
Vatten			
Debiterad kvantitet renvatten, 1000-tal kbm	2304	1 536	2 348
Avfall			
Hushållsavfall, antal ton	7104	4736	7 199

*Avser juni

** Avser driftkostnader

Debiterad kvantitet renvatten.

Rubricerad post har en direkt relation till intäkterna.

Måltider och lokalvård

Rubricerade poster är verksamheter inom kost- och serviceenheterna och har en direkt relation till det ekonomiska utfallet.

Hushållsavfall

Mängden hushållsavfall har ingen direkt relation till intäkterna. På kort sikt finns en relation till kostnaderna, då avgifterna tas ut per ton.

Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prog 2019	Budg 2019	Boksl 2018	Utfall 1908	%	Utfall 1808
Statsbidrag	5,4	5,4	6,1	3,3		0,0
Övriga intäkter	426,1	429,7	422,7	296,8		300,3
Summa intäkter	431,5	435,1	428,8	300,1		300,3
Personal	154,5	153,8	163,0	108,5		108,6
Omkostnader	257,3	252,9	245,9	168,8		158,2
Avskr. ränta	103,6	102,6	106,1	73,7		70,3
Summa kostnader	515,4	509,3	515,0	351,0		337,1
Nettokostnad	83,9	74,2	86,2	50,9		36,8
Nettobudget	74,2	74,2	76,8	49,4		54,5
Resultat	-9,7		-9,4	-1,5		17,7

Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Progn 2019	Budg 2019	diff	Utfall 1908	%
Nämnd/adm.	6,7	6,9	+0,2	4,3	62
Gatuenh/teknisk	57,6	56,6	-1,0	36,4	64
Fastighetsenhet	10,1	10,1	-	4,8	51
Service/kostenh.	5,5	0,6	-4,9	3,5	48
VA-verksamhet	4,0	0,0	-4,0	2,3	-
Renhållning	0,0	0,0	0,0	-0,4	-
Netto	83,9	74,2	-9,7	50,9	69

Utfall 2019-08-31

Det kan konstateras att den skattefinansierade delen av samhällsbyggnads verksamhet har efter årets åtta första månader ett utfall som i stort sett är i paritet med budgeterat värde, ett överskott mot budget på 0,4 mkr kan noteras.

Kostenheten redovisar ett underskott, 2,5 mkr. En stor del av dessa är kostnader som barn- och utbildningsförvaltningen inte anser sig behöva betala. Kostenheten har övertagit driften av kommunhusets cafeteria från serviceenheten, full kostnadstäckning saknas. Livsmedelspriserna stiger utöver den kompensation som ges i ramarna. Serviceenheten uppvisar ett underskott i storleksordningen 0,6 mkr, personalkostnad av engångskaraktär är utbetalad under augusti månad, 0,8 mkr. Underskotten inom kost- och serviceenheterna motsvaras av överskott mot budget inom gatuenheten och fastighetsenheten.

Av balansräkningsenheterna redovisar Va-verket ett underskott i storleksordningen 2,3 mkr. Driftkostnaderna för ledningsnätet har varit höga under årets första hälft. Stora investeringsvolymerna har gett högre kapitalkostnader.

Renhållningsverkets utfall är ett överskott på 0,4 mkr.

Prognos 2019-12-31

Nämnd/Administration

Nämnd/administration samt förvaltningsövergripande kostnader. Ett ringa överskott bedöms, 0,2 mkr.

Gatuenheten/Tekniska

Inom Tekniska bedöms ingen avvikelse. Gatuenheten prognostiserar ett underskott, 1,0 mkr förorsakat av osäkra fordringar på något högre belopp än vad som vanligtvis är fallet.

Fastighetsenheten

Ingen avvikelse prognostiseras.

Service- och Kostenheterna

Serviceenheten prognostiserar ett smärre underskott, 0,2 mkr. Förorsakat av något högre personalkostnader.

Inom Kostenheten prognostiseras ett underskott, 4,7 mkr. Det finns inget avtal tecknat med Barn- och utbildningsförvaltningen för 2019. Av underskottet utgör 2,6 mkr uteblivna intäkter från Barn- och utbildningsförvaltningen, som de anser sig inte behöva betala. Dessa består av ett underskott för poolpersonal med 1,1 mkr, hyreskostnader för köken på Mariedalsskolan, Rösebo skola samt Tenggrenstorps förskola, 0,9 mkr. Därtill en kostnad för utökad bemanning på 0,6 mkr då Mariedalsskolans kök gjordes om från mottagningskök till produktionskök.

Prisökningar på livsmedel beräknas ge ett underskott i storleksordningen 1,3 mkr då dessa enligt regelverket ej kan faktureras köpande förvaltningar. Kommunhusets cafeteria beräknas få ett underskott 0,3 mkr.

Personalkostnad av engångskaraktär har belastat enheten med 0,5 mkr.

VA-verket

VA-verket förväntas få en negativ förändring av eget kapital i storleksordningen 4,0 mkr. Inför ombyggnaden av Rörviks vattenreningsverk görs ett test med en "pilotanläggning" till en kostnad av 1,7 mkr. Årets avskrivningskostnader blir 1,0 mkr högre än föregående år, då en stor volym investeringar aktiverats inför och under året. Driftkostnaderna för ledningsnätet har varit höga, ett större antal läckor har dock lokaliserats och åtgärdats.

Renhållningsverket

Ingen avvikelse mot budget förväntas.

Investeringar

Mkr	Progn. 2019	Budg. 2019	Budg. diff	Utfall 1908
Nämnd/adm.	-	-	-	-
Gatuenhet/teknisk	18,6	21,5	2,9	9,0
Fastighetsenhet	183,3	356,4	173,1	92,2
Service/kostenhet.	1,2	1,4	0,2	0,3
VA-verksamhet	25,3	70,1	44,8	11,5
Renhållning	21,7	19,4	-2,3	16,1
Exploatering	13,8	20,8	7,0	9,3
Netto	263,9	489,6	225,7	138,4

Utfall investeringar 2019-08-31

Gatuenheten har nedlagda kostnader för fisktorget och bryggor vid Sanden, 2,4 mkr, gatubeläggningar, 3,3 mkr, gc-väg utmed Stationsvägen i Vargön 0,5 mkr, busshpl. Stationsvägen 0,4 mkr, trygghetsbelysning och div. trafikåtgärder 0,8 mkr.

Fastighetsenheten har nedlagda kostnader motsvarande 92,2 mkr. Nämnas kan förskolan i kv. Hönan, 11,2 mkr, Mulltorp, 3,3 mkr, Fridhems förskola, 3,5 mkr, kommunhuset 20,9 mkr. Idrottsgatan 7, 20,8 mkr, Kastanjevägens förskola 10,1 mkr samt Öxnereds skola 10,5 mkr.

Inom VA-verksamheten avser 5,3 mkr va till Niklasberg, va till kretsloppsparken, 1,4 mkr, Skaven blåplan 0,5 mkr, servis Korseberg, 0,5 mkr, va-ledning Sörby, 0,5 mkr samt ombyggnation i verken, 0,6 mkr.

Renhållningsverket har investerat 15,9 mkr i kretsloppsparken.

Huvuddelen av exploateringarna avser främst bostäder Öxnered, 7,8 mkr.

Prognos investeringar 2019-12-31

Gatuenheten prognostiserar årets investeringar till 18,6 mkr. Beläggningar, 4,0 mkr, Fisktorget samt bryggor vid Sanden, 2,4 mkr, arbetena är slutförda. Gc-väg utmed Stationsvägen i Vargön, 0,5 mkr, busshpl. Stationsvägen, 0,4 mkr, gc-väg mellan Gropbron och Fru Elisabeths promenad, 1,3 mkr, trygghetsbelysning och div. trafikåtgärder, 3,0 mkr, busshpl. Nya vägen, 0,8 mkr samt park/lekplats Nabbensberg, 1,4 mkr. Inköp fordon/maskiner beräknas till 1,6 mkr.

Inom Fastighetsenheten beräknas årets kostnad till 11,4 mkr, avseende förskolan i kv. Hönan som nu är färdigställd. Årets kostnad för Mulltorps skola/förskola, 5,2 mkr, färdigställd i höst. Fridhems förskola, 3,6 mkr, färdigställd. Skolan Idrottsgatan 7, 37,8 mkr, kommun-

huset, 41,0 mkr, Öxnered skola, 39,5 mkr, Kastanjevägens förskola, 13,7 mkr, Skerruds skola 2,5 mkr, Fotbollens hus 3,4 mkr samt idrottshall Frigg, 3,0 mkr.

För VA-verket vidkommande prognostiseras ett utfall i storleksordningen 25,3 mkr. Va-saneringar beräknas belöpa på 16,1 mkr, Blåplan Vänersnäs/Kassaretorpet/Sandgärdet, 5,0 mkr, Norra Timmervik, 2,3 mkr samt inköp av nödvattentank, 0,4 mkr.

Renhållningsverket beräknas få investeringar motsvarande 21,7 mkr varav 21,5 mkr avser kretsloppsparken, resterande fordon/maskiner.

Exploateringen Öxnered/Skaven 9,1 mkr, Holmängen bostäder 3,5 mkr, avser lekplats, asfaltering och serviser.

Anslag som bedöms ej brukas under året. (Större projekt)

Ny förskola kv. Hönan, 5,2 mkr, färdigställd. Mulltorp skola/förskola, 6,7 mkr, färdigställd i höst. Fridhems förskola, 11,5 mkr, färdigställd.

Idrottsgatan 7 (fd vårdgymn.) 44,2 mkr, Öxnereds skola, 10,5 mkr, idrottshall 40x20 (Frigg) 31,0 mkr (upphandling överklagad) Onsjö golfklubb, va, 7,1 mkr, projektet kommer ej till stånd. Myndighetskrav, 5,7 mkr, Multikök Torpa (Oden) 29,0 mkr, (avbruten upphandling) Omklädningsrum ishall, 6,3 mkr.

Inom va-verksamheten, Rörviks vattenverk, 29,7 mkr samt blåplan Kassaretorpet/Sandgärdet/ Vänersnäs, 10,0 mkr.

Socialnämnden

Ordförande: Dan Nyberg (S)

Vice ordförande: Henrik Harlitz (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, ex vis 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).

Resultatavstämning

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

Invånare

Kvaliteten på nämndens verksamhet ska vara minst riksnitt i nationella jämförelser

● Uppnås

Kontinuerligt arbete pågår inom förvaltningen för att säkerställa kvalitén gällande rättssäkerhet, utförande av insatser, dokumentation, samverkan och metodutveckling. Internkontroller avseende myndighetshandläggning och handläggning i verkställigheten genomförs med regelbundenhet. Lex Sarah- och lex Maria-utredningar genomförs då misstanke om missförhållanden eller vårdskada har uppmärksammats. Synpunkts- och klagomålsrutinen efterlevs inom förvaltningen. Förvaltningen genomför flertalet brukarundersökningar samt medverkar i öppna jämförelser för att följa upplevelsen av oss som förvaltning. Förvaltningen hade goda resultat i undersökningar som genomfördes 2018 och inväntar resultat avseende de undersökningar som genomförs i år. Bedömning görs att målet kommer att nås.

Andel som når egen försörjning ökar

■ Uppnås inte

Förvaltningen ser en fortsatt ökning av försörjningsstöd. Utveckling av samverkan mellan försörjningsstöd, AME, AF, sjukvården och försäkringskassan fortsätter aktivt. Samverkan med AF bedöms dock bli svår att säkerställa utifrån de stora förändringar och neddragningar som sker i den verksamheten, vilket kan komma påverka försörjningsstödet. Det är dock svårt att säga hur det kommer att påverka kostnaderna. Förändringarna innebär överväringseffekter på kommunen i form av ökade volymer av arbetslösa som söker stöd. Detta ställer ökade krav på ASI och AME att i samverkan med andra aktörer, såväl interna som externa, hitta konstruktiva lösningar för att rusta arbetslösa kommuninvånare till att närma sig arbetsmarknaden och matcha de som bedöms anställningsbara ut

till jobb. Enheten för försörjningsstöd fortsätter det metodiska utvecklingsarbetet under 2019. Man kommer ha fortsatt särskilt fokus på; Digitalisering av ansökan om försörjningsstöd, utbildning i barnrättsperspektiv för att stärka barnperspektivet, utbildning i screeninginstrument för att upptäcka våld i nära relation, fortsatt utveckling av arbetet inom DUA nyanlända genom bl a projektet "all in". En fortsatt prioriterad uppgift under året för ASI är att hitta mer konkreta arbetsformer för att fortsätta utvecklingen av ett nära samarbete med IFO för att i större utsträckning kunna erbjuda kompetenshöjande insatser till målgruppen försörjningsstödsstagare. Samarbetet med försörjningsstöd bedöms bli mer effektivt efter att ASI:s verksamheter nu samlokaliseras. En av målsättningarna med bildandet av ASI var bl.a. att korta vägen till arbete för målgruppen nyanlända. Detta sker dels genom överenskommelse med AF gällande samarbete i DUA nyanlända, där IFO, AME, Kunskapsförbundet och AF samarbetar för målgruppen. Utifrån den utveckling vi ser samt utifrån de förändringar som sker inom andra huvudmän där antalet behövande ökar i volym hos oss bedöms vi inte nå målet.

Samhällsutveckling

Boendebehov för särskilt boende ska tillgodoses inom skälig tid, 30 dagar för äldreboende och 180 dagar inom omsorgen för LSS-boende

◆ Uppnås delvis

Arbete pågår för att säkerställa boendeplatser inom skälig tid. Översyn av processer för in- och utflyttning till särskilt boende inom VoO och VSU har genomförts och ny rutin har upprättats och implementeras under året. Projekt med en platskoordinator fortlöper för att optimalt fördela platser inom de olika boendeformerna. Ett högt tryck på platser inom äldreomsorgen råder och snitt-tiden från beslut till erbjudande om plats inom äldreomsorgen jan-juli är för fys. 62 dagar och demens 54 dagar. Rikssnittet för väntan från beslut till erbjudande om plats 2017 på 56 dagar. Inom omsorg om funktionshindrade finns lediga platser så bedömningen görs att vi under året kommer ha måluppfyllelse inom den verksamhetsinriktningen. OoF har påbörjat arbete med att ta hem alla med verkställighet i extern plats under 2020.

Ekonomi

God ekonomisk hushållning inom givna resurser genom effektivare och tätare uppföljningar av verksamhet, budget och personal

■ Uppnås inte

Förvaltningen prognosticerar för 2019 ett underskott. God ekonomisk hushållning genomsyrar allt arbete inom förvaltningen och vi arbetar inom alla led med att genomföra insatser, så långt det är möjligt på hemmaplan. Varje chef har, och deltar aktivt i regelbundna uppföljningar med ekonom. Vi har implementerat en prognosmetod i syfte att stärka chefer i deras månadsvisa prognos och analysarbete tillsammans med ekonom. Ett stort fokus förvaltningen har är att sänka sjukfrånvaron och öka hälsan på arbetsplatsen. Vi arbetar för att fullt ut implementera heltid som norm och ta hand om övertaligheten som uppstår inom ram. Samtliga verksamhetsinriktningar arbetar för att öka effektiviteten, exempel är hemtjänsten har som mått att vara 65 procent hos vårdtagarna. På grund av ökade volymer i form av ärenden och nivåer på behov som inte ryms inom budgetram, men har lagstöd för att insatser ska ske, prognosticerar förvaltningen ett underskott för 2019. Förvaltningen arbetar systematiskt med och har genomfört flertalet åtgärder för att minska underskottet. Förvaltningen fortsätter genomföra åtgärder för att anpassa verksamheten efter ram 2019 och 2020.

Medarbetare

Sänka sjukfrånvaron till max 8 % per år och avdelning

◆ Uppnås delvis

Förvaltningen som helhet har en sjukfrånvaro januari-juli på 10,58% varav korttidsfrånvaron är 3,06%. Det pågår ett mycket aktivt arbete inom förvaltningen för att minska sjukskrivningstalen för medarbetare och verksamhets skull men också för att minska kostnaderna. Tre av sju verksamhetsinriktningar har måluppfyllelse. En närmare analys kommer genomföras i samband med bokslut.

Fler medarbetare upplever ett hållbart arbetsliv

◆ Uppnås delvis

Förvaltningen arbetar kontinuerligt och aktivt med att stärka ett hållbart arbetsliv för samtliga medarbetare. Exempel på detta är projekt med förtroendetid, hållbara scheman, samarbete över enhets- och verksamhetsgränser, omorganisationer för att skapa ett närmare ledar-chefskap, samtal på APT och i enskilda samtal. Flertalet av medarbetarna inom förvaltningen upplever ett hållbart arbetsliv utifrån den mätning som genomfördes vid personalenkät höst 2017. Det pågår ett kontinuerligt arbete inom samverkansavtalet och utifrån det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Samverkan Vänersborg

Kommunstyrelsen har för 2019 beslutat att samtliga nämnder ska arbeta för barn och ungas fullföljda studier.

Socialförvaltningen samarbetar med regionen, Barn- och utbildningsförvaltningen, Kultur- och fritidsförvaltningen, Kommunstyrelseförvaltningen samt Kunskaps-

förbundet Väst inom Samverkan Vänersborg tillika när-sjukvårdsgrupp för barn och unga. Den gemensamma samverkan syftar till att stärka barn och ungas psykiska hälsa och har pågått under många år.

Styrgrupp för Samverkan Vänersborg har beslutat om fokusområden som arbetet ska utgå ifrån.

Dessa är; fullföljda studier/ökad skolnärvaro, integration och social inkludering, första linjen samt barn och ungas psykiska hälsa.

Socialförvaltningen medverkar i flertalet samarbeten gällande ovanstående och verkar också i sitt grunduppdrag för barn och ungas bästa utifrån det förvaltningen har ansvar för.

Förväntade resultat AME

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

Nyckeltal/jämförelsetal

	Prognos 2019	Utfall 1908	Bokslut 2018
Vård & omsorg (äldre)			
Äldreboende platser	373	373	371
Korttidsplatser	30	30	36
Hemtjänst, utförda timmar	225 000	150 247	228 627
Antal besök dagverksamhet	10 000	6 850	9 369
Antal utskrivningsklara personer som aviserats i SAMSA	1 880	1 252	1568
Antal betaldagar	102	93	487
Hem för vård och boende			
Antal vård dagar, barn 0-21 år	6 500	4 398	6 938
Antal vård dagar, vuxna	610	407	685
Antal vård dagar, familjehem	26 000	17 838	24 153
Omsorg om funktionshindrade			
Antal boendebeslut enl. LSS	160	160	159
Antal boendebeslut enl. SoL	39	39	41
Antal boendestödsbeslut SoL	96	96	95
Antal tillgängliga bostäder egen regi	193	193	192
Köpta externa platser	16	16	17
Personer med personlig assistans, SFB	49	48	49
Personer med personlig assistans, LSS	20	21	20
Antal beslut daglig verksamhet, LSS	149	149	145
Försörjningsstöd			
Antal bidragshushåll	710	740	747
Försörjningsstöd, mkr netto	40	27	36
Flyktingverksamhet			
Antal mottagna flyktingar	70	33	199
Antal mottagna ensamkommande flyktingbarn	10	5	41
Arbete, sysselsättning och integration			
Antal anvisade personer	1 200	734	1 385

Ekonomi

Resultaträkning

mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908	%	Utfall 1808
Statsbidrag	120,1	112,4	140,2	80,5	72	90,8
Övr. Intäkter	99,4	94,0	100,0	66,3	71	65,1
S:a intäkter	219,5	206,4	240,2	146,8	71	155,9
Personal	873,0	883,9	862,5	582,2	66	574,9
Omkostnader	372,3	296,8	388,3	248,2	84	252,2
Avskrivningar/Internränta	4,9	4,3	4,9	3,3	77	3,2
S:a Kostnad	1 250,2	1 185,0	1 255,7	833,7	70	830,3
Nettokostnad	1 030,7	978,6	1 015,5	686,9	70	674,4
Nettobudget	978,6	978,6	990,3	652,4		641,9
Resultat	-52,1	0,0	-25,2	-34,5		-32,5

Anslagsbindningsnivå, mkr

mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget diff	Utfall 1908	%
Nämnd och administration	37,1	37,4	0,3	23,2	62
Äldreomsorg	520,1	506,5	-13,6	351,3	69
Individ och familjeomsorg	169,6	141,8	-27,8	114,9	81
Omsorg om funktionshinder	245,1	235,5	-9,6	163,5	69
Arbete, sysselsättning och integration	58,8	57,4	-1,4	34,0	59
Netto	1 030,7	978,6	-52,1	686,9	70

Utfall 2019-08-31

Periodiserat utfall per augusti redovisar underskott på 34,5 mkr. Det periodiserade resultatet innefattar större delen av årets kostnader för semestervikarier inom äldreomsorg och omsorg om funktionshinder. Störst avvikelse mot budget redovisas för externa placeringar inom omsorg om funktionshinder och individ och familjeomsorgen.

Prognos 2019-08-31

Årsprognos för socialnämnden beräknas redovisa underskott på 52,1 mkr. Förklaringar till avvikelsen redovisas under respektive avdelnings avsnitt nedan.

Nämnd och förvaltningsgemensamt

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 0,3 mkr. Överskott redovisas för förvaltningschefens förfogandeanslag 1,3 mkr, rehab 1,1 mkr samt vakanser 1,0 mkr. Underskott redovisas för IT 3,0 mkr samt färdtjänst 0,6 mkr. Underskott inom IT beror till viss del på engångskostnader men främst på ökad digitalisering.

Äldreomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 13,6 mkr. Förklaringar under respektive avsnitt nedan.

Vård och omsorg hemtjänst

Verksamheten beräknas redovisa underskott på 5,5 mkr. Detta är en följd av föregående års underskott på 24,0 mkr, som berodde på ökat antal vårdtagartimmar, och där verksamheten inför 2019 tillfördes 20,0 mkr.

Vård och omsorg särskilt boende

Särskilda boenden redovisar en prognos med underskott på 2,2 mkr. Vilande budget för NB1 då boendet öppnade först i maj samt sex tomplatser genererar överskott på 7,0 mkr. Övriga särskilda boenden visar underskott på 9,2 mkr bl.a. som en följd av ett ärende med avancerade vårdinsatser.

Verksamheten gemensam vård och omsorg förväntas hålla budget.

Vård, stöd och utredning

Verksamheten totalt beräknas redovisa underskott på 5,9 mkr.

Bemanningen redovisar ett underskott på 0,5 mkr. Den fastanställda personalen har under året medfört högre nettokostnader än beräknat.

Biståndsenheten visar ett underskott på 0,7 mkr vilket är en följd av hög arbetsbelastning och därmed budgetöverskridande på personalkostnader.

Hemsjukvård prognostiserar ett underskott på 2,5 mkr. Resultatet härrör bl.a. från personalkostnaderna, 0,8 mkr, där köp från bemanningsföretag bidragit till underskottet, samt från den delegerade HSL-tiden, 1,4 mkr, där flera avancerade vårdärenden medför underskott.

Nattpatrullerna beräknas överskrida budget med 1,5 mkr vilket är en följd av ökat antal vårdtagare och därmed ökade kostnader för personal.

Korttidsboendena överskrider budget med 1,0 mkr. Planerad neddragning av antal platser har inte kunnat genomföras från årets början p.g.a. stort behov av korttidsplatser. Kommunrehab redovisar ett överskott på personal vilket förbrukas av ökade kostnader för hjälpmedel. Sammantaget redovisas ett resultat enligt budget för denna verksamhet.

Kostnaderna för utskrivningsklara beräknas inrymmas inom budget.

Individ och familjeomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa ett underskott på 27,8 mkr.

Familjestöd beräknas visa underskott på 11,5 mkr. Underskottet härrör sig till Hem för vård och boende (HVB) gällande barn och ungdomar.

Familjehemsgruppen beräknas visa underskott på 23,0 mkr. Vuxen- och missbruksstöd väntas redovisa överskott på 4,3 mkr.

Utbetalt försörjningsstöd förväntas överskrida budget med 5,8 mkr men detta underskott kommer att regleras med tidigare års uppbokade schablonersättningar från Migrationsverket.

Omsorg om funktionshindrade

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 9,6 mkr.

Externa placeringar LSS beräknar ett underskott på 11,2 mkr. Orsaken till underskottet är att lämpliga boenden inte kunnat erbjudas i egen regi samt att tio ungdomar går i skola på annan ort där OoF bekostar boendestödet. Externa placeringar SoL beräknas visa underskott med 2,9 mkr, orsaken är densamma som ovan.

Bostäder LSS i egen regi beräknas visa överskott på 2,8 mkr. Förklaringen till detta är att budgetmedel inom resursfördelningen inte är fördelade till enheter där tomplatser finns och enheterna har ställt om bemanning efter rådande behov samt effektivare användning av befintlig personal.

Socialpsykiatri boende beräknas visa överskott på 2,1 mkr detta förklaras av att tillförda resurser inför 2019 inte nyttjas fullt ut samt att vikariebehovet minimerats genom effektivt användande av befintlig personal.

Gemensam OoF beräknas redovisa underskott på 1,2 mkr.

Korttidstillsyn beräknas visa överskott på 1,5 mkr, detta beror på minskat antal elever. Korttidsvistelse beräknas redovisa överskott på 1,2 mkr.

Personlig assistans beräknas redovisa underskott på 1,7 mkr.

Arbete, sysselsättning och integration

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 1,4 mkr.

Arbetsmarknadsenheten beräknas redovisa överskott på 0,5 mkr vilket beror på att 2018 års statsbidrag bokats upp enligt försiktighetsprincipen och därmed inkommit under 2019.

Daglig verksamhet prognostiserar ett underskott på 1,9 mkr varav färdtjänst redovisar ett resultat på minus 0,9 mkr och hyrorna minus 0,7 mkr.

Flyktingverksamheten beräknas redovisa ett resultat enligt budget. Fr.o.m. detta år intäktsförs schablon-

sättningen månadsvis. Ökade kostnader för försörjningsstöd inom IFO leder till att ersättningen förväntas förbrukas under året.

Verksamheten ensamkommande flyktingbarn/unga har minskat jämfört med föregående år. Anpassning till de minskade intäkterna från Migrationsverket har skett. Osäkerhet gällande utbetalningarna kan leda till avvikelser i resultatet vid årsbokslutet.

Åtgärder

Prognos minus 52,1 mkr motsvarar cirka 5 % av nämndens nettobudget. De enskilt största underskotten härrör till köpta platser inom OoF och IFO, samt till del inom hemtjänst/hemsjukvård. Det finns i dagsläget inga outnyttjade anslag som budgetmässigt kan täcka dessa underskott. Förvaltningen följer noga utvecklingen inom alla verksamheter. Flertalet enheter redovisar budget i balans och där underskott aviserats pågår arbete för att minimera underskott.

Underskotten härrör till beslut som enskilda erhållit utifrån bestämmelser i den lagstiftning som styr människors rätt till insats.

Utöver detta har förvaltningen att utföra mer avancerad omsorg och vård vilket påverkar kostnaden inom VoO, VSU och OoF.

Vid resursbrist ska tvingande nivåer enligt lagstiftning och myndighetskrav prioriteras.

Förvaltningen ska se till att verksamheternas innehåll och omfattning är anpassade till beslutad budgetram och vid konstaterade budgetavvikelser ska åtgärder vidtas så att de ekonomiska ramarna hålls.

Utifrån det beräknade underskottet är flertalet processer igång inom förvaltningen utifrån flera syften, varav ett är att klara av att minska underskottet;

- Restriktivitet råder gällande utbildning, inköp, konferenser samt anställning.
- All planerad ledighet, samt kortare vikariat ska lösas inom verksamheten utan köp av bemanning.
- Aktivt arbete med att sänka sjukfrånvaron inom samtliga verksamhetsinriktningar.
- Hållbara scheman (heltid som norm) inom Vård och omsorg hemtjänst och särskilt boende, Vård, stöd och utredning, Omsorg- om funktionsnedsatta samt arbete, sysselsättning och integration.
- Översyn av hälso- och sjukvårdsorganisationen och anpassning utifrån minskade statliga stimulansmedel.
- Fortsatt arbete med prognos och analys gällande verksamhet, personal och ekonomi.

- Specialistteam inom Individ- och familjeomsorgen fortsätter utveckla metodiskt arbete gällande att utreda och arbeta med våld i familjer.
- Förebyggande arbete inom samtliga avdelningar, vilket stärks upp på familjecentralen genom samarbete inom samverkan Vänersborg och genom statliga stimulansmedel samt medel från regionens folkhälsoarbete.
- Fortsatt arbete gällande korttids- och växelvård för äldre i syfte att stärka delaktigheten och flexibiliteten för de som har insatserna samt säkerställa så att vi använder resurserna och platserna optimalt inom äldreomsorgen.
- Avtal med Samhall gällande tvätt och inköp inom hemtjänsten, som implementerades under hösten 2018, möjliggör att undersköterskor i vår verksamhet får ägna sig åt sin omvårdande huvuduppgift och att enheterna lättare kan planera verksamheten samt att fler personer kan komma i anställning för denna arbetsuppgift genom Samhall. Detta bedöms över en fyraårsperiod ge en ekonomisk besparing för nämnden.
- Nytt korttids barn och unga, möjliggör att förvaltningen kan lämna två externt hyrda fastigheter och samla verksamheten inom en fastighet som möjliggör bättre samordning mellan personalgrupper.
- Arbete pågår, tillsammans med It-kontoret, för att utveckla arbetet gällande digitalisering och välfärdsteknik.
- Översyn av vägledningsdokument för biståndsbedömda insatser enligt LSS och SoL.
- Revidering av förvaltningens boendeplan.
- Optimal planering inom hemtjänsten samt arbete med att se över effektiviteten inom särskilda boende äldre.
- Förberedelsearbete pågår gällande åtgärder för att anpassa verksamheten under 2019/2020 till ram, genom b.l.a personaltätetsminskning samt avveckling av verksamhet.

Flertalet aktiviteter, enligt ovan, pågår för att försöka minska prognosticerat underskott. Då några av dessa är långsiktiga processer bedöms effekten först ses under senare delen av 2019 samt 2020. Bedömning görs att det prognosticerade underskottet inte kan hämtas hem fullt ut under innevarande år.

Ny redovisningslag har trätt i kraft under 2019, vilket påverkar hur förvaltningen ska bokföra den schablonersättning som inkommer från Migrationsverket. Ny rutin kommer att påverka prognos 2020 samt ekonomi negativt kommande år.

Investeringar

mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-diff	Utfall 1908
Nämnd/ Adm.	0,3	0,5	0,2	0,0
Äldreomsorg	6,5	6,5	0,0	3,6
Individ & familjeomsorg	0,5	0,5	0,0	0,0
Omsorg om funktionshindrade	0,5	0,5	0,0	0,0
Arbete, sysselsättning & integration	0,3	0,3	0,0	0,3
Netto	8,1	8,3	0,2	3,9

2019 års investeringsbudget är 8,3 mkr. Total investeringskostnad för året beräknas till 8,1 mkr.

Äldreomsorgen har använt investeringsmedel till nya boendet på Niklasbergsvägen 1. Dessutom har investerats i hjälpmedel, kontorsmöbler m.m.

Omsorg om funktionshindrade flyttar två verksamheter in i nya lokaler under hösten/vintern vilket innebär nya investeringar i inredning m.m.

För övriga avdelningar avser investeringarna ny- och återinvesteringar i främst kontorsmöbler och andra inventarier.

Överförmyndarnämnden

Ordförande: Madelaine 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.

Invånare

Rättssäkerheten och effektiviteten i tillsyns-verksamheten skall öka

◆ Uppnås delvis

Arbetet med att effektivisera verksamhetssystemet är pågående. Nya mallar arbetas kontinuerligt fram. Detta resulterar i att effektiviteten ökar samt att felkällorna minskar. Det finns dock fortfarande ett behov av att arbeta fram nya mallar samt uppdatera redan befintliga mallar.

Information till och kommunikation med gode män/förvaltare skall förbättras.

◆ Uppnås delvis

För att hemsidan skall uppdateras och bli mer användarvänlig krävs det att de blanketter som nu finns tillgängliga på hemsidan uppdateras samt att nytt material arbetas fram. Därefter skall detta nya material läggas ut på hemsidan i en mer överskådlig ordning. Våra blanketter och informationsmaterial uppdateras kontinuerligt. Det finns dock fortfarande ett behov av att uppdatera fler blanketter och informationsmaterial. I dagsläget har inga omgjorda blanketter lagts ut på hemsidan, men det finns utrymme för att göra detta resterande del av året.

Verksamhetsutveckling

Sårbarheten i verksamheten ska minska.

◆ Uppnås delvis

Överförmyndarnämndens tjänstemän har alla olika kompetenser som behöver nyttjas på bästa sätt för att

verksamheten skall bedrivas effektivt. Detta innebär att alla tjänstemän inte alltid kommer handlägga alla typer av ärenden. Detta kan i sin tur innebära en ökad sårbarhet i verksamheten. För att nämnden i fortsättningen skall bedrivas på ett effektivt sätt kommer tjänstemännen även i fortsättningen handlägga ärendetyper inom sina kompetensområden. För att sårbarheten i verksamheten skall minska behöver andra åtgärder vidtas än att alla tjänstemän skall handlägga alla ärendetyper. Arbetet kring detta är pågående.

Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1908	%	Utfall 1808
Statsbidrag	0,1	0,1	0,0	0,1	100	0,0
Övriga Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0,0
Intäkter	0,1	0,1	0,0	0,1	100	0,0
Personal	2,1	2,0	4,8	1,5	75	3,5
Omkostnader	3,3	3,4	0,7	2,1	65	0,5
Kostnader	5,4	5,4	5,5	3,6	67	4,0
Nettokostnad	5,3	5,3	5,5	3,5	66	4,0
Nettobudget	5,3	5,3	6,3	3,5	66	4,2
Resultat	0,0	0,0	0,8	0,0		0,2

Utfall 2019-08-31

Augusti månads resultat visar en budget i balans. Verksamheten för ställföreträdare visar för perioden ett underskott på 0,1 mkr. Anledningen till detta är att en stor del av de till överförmyndarnämnden inkomna årsräkningarna redan har granskats och arvoderats i början av året.

Verksamheten för överförmyndarpersonal visar ett överskott på 0,1 mkr och beror på att köp av tjänst varit lägre än budgeterat.

Prognos 2019-12-31

Totalt prognostiseras en budget i balans för helåret 2019.

Kostnaderna för ställföreträdarens arvode prognostiseras till ett underskott på 0,1 mkr vid årets slut. Skälet till detta är att det råder osäkerhet kring ett behov av att köpa in juridiska tjänster och andra omständigheter som kan inträffa under året som påverkar kostnaderna avseende ställföreträdarnas arvoden under år 2019.

Övriga kostnader beräknas visa ett överskott på 0,1 mkr.

AB Vänersborgsbostäder

Ordförande: Jörgen Hellman (S)

Vice ordförande: Carl-Ewert Berg (KD)

VD: Gunnar Johansson

Resultaträkning, tkr	Boksluts- prognos	Budget 2019	Budget- differens	Bokslut 2018	Augusti 2019	Augusti 2018
Verksamhetens intäkter	263 521	263 021	500	262 319	173 917	172 318
Verksamhetens kostnader	-170 162	-167 358	-2 804	-168 989	-107 012	-103 520
Avskrivningar	-48 227	-48 227	0	-44 099	-32 198	-29 223
Verksamhetens nettoresultat	45 133	47 436	-2 304	49 231	34 707	39 574
Finansnetto	-24 794	-27 354	2 560	-40 000	-16 229	-18 937
Resultat före extraordinära poster	20 339	20 083	256	9 231	18 478	20 637
Dispositioner och skatt			0	-747		0
Periodens/Årets resultat	20 339	20 083	256	8 484	18 478	20 637

Balansräkning, tkr	Augusti 2019	Augusti 2018	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar	1 853 138	1 666 190	1 726 554
Omsättningstillgångar	33 256	14 379	46 720
Tillgångar	1 886 394	1 680 568	1 773 273
Ingående eget kapital	183 373	174 889	174 889
Periodens/årets resultat	18 478	20 637	8 484
Eget kapital	201 851	195 526	183 373
Avsättningar	21 077	20 330	21 077
Långfristiga skulder	1 601 000	1 411 000	1 511 000
Kortfristiga skulder	62 466	53 712	57 823
Skulder	1 663 466	1 464 712	1 568 823
Eget kapital, avsättningar och skulder	1 886 394	1 680 568	1 773 273

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.

Under 2019 har arbetet med att bygga 114 lägenheter på Holmängs Hage fortsatt. Etapp 1 kommer vara inflyttningsklart i mitten av september och resterande lägenheter i kv Hässjan kommer vara klara under våren 2020. Arbeta med detaljplanen i kvarteret Penséen har

fortsatt. Bolagets plan är att riva, renovera och kompletteringsbygga på tomten. En ny detaljplan är förut-sättningen för detta. Åt Vänersborgs kommun har vi byggt klart ett sk. särskilt boende på Niklasbergsvägen 1, vilket också var sista etappen på Niklasbergsområdet. Inflyttning skedde under maj 2019. Åt Vänersborgs kommun sker även ombyggnationer på Solängen i Vänersborg och Lindbacken i Vargön, allt för att verksamheten ska kunna få anpassade lokaler till sin verksamhet. En omfattande stamrenovering pågår i kv. Narcissen i centrala Vänersborg. Nya kök, badrum samt byte av stammar är några åtgärder som kommer ske i fastigheten.

Utfall augusti

Det redovisade resultatet hittills under året ligger väl i linje med bolagets budget. Rörelseresultatet är något sämre än budget men detta vägs upp med ett bättre finansnetto.

Jämfört med motsvarande period föregående år har bolaget ökat sina hyresintäkter med ca 2 mkr medan fastighetskostnader ökat med ca 6 mkr. Trots ökad belåning har bolagets räntekostnader sjunkit med ca 3 mkr beroende på lägre snittränta i låneportföljen.

Under första halvåret har det varit en mycket god efterfrågan på lägenheter i samtliga våra kvarter. Det saknades intäkter från 20 lägenheter per den 17 augusti 2019. Motsvarande siffra 2018 var 21st. Merparten av vakanserna är lägenheter som ställs i samband med renovering i kv Narcissen. Fram till 2019-08-31 skedde 214 (206) avflyttningar vilket ger en omflyttningsfrekvens på 7,5% (7,2%)

Prognos 2019

Bolagets resultat förväntas bli ungefär som budgeterat. Rörelseresultatet är något sämre än budget men detta vägs upp med ett bättre finansnetto.

Jämfört med 2018 är årets beräknade kostnader för drift, avskrivningar och administration högre medan kostnader för underhåll blir lägre. Den största skillnaden är dock räntekostnaderna som blir 15 mkr lägre, varav 12 beror på engångskostnader för förtidsinlösen av derivatkontrakt under 2018. Totalt sett blir årets resultat ca 11 mkr bättre än föregående år.

Investeringar

Årets investeringar uppgår hittills till 159 mkr, där de största projekten är nybyggnation på Holmängs Hage 87 mkr, stambyte i kvarteret Narcissen 36 mkr samt om- och tillbyggnad av Niklasbergsvägen 1 för socialförvaltningens räkning 17 mkr.

Totala investeringar för 2019 beräknas uppgå till 256 mkr jämfört med budgeterade investeringar på 246 mkr. Skillnaden beror framförallt på att stambytet i kvarteret Narcissen kunde startas tidigare än beräknat.

Fastighets AB Vänersborg

Ordförande: Bo Carlsson (C)

Vice ordförande: Tommy Christensson (M)

VD: Bengt-Åke Andersson

Resultaträkning, tkr	Boksluts- prognos	Budget 2019	Budget- differens	Bokslut 2018	Augusti 2019	Augusti 2018
Verksamhetens intäkter	8 830	7 378	1 451	6 809	5 067	4 118
Verksamhetens kostnader	-3 346	-3 037	-309	-5 160	-1 148	-758
Avskrivningar	-2 997	-2 872	-125	0	-1 914	-1 214
Verksamhetens nettoresultat	2 487	1 469	1 018	1 648	2 004	2 146
Finansnetto	-442	-420	-23	-235	-308	-162
Resultat före extraordinära poster	2 045	1 049	995	1 413	1 696	1 984
Dispositioner och skatt	0	0	0	-243	0	0
Periodens/Årets resultat	2 045	1 049	995	1 170	1 696	1 984

Balansräkning, tkr	Augusti 2019	Augusti 2018	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar	54 632	57 143	56 155
Omsättningstillgångar	10 890	5 554	8 497
Tillgångar	65 522	62 697	64 653
Ingående eget kapital	24 301	23 842	23 843
Periodens/årets resultat	1 696	1 984	1 170
Eget kapital	25 997	25 826	25 013
Avsättningar	6 011	5 299	5 299
Långfristiga skulder	33 500	27 210	33 500
Kortfristiga skulder	14	4 362	841
Skulder	33 514	31 572	34 341
Eget kapital, avsättningar och skulder	65 522	62 697	64 653

Verksamhetsbeskrivning

År 1963 förvärvade dåvarande Vänersborgs stad samtliga aktier i Vallmon 4 i Vänersborg AB. Bolaget ändrade namn 1987 till Fastighets AB Vänersborg. Bolaget har till uppgift att uppföra byggnader, förvalta fast och lös egendom och utöva därmed förenlig verksamhet. Ny bolagsordning antogs av Vänersborgs kommun i juni 2019.

Bolaget äger i dagsläget fem fastigheter.

Utfall augusti

Bolagets omsättning för perioden uppgick till 5 067 tkr (4 118 tkr). Omsättningsökningen beror på att Bruket 7 är med i hyrorna under 8 månader i årets delårsbokslut jämfört med endast 1 månad motsvarande period föregående år. Bolagets avskrivningar och räntekostnader

har ökat jämfört med föregående år beroende på att Bruket 7 funnits med hela perioden.

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick per augusti till 1 696 tkr (1 984 tkr). Om man även lägger till en för året tvingande upplösning av periodiseringsfond om 564 tkr blir resultatet per augusti 2 260 tkr. Prognosen för helt år, exklusive upplösning av periodiseringsfond, beräknas till 2 045 tkr. Likvida medel uppgick per augusti till 8 534 tkr (5 327 tkr).

Investeringar och framtid

Allmänt

Investeringsprojekt beräknas uppgå till totalt 1 825 tkr under 2019. Underhållsinventering har påbörjats för fastställande av underhålls status vid samtliga fastigheter inom Fastighets AB Vänersborg.

Kv. Bruket 7 Vargön - Wargön Innovation.
Anslutningsavgift har erlagts för värme och solceller.
Installation av fiberanslutning.
Befintligt hyresavtal har omförhandlats till 2020-06-30.
Värderingsutlåtande Bruket 7 har framtagits gällande marknadsvärde.

Kv. Ingenjören 7 & 8 – Hedson Technologies AB.
Installation av fiberanslutning. Diskussioner har påbörjats gällande verksamhetsförändring av lokaler med hyresgäst. Nytt styrsystem för ventilation har installerats.

Kordan 3 – DB Schenker AB.
Installation av fiberanslutning. Förfrågan har upprättats gällande byte av 30 st. industriportar. Befintligt hyresavtal har omförhandlats till 2029-01-31.

Kv. Hunneberg 1. 4 – Älgens Berg.
Förfrågan har upprättats för byte av pelletspanna samt demontering av fossil värmepanna.

Det finns beredskap för fastighetsförvärv eller försäljning om det på näringspolitiska grunder är till gagn för kommunen.

Kunskapsförbundet Väst

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

Resultaträkning, tkr	Boksluts- prognos	Budget 2019	Budget- differens	Bokslut 2018	Augusti 2019	Augusti 2018
Verksamhetens intäkter	648 366	651 371	-3 005	695 322	434 741	442 636
Verksamhetens kostnader	-656 029	-646 629	-9 400	-688 069	-439 787	-430 284
Avskrivningar	-4 227	-4 727	500	-3 919	-2 762	-2 574
Verksamhetens nettoresultat	-11 890	15	-11 905	3 335	-7 808	9 777
Finansnetto	-465	-15	-450	-418	-428	-252
Resultat före extraordinära poster	-12 355	0	-12 355	2 917	-8 236	9 525
Dispositioner och skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens/Årets resultat	-12 355	0	-12 355	2 917	-8 236	9 525

Balansräkning, tkr	Augusti 2019	Augusti 2018	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar	20 573	20 244	20 843
Omsättningstillgångar	150 364	170 832	158 674
Tillgångar	170 937	191 076	179 517
Ingående eget kapital	13 093	10 176	10 176
Periodens/årets resultat	-8 236	9 525	2 917
Eget kapital	4 857	19 701	13 093
Avsättningar	21 338	15 745	17 754
Långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder	144 742	155 629	148 670
Skulder	144 742	155 629	148 670
Eget kapital, avsättningar och skulder	170 937	191 076	179 517

Verksamhetsbeskrivning

Kunskapsförbundet ansvarar för Birger Sjöberggymnasiet, Magnus Åbergsgymnasiet, Nils Ericsonsgymnasiet samt vuxenutbildningen i Vänersborg och Trollhättan. Med 2 800 elever på gymnasiet och mer än 2 500 elever som studerar inom vuxenutbildningen är vi en av Västsveriges största utbildningsproducenter. 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. Gymnasiesärskolan 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.

Årets verksamhet

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.

Resultaten från 2019 års Elevenkät visar att en majoritet av de kunskapsförbundselever som besvarat enkäten trivs bra 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. Ingen fråga i enkäten har fått ett svarsresultat som förbundsövergripande sett går att betrakta som negativt. Flera av de mest positiva resultaten återfinns, liksom tidigare år, i svar på frågor som återspeglar hur eleverna upplever relationen till sina lärare och den undervisning de bedriver.

Varje sommar bearbetas en mängd data av Kunskapsförbundets kvalitetscontroller, främst handlar det om betygs- och examensuppgifter från det avslutade ”läsåret”. Statistiken som sedan presenteras under hösten antas indikera förbättring eller försämring i relation till de mål som rör elevers kunskapsresultat. Analysarbetet pågår fortfarande men av det som hittills synliggjorts förväntas både några positiva och några negativa resultat, i jämförelse med 2018, presenteras vid årets slut. Gymnasieelevernas genomsnittliga betygs-poäng är något förbättrad mot 2018 (+0,1) medan examensandelarna ligger några procentenheter lägre 2019 (-3,0). Detta var inte överraskande då examensandelarna höjdes markant mellan 2017 och 2018 (+5,3), särskilt på de yrkesförberedande programmen (+12,8) och tendensen har varit lite av ett ”vartannat-års-resultat”. Det som däremot överraskar lite är att det försämrade resultatet företrädesvis kan kopplas till ett av skolhusen, Magnus Åbergsgymnasiet, där ett flertal program har minskade examensandelar i år. Detta blir viktigt att beakta i analys- och förbättringsarbetet redan nu under hösten så att eventuella nödvändiga kompensatoriska och åtgärdande insatser inte fördröjs.

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 blir större detta år än föregående på grund av fler personer i åldern 16-18 år. Däremot tappade vi i marknadsandelar under 2018 och bedömningen är att vi under 2019 ligger kvar på samma nivå som 2018.

Våra utbildningar och kurser inom vuxenutbildningen är attraktiva. Antalet kommuninvånare som vill studera på vuxenutbildningen är många och de erbjudna platserna räcker inte till. Enligt avtalen med Trollhättans stad och Vänersborgs kommun erbjuder Kunskapsförbundet 330 platser på den grundläggande vuxenutbildningen (Gruv). Intresset och efterfrågan har varit större än vad vi kan erbjuda vilket betyder att 171 personer inte kommit in på den önskade utbildningen. Problematiken i detta är inte bara att många nekats en utbildningsplats utan också att många av Trollhättans och Vänersborgs invånare inte får den utbildning de har rätt till enligt lagen (Rättighetslagstiftningen). Ett annat exempel är vård och omsorg ett område där det finns en positiv arbetsmarknad men inte tillräckligt med utbildningsplatser. Även befintliga och nya YH-utbildningar är attraktiva med många sökanden till varje plats.

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.

Under de senaste tre åren har Kunskapsförbundet redovisat ett positivt resultat men sent under hösten 2018 förändrades Kunskapsförbundets ekonomiska förutsättningar markant jämfört med tidigare år. Det påverkar 2019 men även kommande år. Precis som många andra offentliga verksamheter påverkas Kunskapsförbundet av minskade statsbidrag och sämre tider. Utöver det finns det saker som blir extra kännbara för Kunskapsförbundet.

Under åren 2019-2021 beräknas intäkter minska och kostnaderna öka med minst 58 mkr. För att nå en budget i balans behöver verksamheterna sänka sina kostnader med 33 mkr under 2019 och 15 mkr under 2020 och 10 mkr under 2021.

Ett arbete med att sänka kostnader påbörjades i början av året. Den största kostnadsposten är personalkostnader och för att få ekonomisk effekt under innevarande år har förbundet sett över vilka visstidsanställningar som finns. Inför hösten har 73 tjänster tagits bort och enbart ett fåtal visstidsanställningar har förlängts. Det innebär att förbundet har minskat sin personal med drygt 9 % från juni till augusti.

Konsekvenserna för gymnasiet blir att lärartätheten minskar från 8,3 lärare per 100 elever till 7,9. De senaste siffrorna på riksgenomsnittet för kommunala sko-

lor var 8,8. Bedömningen är att lärartätheten nu hamnat på en kritisk nivå eftersom skolorna inom Kunskapsförbundet aldrig varit på en så låg nivå tidigare.

Årets besparing leder till att verksamheterna under hösten bedrivs inom budget men underskottet på 12,4 mkr för våren kvarstår. Direktionen beslutade i mars att begära ett ägartillskott från medlemskommunerna för att täcka underskottet. I dagsläget är det enbart Trollhättan som beslutat att inte ge något ägartillskott men inget tyder på att Vänersborg kommer fatta ett annat beslut.

Utfall augusti och prognos

Resultatet för augusti visar ett underskott på 8 236 tkr. En del kostnaderna är inte jämt fördelade över året som till exempel skolmat och skolskjuts. Årets löneökningar gäller för april-december och det innebär att kostnaderna blir högre under hösten jämfört med våren. Kostnaderna för läromedel är normalt lägre under våren och beräknas öka under hösten i samband med läsårsstart.

Årets prognos beräknas till ett underskott på 12 355 tkr. Det är gymnasiet och vuxenutbildningen som redovisar underskott. Under våren har personalkostnader varit högre än budget men med de åtgärder som gjorts inför höstterminen beräknas kostnaderna ligga i nivå med budget de återstående månaderna.



Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB

Ordförande: Kent Javette (S)

Vice ordförande: Henrik Harlitz (M)

VD: Monica Alfsdotter

Resultaträkning, tkr	Boksluts- prognos	Budget 2019	Budget- differens	Bokslut 2018	Augusti 2019	Augusti 2018
Verksamhetens intäkter	4 661	4 710	-49	5 047	3 127	3 166
Verksamhetens kostnader	-4 610	-4 675	65	-4 802	-2 656	-2 837
Avskrivningar	-31	-35	4	-32	-21	-22
Verksamhetens nettoresultat	20	0	20	213	450	308
Finansnetto	0	0	0	0	0	0
Resultat före extraordinära poster	20	0	20	212	450	308
Dispositioner och skatt	0	0	0	-75	0	0
Periodens/Årets resultat	20	0	20	138	450	308

Balansräkning, tkr	Augusti 2019	Augusti 2018	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar	23	55	45
Omsättningstillgångar	3 058	2 500	2 348
Tillgångar	3 081	2 555	2 392
Ingående eget kapital	1 193	1 055	1 055
Periodens/årets resultat	450	308	138
Eget kapital	1 643	1 363	1 193
Avsättningar	233	200	232
Långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder	1 205	992	967
Skulder	1 205	992	967
Eget kapital, avsättningar och skulder	3 081	2 555	2 392

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 - produceras inom bolagets verksamhet årligen ett antal större evenemang, kundpassade aktiviteter och arrangemang samt guide 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 under första halvåret 2019 fortlöpt väl, allt enligt verksamhetsplan 2019 vilken är kopplad till beslutade ägardirektiv.

Utfall augusti

Avseende utfall augusti 2019 i jämförelse med budget för perioden är de totala intäkterna i balans och de totala kostnaderna något lägre än beräknat.

Rörelsens intäkter utföll i det närmaste likvärdiga med tidsperioden föregående år. Noteras kan att det under perioden skett en viss ökning av intäkter entré/butik samtidigt som övriga intäkter minskat till lika delar.

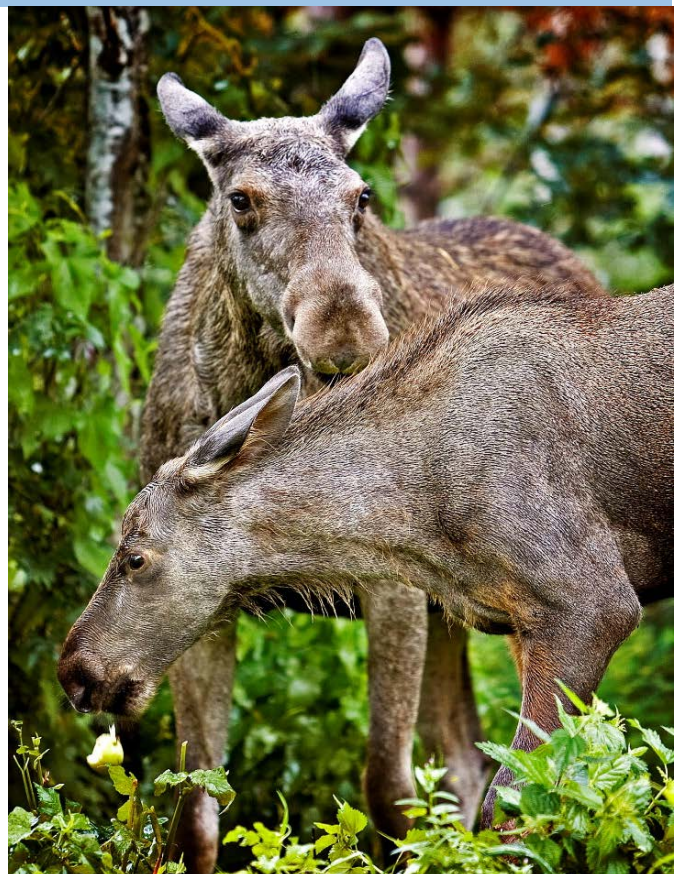
Utfallet av rörelsens kostnader är lägre under perioden 2019. Vissa kostnader avseende marknadsföring har omfördelats under året vilket kommer att ge utfall under andra halvåret 2019. Personalkostnaderna är lägre under perioden 2019 beroende av utökat anställningsstöd samt sjukfrånvaro.

Under perioden minskade antalet besökare något jämfört med samma period föregående år.

Orsaken till denna minskning är främst att ett evenemang är förflyttat i tid, från våren till hösten 2019, vilket innebär att antalet besökare enligt prognos 2019 förväntas utfalla i det närmaste likvärdigt med år 2018.

Prognos 2019

2019 års resultat beräknas utfalla med positivt resultat. Rörelsens totala intäkter beräknas utfalla något lägre än enligt utfall 2018 och budget 2019. Rörelsens totala kostnader är i det närmaste likvärdiga med utfall 2018 och något lägre än budget 2019. Efter viss omfördelning av rörelsens kostnader beräknas 2019 års resultat utfalla i balans med budget..



Vattenpalatset Vänerparken AB

Ordförande: Kent Javette
 Vice ordförande: Anton Lidell
 Ledamot: Daniel Peltola
 VD: Carina Svensson

Resultaträkning, tkr	Boksluts- prognos	Budget 2019	Budget- differens	Bokslut 2018	Augusti 2019	Augusti 2018
Verksamhetens intäkter	16 832	16 668	164	16 302	11 120	10 466
Verksamhetens kostnader	-16 608	-16 752	144	-16 269	-10 714	-10 564
Avskrivningar	-214	-214	0	-214	-107	-107
Verksamhetens nettoresultat	10	-298	308	-181	299	-205
Finansnetto	0	0	0	0	0	0
Resultat före extraordinära poster	10	-298	308	-181	299	-205
Dispositioner och skatt	-10	0	-10	167	0	0
Periodens/Årets resultat	0	-298	298	-14	299	-205

Balansräkning, tkr	Augusti 2019	Augusti 2018	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar	1 287	1 501	1 394
Omsättningstillgångar	8 749	8 185	12 519
Tillgångar	10 036	9 687	13 913
Ingående eget kapital	8 201	8 215	8 215
Periodens/årets resultat	299	-205	-14
Eget kapital	8 500	8 010	8 201
Avsättningar	102	278	102
Långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder	1 434	1 398	5 610
Skulder	1 434	1 398	5 610
Eget kapital, avsättningar och skulder	10 036	9 687	13 913

Utfall augusti

Året inleddes likvärdigt 2018. Månaderna maj-augusti ökade antalet besökare mot 2018, då vädret var instabilt.

Efter augusti månad är intäkterna ca 654 tkr mer än år 2018. Bolagets kostnader t o m augusti månads utfall är ca 151 000 kronor högre än 2018, Ca 75 tkr är ökade kostnader för el, värme och vatten och 76 tkr är ökade kostnader för hyror.

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

Prognos 2019

Bolaget beräknar kunna ha en budget i balans för 2019.

Ovanstående prognos förutsätter att 2019 har en fortsatt positiv utveckling av besökande. Noteras att satsningar på badanläggningar i vårt område kan påverka antalet besökare.

Nätaktiebolaget Biogas Brålanda

Ordförande: Lars-Göran Ljunggren (S)

Vice ordförande: Gunnar Bäckman (KD)

VD: Ingmar Johansson

Resultaträkning, tkr	Boksluts- prognos	Budget 2019	Budget- differens	Bokslut 2018	Augusti 2019	Augusti 2018
Verksamhetens intäkter	362	362	0	415	241	277
Verksamhetens kostnader	-117	-117	0	-103	-53	-70
Avskrivningar	-214	-214	0	-214	-143	-143
Verksamhetens nettoresultat	31	31	0	98	45	64
Finansnetto	-30	-30	0	-31	-21	-21
Resultat före extraordinära poster	1	1	0	67	25	43
Dispositioner och skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens/Årets resultat	1	1	0	67	25	43

Balansräkning, tkr	Augusti 2019	Augusti 2018	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar	5 764	5 978	5 906
Omsättningstillgångar	589	547	504
Tillgångar	6 353	6 524	6 410
Ingående eget kapital	2 622	2 555	2 555
Periodens/årets resultat	25	43	67
Eget kapital	2 647	2 598	2 623
Avsättningar	0	0	0
Långfristiga skulder	3 625	3 841	3 733
Kortfristiga skulder	80	85	55
Skulder	3 705	3 926	3 788
Eget kapital, avsättningar och skulder	6 352	6 524	6 410

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.

Utfall augusti

Under 2019 har ingen ytterligare utbyggnad av gasledning gjorts. Det innebär att det varit ett lugnt år ur ett verksamhetsperspektiv.

Prognos 2019

I dagsläget är det inga konkreta planer på ytterligare utbyggnad av ledningsnätet. Det prognostiserade resultatet är 1 tkr.

Norra Älvsborgs Räddningstjänst

Ordförande: Monica Hansson (S) Trollhättan
 Vice ordförande Kjell Nilsson (S) Vänersborg
 Förbundschef/ Räddningschef: Hans Därnemyr

Resultaträkning, tkr	Boksluts- prognos	Budget 2019	Budget- differens	Bokslut 2018	Augusti 2019	Augusti 2018
Verksamhetens intäkter	107 466	104 994	2 472	104 183	71 122	68 667
Verksamhetens kostnader	-98 715	-98 727	12	-97 608	-65 770	-66 915
Avskrivningar	-6 000	-6 254	254	-6 002	-3 633	-3 984
Verksamhetens nettoresultat	2 751	13	2 738	573	1 719	-2 232
Finansnetto	-39	-12	-27	-9	-38	-6
Resultat före extraordinära poster	2 712	1	2 711	564	1 681	-2 238
Dispositioner och skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens/Årets resultat	2 712	1	2 711	564	1 681	-2 238

Balansräkning, tkr	Augusti 2019	Augusti 2018	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar	65 041	64 901	64 751
Omsättningstillgångar	31 015	24 579	26 528
Tillgångar	96 056	89 480	91 279
Ingående eget kapital	24 169	23 714	23 714
Periodens/årets resultat	1 309	-2 237	455
Eget kapital	25 478	21 477	24 169
Avsättningar	54 011	51 478	51 532
Långfristiga skulder	500	1 500	500
Kortfristiga skulder	16 067	15 025	15 078
Skulder	16 567	16 525	15 578
Eget kapital, avsättningar och skulder	96 056	89 480	91 279

Verksamhetsbeskrivning

Förbundsuppdraget innebär att genom myndighetsutövning, olycksförebyggande åtgärder och operativa räddningsinsatser, minska antalet bränder och skador till följd utav bränder. Verksamheten har under året planerats utifrån prolongerat Handlingsprogram 2016-2018.

Förbundets samverkan med medlemskommuner, kommunala räddningstjänstorganisationer samt övriga myndigheter och aktörer fortgår. Målet med samverkan är att stärka och utveckla en gemensam förmåga att hantera oönskade händelser.

Arbetet kring frågan om "Gränslös Räddningstjänst" inom Fyrbodals kommuner fortskrider. Räddningstjänsterna inom Fyrbodals träffade under våren en överenskommelse kring tillgång till bakre ledningsstöd i händelse av skogsbrand. Under perioden har två händel-

ser avseende skogsbrand inträffat inom Fyrbodals område som erhållit stöd. En liknande överenskommelse tas för närvarande fram avseende samverkan inom Fyrbodals vid olyckor med farliga ämnen/ kemikalier.

Samverkan i projekt GOSL (Gemensam Operativ System Ledning) med RMB (Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän) gick i operativ drift den 2 maj 2019. Uppföljningen visar att larmmottagning via NÄRF LC54 fungerat mycket väl.

Förbundet samverkar även med medlemskommunernas säkerhetssamordnare/ motsvarande i planeringsarbetet kring civilt försvar och räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB).

Dialogen med fackliga parter om ett lokalt avtal för samverkan och arbetsmiljö fortlöper och ambitionen är att ett sådant ska vara undertecknat innan årsskiftet. Dialogen med fackliga parter om ett lokalt avtal för

samverkan och arbetsmiljö fortlöper och ambitionen är att ett sådant ska vara undertecknat innan årsskiftet.

Statistik perioden

Förbundet har genomfört 941 räddningstjänstuppdrag under perioden jan-aug 2019. En analys av inträffade händelser visar att de vanligaste orsakerna till operativa insatser utgörs av automatlarm ej brand, brand i byggnad, brand i fordon, brand i skog och mark, brand övrigt, trafikolycka samt IVPA (I väntan på ambulans).

Utfall augusti

Förbundet redovisar under perioden ett resultat om 1 308 tkr (-1 982 tkr). I resultatet ingår ersättning från RMB för projekt GOSL med 810 tkr. Ersättningen är inte budgeterad i 2019 års budget.

Jämfört med budgeterade medel, exklusive GOSL, är resultatet ca 500 tkr.

2018 års delårsresultat på -1 982 tkr berodde på kostnader avseende släckningsarbetet av skogsbränder där NÄRF var involverad både i eget räddningsområde och som hjälp till andra räddningstjänster. Branden i eget område ersattes av MSB med totalt 1 874 tkr, hjälp till andra räddningstjänster ersattes av respektive räddningstjänst. 2018 års resultat slutade på 564 tkr.

Sotningsenheten redovisar för perioden ett resultat på 373 tkr (-257 tkr).

Soliditeten uppgår till 26,52 % (24,00 %).

Förbundets totala intäkter under perioden inklusive medlemsavgifter och intäkter från sotningsenheten uppgick till 71 123 tkr och totala kostnader till 69 441 tkr. Den dominerande inkomstkällan är medlemsavgifter från NÄRF:s ägarkommuner, 55 939 tkr.

Prognos 2019

Årsprognosen beräknas på delårets utfall samt intäkter och kostnader som är kända. Prognosen för räddningstjänst helår visar på ett resultat om 2 207 tkr.

Att reflektera över är att i resultatet ingår ersättning för GOSL med 2 340 tkr. Prognostiserat resultat, utan hänsyn till GOSL, hamnar på ca -100 tkr.

Förbundet redovisade för år 2018 ett resultat om 564 tkr. Projekt GOSL var startat och pågick under delar av 2018, inga ersättningar var då aktuella.

Prognosen för sotningsenheten helåret visar på ett resultat på ca 500 tkr. Prognosen baseras på periodens resultat, samt att planerade brandskyddskontroller genomförs. 2018 var årets resultat 109 tkr.

Investeringar

Investeringarna ligger i det stora hela i fas och förväntas avslutas inom året. Känt är att lastväxlaren inte kommer att aktiveras förrän år 2020. Kostnader för avskrivningar kommer inte helt att nå upp till budget men utfallet kommer närma sig budgeterad kostnad, prognosen visar på en kostnad av 6 000 tkr (budget 6 254 tkr).

Fyrstads Flygplats AB

Företagets namn: Fyrstads Flygplats Aktiebolag

Ordförande: Paul Åkerlund

Vice ordförande: Benny Augustsson

VD/Verksamhetsansvarig: Anna Råhnägen

Resultaträkning, tkr	Boksluts- prognos	Budget 2019	Budget- differens	Bokslut 2018	Augusti 2019	Augusti 2018
Verksamhetens intäkter	22 500	23 096	-596	24 363	14 701	15 176
Verksamhetens kostnader	-20 120	-20 350	230	-21 991	-13 129	-13 498
Avskrivningar	-2 100	-2 546	446	-2 193	-1 395	-1 466
Verksamhetens nettoresultat	280	200	80	179	177	212
Finansnetto	-80	-200	120	-52	-42	-33
Resultat före extraordinära poster	200	0	200	127	135	179
Dispositioner och skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens/Årets resultat	200	0	200	127	135	179

Balansräkning, tkr	Augusti 2019	Augusti 2018	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar	22 697	22 933	25 002
Omsättningstillgångar	2 231	5 432	2 792
Tillgångar	24 928	28 365	27 794
Ingående eget kapital	12 592	12 394	12 394
Periodens/årets resultat	135	179	127
Eget kapital	12 727	12 573	12 521
Avsättningar	2 855	2 736	2 802
Långfristiga skulder	3 900	5 875	5 000
Kortfristiga skulder	5 446	7 181	7 471
Skulder	9 346	13 056	12 471
Eget kapital, avsättningar och skulder	24 928	28 365	27 794

Verksamhetsbeskrivning

Fyrstads Flygplats AB har till uppgift att driva flygplats i Fyrstadsregionen och att verka för flygets utveckling. Bolaget ägs av kommunerna Trollhättan med aktieandel 49%, Vänersborg med 34%, Uddevalla med 16% och Lysekil med 1%.

Utfall augusti

På flygtrafik till Stockholm kan noteras att 22 848 passagerare (26 918 under samma period 2019) reste under inledningen av året, vilket motsvarar en minskning om 15 %. Också totala antalet passagerare minskar, 23 096 st (27 421 föregående år) har hittills rest till och från flygplatsen. Minskningen går i linje med resten av landets inrikesflyg. Samhällsnyttigt flyg fortsätter däremot att använda flygplatsen i stor utsträckning, bl a har

flygplatsen haft beredskap under hela maj månad för ambulanstransporter nattetid.

Linjefart till Bromma förekommer med 21 avgångar per vecka med flygplanstypen Fokker 50 som har 50 platser. 495 landningar med linjetrafik har gjorts under perioden, något färre än föregående år.

Intäkterna på Stockholmstrafiken ligger i paritet med årets budget.

Då Transportstyrelsen i efterhand har accepterat våra äskanden om faktisk OH tas dessa i år med i utfallet redan under innevarande år trots att beslut om ersättning fattas efter årets utgång.

För 2019 har Västra Götalandsregionen beslutat om ett regionalt driftbidrag om 3 500 tkr vilket är 400 tkr lägre än äskat på årsbasis. Verksamhetsanslag från ägarkommunerna uppgår till 4 200 tkr för hela året.

På kostnadssidan har de fasta avgifterna för vatten och avlopp ökat. Sjukskrivningar har lett till ökade kostnader för tillfällig personal.

Investeringar

Under perioden har 931 tkr investerats i bergvärme för Vita Baracken samt färdigställande av Terminalbyggnaden.

