

# Delårsrapport april 2020



Vänerns kommun



## Innehållsförteckning

Övergripande målavstämning.....	3
Finansiell analys .....	7
Finansiella rapporter .....	13
Barn- och utbildningsnämnden.....	20
Byggnadsnämnden.....	24
Kommunstyrelsen .....	26
Kultur- och fritidsnämnden.....	29
Miljö- och hälsoskyddsnämnden.....	32
Samhällsbyggnadsnämnden .....	33
Socialnämnden .....	37
Överförmyndarnämnden.....	44

Framsida: Om- och tillbyggnad Öxnered skola

Foto: Jerry Lövberg

## 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.

Bedömningen av måluppfyllelsen är en prognos på helårsbasis. Sammanfattningsvis visar prognosen att fem av fjorton inriktningsmål bedöms vara uppnådda vid årets slut, åtta väntas vara delvis uppnådda och ett bedöms inte uppnås. Majoriteten av målen påverkas av rådande pandemi.

Områden	Inriktningsmål	2018	2019	T1 2020
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

Under första tertialen 2020 har arbetslösheten bland utrikesfödda ökat med 14,9 procent jämfört med motsvarande period förra året. Andelen som fått arbete visar en minskning med 12 procent. Detta beror bland annat på konsekvenserna av coronapandemin som bidragit till att företag tvingats säga upp personal och att arbetstillfällena för målgruppen har minskat. I syfte att minska och motverka segregation har Kommunkontoret ansökt om att bedriva ett projekt med primärt syfte att åstadkomma strategisk samverkan och gemensamt agerande.

Gemensamt för förskolan och grundskolan är att verksamheterna påbörjat arbetet relaterat till delaktighet och inflytande. Förskolan har genomfört trygghetsvandringar i lärmiljöerna för att barnen ska få möjlighet att bekanta sig med miljön på ett tryggt sätt. Arbetet kommer under året att fortsätta för att ytterligare tillvarata barnens perspektiv för att öka deras delaktighet i utformningen av lärmiljöerna. I grundskolan har arbetet haft fokus på att eleverna ska känna sig mer delaktiga i sin kunskapsutveckling för att öka motivationen för att lära sig. Elevhälsan är med och genomför trygghetsvandringar på grundskolorna, deltar i arbetet med att analysera resultat av elevenkäter i årskurs 7-9 samt bistår rektor i revideringen av likabehandlingsplanerna. Trygghet är även ett tema vid genomförandet av hälsosamtalen som skolsköterskorna genomför.

Samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar med insatser för att säkerställa trafiksäkerheten för barn i kommunen. Förvaltningen har som ambition att se över trafikstråken vid skolor och förskolor i kommunen samt utbilda elever i årskurs två och fyra i trafiksäkerhet.

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

■ Uppnås inte

Antalet besökare till huvudbiblioteket har minskat med 30 procent jämfört med samma period föregående år. Under hösten 2019 installerades en ny besöksräknare vilket förklarar stor del av minskningen, den tidigare räknaren har troligtvis visat ett mer positivt utfall än det faktiska. Antal besökare till konsthallen har minskat med 13 procent och antal deltagare i musikskolans verksamhet ligger kvar på ungefär samma nivå jämfört med samma period föregående år. Antal besökare till ungdomsverksamheten har minskat med 9 procent jämfört med föregående år. Samtliga verksamheter påverkas av de anpassningar de varit tvungna att genomföra utifrån folkhälsomyndighetens rekommendationer till följd av coronapandemin.

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

◆ Uppnås delvis

Resultatet i SCB:s medborgarundersökning 2019 visade att invånarna var likvärdigt nöjda med kommunens service jämfört med 2017, och något lägre än genomsnittresultatet. Invånarnas omdöme om förskolan och skolan var lägre, medan kultur, vatten och avlopp samt gång- och cykelvägar var högre än genomsnittresultatet.

Under rådande omständigheter har kultur- och fritidsförvaltningen satsat på digitala kulturupplevelser. Bland annat kan man via hemsidan och sociala medier ta del av lästips från biblioteket, dansutmaningar från våra danslärare, inblick bakom konstverken på konsthallen och musikklassernas vårsånger på Valborgsmässoafton vilket varit uppskattat. Många andra anpassningar i verksamheterna har också gjorts med reducerad service som följd, men verksamheterna upplever en förståelse för begränsningarna i service och utbud. Samtidigt kan också de digitala satsningarna medföra att vi når nya målgrupper.

Barn- och utbildningsförvaltningen kan utifrån genomförda utvecklingsinsatser se att pedagogerna blivit mer medvetna om sin egen roll, sitt ansvar och medvetna om vad som behöver utvecklas. Rektorer uppger att pedagogerna undervisar på ett mer kvalitativt sätt idag än för ett år sedan. De uppger att pedagogerna lyssnar mer och nyfiket på barnen idag, ställer mer och fler öppna frågor som utmanar barnen samt att de sedan arbetar och undervisar mer utifrån barns reflektioner, intressen och tankar jämfört med tidigare.

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

◆ Uppnås delvis

I SCB:s medborgarundersökning 2019 minskade Nöjd-Inflytande-Index, från 39 till 34, och låg lägre än genomsnittresultatet (39). Kommuninvånarna har gett lägre betyg för möjligheter till kontakt, påverkan och förtroende än genomsnittet. I tilläggsfrågorna angav invånarna att dialogen med invånare, företag och föreningar har försämrats, se tabell nedan.

Fråga	2016	2017	2019
Tycker du att Vänersborgs kommun har en öppen dialog med sina invånare?	48	47	40
Tycker du att Vänersborgs kommun har en öppen dialog med företagen i kommunen?	34	30	25
Tycker du att Vänersborgs kommun har en öppen dialog med föreningarna i kommunen?	43	40	37

Kultur- och fritidsföreningen har till viss del genomfört föreningsträffar, men i mindre omfattning än planerat till följd av coronapandemin. Ett uppdrag pågår för att utreda former för föreningsråd. Dialog sker löpande med näringslivet och Frukostforum har genomförts digitalt.

Utifrån förskolans vårdnadshavarenkät kommer verksamheten arbeta vidare med underlagen för utvecklingsamtalen för att skapa bättre förutsättningar för vårdnadshavarna att få bättre inblick i förskolans uppdrag. I grundskolan pågår ett stort arbete med att förbereda inför implementering av ny lärplattform för att skapa bättre förutsättningar för vårdnadshavare att vara delaktiga i sina barns utbildning. Under tiden ser grundskolorna över sina informationskanaler och delar av grundskolan i årskurs 7-9 genomför vårdnadshavarenkäter i samband med utvecklingsamtalen.

## Samhällsutveckling

**Kommunens attraktionskraft ska öka inom näringsliv, regional- och statlig förvaltning, utbildning, kultur och turism**

◆ Uppnås delvis

Samhällsbyggnadsförvaltningen har sökt planbesked för hamnkanalsområdet Hamngatan i syfte att förbättra stadskärnan och dess närhet till vattnet, samt anordnat VA-möjligheter utefter kanalen. På Sanden har en parkering för husbilar färdigställts.

Planering pågår för ny sessionssal.

Till följd av coronapandemin har majoriteten av alla publika aktiviteter och evenemang ställts in, vilket kan ha en försämrad effekt på attraktionskraften. Antalet gästnätter ökade med 13 procent från 2018 till 2019, men det är i dagsläget svårt att bedöma hur rådande läge kommer påverka utfallet för 2020.

**Fler attraktiva och energieffektiva boenden i hela kommunen**

● Uppnås

Under 2020 förväntas flera detaljplaner som möjliggör byggande av bostäder vinna laga kraft, såsom detaljplan för Skaven/Öxnered med cirka 600 bostäder, Källeberg med upp till 270 bostäder och detaljplan för kvarteret Katten med 20 bostäder. Detta skulle innebära att kommunens planberedskap om

160 nya bostäder/år uppfylls. Ytterligare detaljplaner med bostäder är under framtagande, exempelvis detaljplan för kvarteret Penséen och detaljplan för Julen 4,5 och 7.

I kommunens tomtkö står nu 278 stycken personer men kommunen har inte tillräckligt många villatomter till försäljning i relation till efterfrågan. I första hand är området Östra Mariedal prioriterat där man förväntar sig cirka 40 stycken tomter som kan läggas ut för försäljning under 2020. Utöver det finns det ett fåtal tomter till försäljning i Frändefors, Brålanda och Väne ryr.

**Fler mötesplatser som är till för alla i hela kommunen**

◆ Uppnås delvis

Några nya mötesplatser har inte tillkommit under perioden. Utifrån rådande läge har också flertalet av verksamheternas, samt andra organisationers, träffpunkter och mötesplatser tillfälligt fått stänga helt eller delvis. Kommunen har genom Fastighets AB förvärvat fastigheten Hunneberg 1:7 vilket är av strategiskt intresse för kommunens behov av tillgång natur- och friluftsliv för invånare och turister.

**Det ska vara enklare för företag att etablera sig och verka i kommunen**

● Uppnås

Insiktsmätningen 2019 visar totalt sett ett förbättrat index, från 71 till 73 jämfört med 2018, och ligger nu i nivå med rikssnitt. I kommunlistan innebär detta en förbättring från plats 108 till plats 95. Störst förbättring har skett inom bygglov där index ökat från 60 till 67, vilket nästan är i nivå med rikssnittet på 68.

Miljö- och hälsoskydd har också ökat, från 69 till 72, och ligger över rikssnittet på 70. Serveringstillstånd är det område som ligger högst med ett index på 90, där rikssnittet ligger på 79.

## 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

Både andelen behöriga till yrkesprogrammen i åk 9 och medelmeritvärdet för elever i åk 9 ökade 2019 jämfört med 2018, men ligger lägre än riksgenomsnittet. Andelen elever med examen eller studiebevis inom fyra år minskade något från 78,13 procent år 2018 till 71,8 procent år 2019.

Brukarbedömningarna för äldreomsorgen visade en hög andel nöjda brukare, 90 procent inom hemtjänst och 85 procent inom särskilt boende. Brukarbedömning inom särskilt boende har dock minskat med fem procentenheter jämfört med 2018.

Nettokostnaden (kr/inv) för musikskolan har ökat och är högre än riket som helhet, kostnaden för riket har också ökat men inte i lika stor utsträckning och takt

som Vänersborg. Tidigare mätningar visar att Vänersborg tenderar ha en högre andel barn och ungdomar som deltar. Nettokostnaden (kr/inv) för biblioteket ligger lägre än riket som helhet, och har också minskat.

## Kommunens tillgångar och skulder ska förvaltas på ett betryggande och effektivt sätt

● Uppnås

Kommunens skulder förvaltas enligt fastställd finanspolicy, och fastighetsunderhållet har utförts i enlighet med budget. Samhällsbyggnadsförvaltningens underhållsplan för kommunens fastigheter är ett aktivt arbetsdokument där målsättningarna för ett möjligt underhåll står skrivet inom det som ryms i underhållsbudgeten. Underhållsskulden på våra fastigheter är dock stor, något som gör att akuta, oplanerade insatser krävs. Bland annat har medel omfördelats för akutåtgärder på Norra Skolan. Dessa medel har i huvudsak omfördelats från våra värme- och ventilationssystem där de var planerade utifrån behov om en modernisering av systemen.

Kostnaderna för skadegörelse på kommunens fastigheter har minskat under första tertialen, från 257 tkr till 60 tkr. Den vanligaste skadegörelsen sker på skolfastigheter, därefter idrottsanläggningar.

Arbetet pågår i samverkan mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och socialförvaltningen kring de kostnader som uppstår i samband med skador på kommunens fordon, i syfte att förvalta kommunens bilar på ett betryggande och mer 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

● Uppnås

Fyra av kommunens nämnder prognostiserar underskott mot budget. Två nämnder prognostiserar överskott mot budget. Övriga prognostiserar en budget i balans. Budgetföljsamheten för nämnderna totalt sett har förbättrats jämfört med bokslut och delårsrapport samma period föregående år. I prognosen uppfylls tre av fyra finansiella mål.

## Verksamhetsutveckling

### Medarbetarnas delaktighet, innovationskraft och kompetens ska stödjas och utvecklas

◆ Uppnås delvis

Någon personalenkät har inte genomförts under perioden. Rådande pandemi har medfört positiva effekter i form av ökad samverkan, kartläggning av kompetenser och digitalisering av möten har sparat tid och resor.

### Verksamheten ska i ökad grad utformas så att den inkluderar alla

◆ Uppnås delvis

Barn- och utbildningsförvaltningen hade en nedåtgående trend om minskad frånvaro som tyvärr vände i mars till följd av coronapandemin. Arbeta fortgår med de individer som är i behov av stöd och/eller uppföljning.

Kultur- och fritidsförvaltningen har så långt det är möjligt ett medvetet brett och varierat utbud för att tilltala så många invånare som möjligt. Under rådande omständigheter och utifrån nationella råd och rekommendationer har anpassningar i verksamheterna gjorts med reducerad service som följd, men verksamheterna upplever en förståelse för begränsningarna i service och utbud.

## Medarbetare

### Vänersborgs kommun upplevs i högre grad som en attraktiv arbetsgivare

◆ Uppnås delvis

Ett sammanvägt Attraktivt arbetsgivarindex redovisas årsvis och mellan 2018 och 2019 skedde en förbättring, från index 90 till index 99. Mätningen är inte helt jämförbar mellan åren och även omvärlden påverkar resultatet. Samtidigt ser vi också en konkret förbättring och indexökning genom minskade långtidssjukfrånvarningar, färre avgångar och större andel tillsvidareanställningar.

I de värden och statistik som ligger till grund för indexet visar resultatet för det första tertialet att vi till en början kunde se en trend om minskad sjukfrånvaro, men att det sedan pandemins utbrott har vänt och börjat påverka sjukfrånvaron i negativ riktning. Långtidssjukfrånvaron har ökat något jämfört med helåret 2019 men ligger ändå på samma nivå som motsvarande mätperiod 2019 (5,9 procent). Ju längre pandemin pågår är det troligt att långtidssjukfrånvaron fortsätter att öka under 2020. Korttidssjukfrånvaron visar redan på en högre nivå för mätperioden 2020, från 3,7 procent till 4,6 procent. Eftersom pandemin började få effekt på sjuktalen först under mars månad förväntas nivån fortsätta försämrans under kommande mätperiod. Värdena för andel tillsvidareanställningar, lika chefskarriär och personalansvar ligger kvar på en liknande nivå som för helåret 2019. Andelen övertid i förhållande till arbetad tid fortsätter att minska något, från 0,47 procent till 0,37 procent.

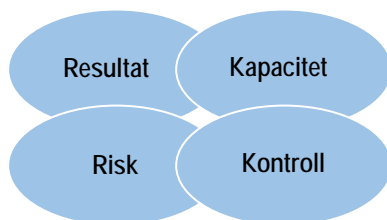
## Finansiell analys

### 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 investerinnarna?

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 och ekonomisk ställning

## God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

### Kommunens delårsresultat högre än föregående år

Periodens resultat uppgår till 57 mkr, vilket motsvarar 6,8 % av periodens skatter och generella statsbidrag.

Resultatet är 27 mkr högre än vid motsvarande period föregående år: d.v.s 30 mkr

- Verksamhetens nettokostnader är 9 mkr lägre
- Skatteintäkter och generella statsbidrag 21 mkr högre
- Finansnettot är 2 mkr lägre

Intäkterna uppgick till 186 mkr för perioden vilket är 4 mkr högre än motsvarande period föregående år. Kostnaden för personal uppgick till 586 mkr, en minskning med 6 mkr. Köp av tjänster uppgick till 267 mkr, en minskning med 8 mkr, där köp av huvudverksamhet ökade med 4 mkr. Bidragen ökade med 5 mkr varav ekonomiskt bistånd ökade med 2 mkr. Kostnader för material ökade med 1 mkr och avskrivningskostnaderna ökade med 3 mkr. Sammantaget minskade nettokostnaderna med 9 mkr.

Delårsresultatet för april var 47 mkr bättre än budgeten för perioden. Nämndernas budgetavvikelse var positiv och uppgick till 30 mkr. Finansförvaltningen hade en positiv avvikelse på 16 mkr, vilket förklaras av att budgeten för löneökningarna inte fördelats till nämnderna.

### Kommunens resultatmål uppnås

#### Finansiellt mål för kommunen

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

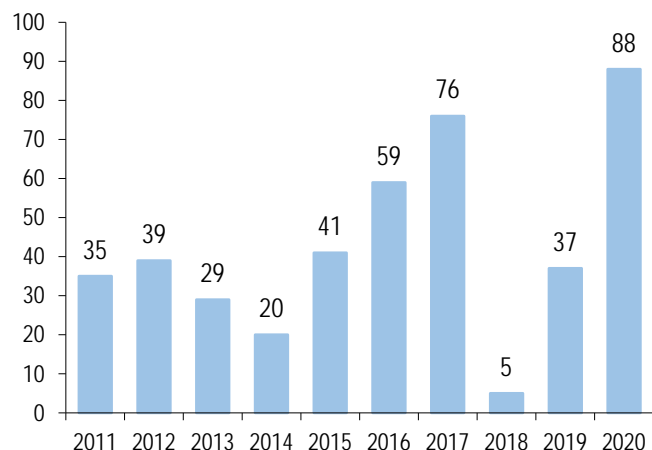
Enligt kommunens finansiella mål ska årets resultat uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag för att god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd.

Enligt prognosen kommer 2020 års resultat att uppgå till 88 mkr, vilket är 57 mkr bättre än budget. Resultatet är 51 mkr bättre än 2019 års bokslutsresultat.

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

Årets prognostiserade resultat motsvarar 3,4 % av skatter och generella statsbidrag. Med denna *prognos uppfylls årets finansiella resultatmål.*

## Årets resultat 2011 – 2020



I 2019 års bokslut hade nämnderna ett totalt underskott på 22 mkr. I 2020 års bokslut prognostiserar nämnderna ett underskott på totalt 1 mkr. Socialnämnden prognostiserar ett budgetunderskott på 13 mkr, barn- och utbildningsnämnden prognostiserar en budget i balans, samhällsbyggnadsnämnden -4 mkr, kultur och fritidsnämnden -1,6 mkr. Kommunstyrelsen prognostiserar överskott på 17 mkr. Övriga mindre nämnder prognostiserar sammantaget ett överskott på 0,5 mkr.

Finansförvaltningen innefattande arbetsgivaravgifter, pensioner, intern finansiering prognostiserar ett överskott på 16 mkr gentemot budget.

Sammantaget prognostiseras skatteintäkterna och de generella statsbidragen ge ett överskott på 30 mkr.

Finansnettot prognostiseras till 11 mkr bättre än budget. Detta förklaras av att upplåningen blir lägre än budgeterat pga senarelagda investeringar, det låga ränteläget samt en utdelning från Kommuninvest på 2 mkr.

## Bedömning av balanskravsresultatet

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

Balanskravsutredning, Mkr	2018	2019	2020
Årets resultat enligt resultaträkning	5,3	36,8	88,0
Avgår realisationsvinster	-8,4	-6,5	-2,0
Förändring av resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
Justerat resultat	-3,1	30,3	86,0

Enligt balanskravsutredningen kommer kommunens resultat för 2020 att uppgå till 86 mkr. *Vänerns kommun kommer därmed att uppfylla balanskravet.*

## Skatte- och nettokostnadsutveckling

En förutsättning för en långsiktigt hållbar ekonomi är att nettokostnaderna inte ökar snabbare än de intäkter kommunen får genom skatter och generella statsbidrag.

Procent	2018	2019	2020
Skatte- och statsbidragsutveckling	3,6	3,5	3,8
Nettokostnadsutveckling	6,5	2,1	1,6

Enligt prognosen för 2020 kommer nettokostnaderna att uppgå till 2 476 mkr, vilket innebär en ökning med 1,6 % jämfört med 2019. Skatteintäkterna och de generella statsbidragen kommer enligt prognosen att uppgå till 2 567 mkr, vilket är en ökning mellan åren med 3,8 %. Beslutade och aviserade bidrag från staten täcker enligt prognosen, med viss marginal, upp för försämrade skatteintäkter under 2020. Skatteunderlagets utveckling under 2020 är mot bakgrund av Covid-19 mycket osäker vilket SKR betonar i sina prognoser. För att ta viss höjd för detta har prognostiserad negativ slutavräkning för 2020 räknats upp med 10 mkr. För år 2020 ser det då ut som om nettokostnadsutvecklingen blir lägre än skatte- och statsbidragsutvecklingen.

## Investeringar i skolfastigheter och VA

Nettoinvesteringarna t.o.m. april uppgick till 95 mkr, vilket är 16 mkr högre än vid samma tidpunkt föregående år. Enligt fullmäktiges beslut uppgår investeringsbudgeten till totalt 682 mkr för 2020. Nämnderna prognostiserar att investera för totalt 418 mkr för 2020, vilket är 173 mkr högre än under 2019.

Nettoinvesteringar Nämnd, mkr	Budget	Utfall apr	Prognos 2020	Budget diff
	Barn- & utbildningsnämnd	8,7	0,8	8,7
Byggnadsnämnd	0,5	0,0	0,5	0,0
Kommunstyrelsen	2,5	0,1	2,2	0,3
Kultur- & fritidsnämnd	1,1	0,0	1,1	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	660,2	92,4	398,7	261,5
Socialnämnd	9,3	1,4	7,0	2,3
<b>Summa kommunen</b>	<b>682,3</b>	<b>94,6</b>	<b>418,2</b>	<b>264,1</b>

Till och med april har samhällsbyggnadsnämnden investerat för 92 mkr, varav 19 mkr avser Öxnared skola, 14 mkr avser Idrottshall 40x20 och 14 mkr avser grundskolelokaler Idrottsgatan 7. Övriga investeringar är Kretsloppspark 9 mkr, exploatering östra Mariedal 6 mkr, Kommunhus 3 mkr samt flera mindre investeringar.



Nämndernas investeringsprognoser för 2020 uppgår till 418 mkr. Några av de största investeringarna under året kommer vara:

- Öxnered skola 55 mkr
- Idrottshall 40x20 34 mkr
- Grundskolelokaler Idrottsgatan 7, 30 mkr
- Kök Torpa 26 mkr
- Kretsloppsparken 20 mkr.

Avvikelsen mot budget på 264 mkr består bl.a. av 165 mkr avseende fastighetsinvesteringar och 62 mkr gällande VA-investeringar.

Investeringsvolym i kommunen	2018	2019	2020
Nettoinvesteringar, mkr	248,1	245	418,2
Investeringsvolym/nettokostn, %	10,4	10,1	16,8
Investeringsmål % (exkl VA & RH)	-	-	12,9

Investeringsvolymen i förhållande till nettokostnaderna ökar kraftigt 2020 och uppgår till hela 17 % 2020 jämfört med 10 % 2019. Som en jämförelse var den genomsnittliga investeringsnivån för kommunerna i Västra Götaland och Halland 12 % av nettokostnaderna under 2018.

## Finansiellt mål för kommunen

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

I investeringsmålet anges den investeringsnivå som bedöms vara den högsta nivån för en hållbar ekonomisk utveckling, med hänsyn till de övriga finansiella målen, som ligger till grund för en god ekonomisk hushållning. I kommunens mål exkluderas VA och renhållningsverksamheterna. Om målet är lägre än 10 % har målet uppnåtts.

I 2020 års prognos uppgår målet till 13 % vilket innebär att målet inte nås.

## Försämrade långsiktig finansiell styrka

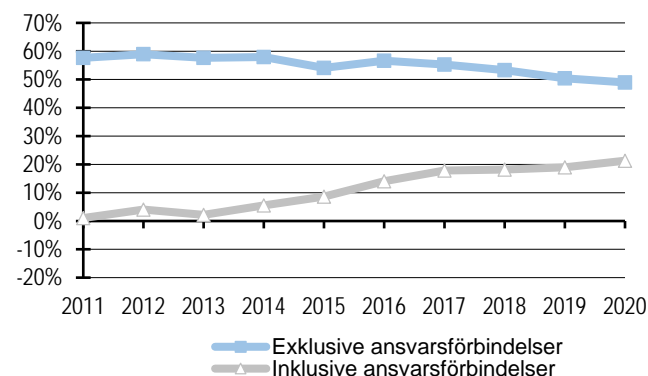
### Finansiellt mål för kommunen

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

Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Nyckeltalet används för att beskriva kommunens fi-

nansiella styrka på lång sikt. En förändrad åldersstruktur kommer på sikt att medföra en kraftig ökning av efterfrågan på kommunal service. En förbättrad soliditet gör kommunen bättre rustad att möta de finansiella påfrestningar som följer av denna utveckling och är därmed förenlig med god ekonomisk hushållning.

### Soliditetsutveckling 2011-2020



Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen uppgick till 19 % i bokslutet för 2019, till 21 % i delårsbokslutet för april 2020 och beräknas till 21 % i bokslutet för 2020. *Kommunens mål om ökad soliditet inklusive hela pensionsåtagandet med 1 % -enhet uppnås därmed.*

I bokslutet för 2019 var soliditeten 50 % exklusive ansvarsförbindelsen för pensionsåtaganden som inte är skuldförda. I delårsbokslutet för april 2020 var nyckeltalet 52 %. Vid årets utgång prognostiseras soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen sjunka till 49 %, en försämring jämfört med bokslutet för 2019. Försämringen beror på den höga investeringsnivån. Förklaringen till att nyckeltalet utvecklas olika beroende på om pensionsåtagandet inkluderas eller inte är att pensionsåtagandet minskar i takt med att de utbetalas.

## Kommunens kortsiktiga betalningsberedskap är god

### Finansiellt mål för kommunen

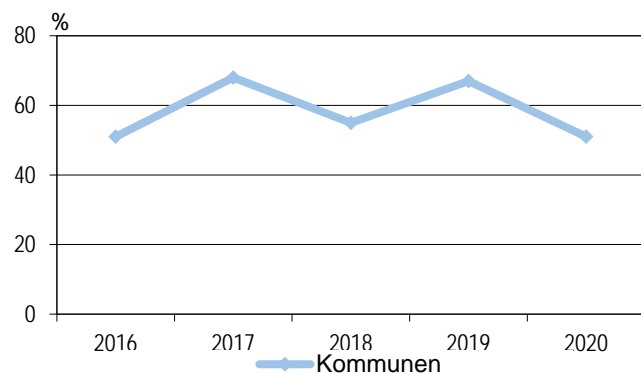
- Kassalikviditeten bör vara minst 50 %.

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 uppgick i bokslutet 2019 till 67 %. De likvida medlen redovisades i delårsbokslutet april 2020 till 120 mkr och de kortfristiga skulderna till 552 mkr. Kassalikviditeten uppgick därmed till 58 % i delårsbokslutet.

I takt med att årets planerade investeringar genomförs, sjunker likviditeten, vilket innebär att kommunen måste finansiera investeringarna med lån. I prognosen räknar kommunen med att låna ytterligare 100 mkr fram till årsskiftet. I prognosen för 2020 beräknas då kassalikviditeten uppgå till 51 %. Enligt prognosen för 2020 uppnås därmed målet om en kassalikviditet på minst 50 %.

Kassalikviditet 2016-2020



## Förbättrad budgetföljsamheten i nämnderna

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet i verksamheten är viktiga delar för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning. Tabellen visar budgetavvikelse per nämnd i bokslutet för 2019 och den budgetavvikelse för helåret som nämnden prognostiserar i delårsbokslutet för april 2020.

Nämnd, mkr	Bokslut 2019	Prognos april 2020
Barn- & utbildningsnämnd	-15,5	0,0
Kommunstyrelse	37,6	17,5
Kultur- och fritidsnämnd	-5,2	-1,6
Samhällsbyggnadsnämnd	-8,4	-4,3
Socialnämnd	-30,2	-13,1
Övriga nämnder	-0,7	0,5
<b>Summa</b>	<b>-22,4</b>	<b>-1,0</b>

Nämnderna redovisar i sina aprilprognoser ett sammanlagt underskott mot budget på 1 mkr för 2020.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar en budget i balans.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett sammantaget överskott på 18 mkr gentemot budget. Av överskottet avser 10 mkr förfogandeanslaget.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett underskott om 1,6 mkr.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett underskott om 4 mkr. Det är serviceenheten och VA-verksamheten som prognostiserar underskott.

Socialnämnden prognostiserar ett sammantaget underskott om 13 mkr för hela nämnden. Av underskottet avser 35 mkr individ och familjeomsorg. Äldreomsorgen prognostiserar -11 mkr och personlig stöd och service -4 mkr.

Övriga mindre nämnder prognostiserar ett sammantaget överskott om 0,5 mkr.

## Förväntad utveckling

Enligt prognosen kommer kommunen klara tre av fyra finansiella mål. Det målet som inte uppnås är investeringsmålet. Med nuvarande prognos får inte investeringarna överstiga 257 mkr för att understiga 10 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Investeringsprognosen uppgår till 418 mkr. Övriga mål förutsätter att skatteintäkter och generella statsbidrag uppnår de nivåer som prognostiseras. SKR:s prognos över skatter och generella statsbidrag vilken vi utgår från bygger på att ekonomin vänder upp under andra halvåret. Med tanke på den osäkerhet som råder beträffande den ekonomiska utvecklingen bör man nog betrakta prognosen som ett scenario vilken kan förändras snabbt.

I beslutade Mål- och resursplaner de senaste åren ligger kommunens investeringsnivå på mycket höga nivåer. Då flera stora projekt försenats har den faktiska investeringsnivån dock legat på mer måttliga nivåer i boksluten. De prognostiserade investeringarna under 2020 ligger nu på 418 mkr, en nivå som kommunen hittills inte varit i närheten av. I takt med att investeringsverksamheten börjar komma i kapp med beslutade planer, sätts ett allt högre tryck på kommunens framtida driftskostnader.

Med nuvarande prognos bedöms kommunen uppnå en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv.

## Uppföljning på anslagsbindningsnivå, tkr

Månadens riktpunkt: 33%

	Prognos helår 2020	Budget- diff helår	Netto budget 2020	Periodis. nettoutfall 2020-04	Budget diff 2020-04	%	Bokslut netto -	Budget diff helår	Periodis. nettoutfall 2019-04	Budget- diff 2019-04
<b>Byggnadsnämnden</b>	17 241	-100	17 141	5 520	194	32	17 450	-603	5 086	370
<b>Kommunfullmäktige</b>	2 265	0	2 265	729	26	32	2 386	221	765	87
<b>Miljö- &amp; hälsoskyddsnämnden</b>	7 888	0	7 888	2 649	-19	34	7 966	-665	2 409	-22
<b>Revisionen</b>	1 263	0	1 263	124	297	10	1 181	74	156	258
<b>Valnämnden</b>	44	600	644	25	190	4	798	-154	-611	820
<b>Överförmyndarnämnden</b>	5 352	0	5 352	1 577	207	29	4 836	448	2 164	-433
<b>Summa</b>	<b>34 053</b>	<b>500</b>	<b>34 553</b>	<b>10 623</b>	<b>895</b>	<b>31</b>	<b>34 617</b>	<b>-679</b>	<b>9 969</b>	<b>1 081</b>
<b>Barn &amp; utbildningsnämnden</b>										
- Nämnd och administration	4 590	800	5 390	1 443	354	27	4 527	141	1 426	107
- Förskola	255 825	0	255 825	82 833	2 442	32	248 902	-73	81 542	-504
- Grundskola, sarskola, fritidshem	553 759	-800	552 959	183 826	494	33	548 496	-15 534	177 826	-3 490
<b>Summa</b>	<b>814 174</b>	<b>0</b>	<b>814 174</b>	<b>268 101</b>	<b>3 290</b>	<b>33</b>	<b>801 925</b>	<b>-15 465</b>	<b>260 794</b>	<b>-3 887</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>										
- Styrelsen	17 008	10 000	27 008	2 811	6 192	10	9 815	23 856	3 330	8 900
- Kommunledning	95 890	3 500	99 390	28 508	4 622	29	87 134	9 376	26 530	4 668
- Räddningstjänst/försäkringar	36 637	0	36 637	12 266	-53	33	35 898	678	11 990	0
- Gymnasium	181 920	3 500	185 420	60 591	1 216	33	180 736	2 881	59 830	294
- Komvux	36 337	500	36 837	12 251	28	33	31 180	843	10 160	325
<b>Summa</b>	<b>367 792</b>	<b>17 500</b>	<b>385 292</b>	<b>116 427</b>	<b>12 004</b>	<b>30</b>	<b>344 763</b>	<b>37 635</b>	<b>111 839</b>	<b>14 187</b>
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>										
- Nämnd, Bibliotek & Kultur	37 017	300	37 317	12 090	349	32	37 164	-449	12 328	-314
- Fritid	53 761	-3 100	50 661	17 355	-468	34	55 333	-4 779	17 791	-1 584
- Musik	18 815	1 200	20 015	6 621	51	33	20 645	15	6 870	-51
<b>Summa</b>	<b>109 593</b>	<b>-1 601</b>	<b>107 992</b>	<b>36 065</b>	<b>-68</b>	<b>33</b>	<b>113 142</b>	<b>-5 213</b>	<b>36 988</b>	<b>-1 948</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>										
<i>Skattebaserad verksamhet</i>										
- Nämnd och administration	7 089	0	7 089	2 215	148	31	6 744	145	2 290	-4
- Gator och vägar, Park m m	57 784	0	57 784	18 953	308	33	60 400	-3 790	17 519	1 172
- Fastighetsenheten	10 225	0	10 225	1 736	1 673	17	9 359	716	4 980	-1 727
- Ståd-/Kost-/Serviceenheter	2 633	-1 500	1 133	361	16	32	2 118	-1 468	2 442	-2 226
<i>Taxebaserad verksamhet</i>										
- Renhållningsverk	300	-300		-533	533		37	-37	31	-31
- VA-verksamhet	2 500	-2 500	0	1 952	-1 952		4 012	-4 012	1 549	-1 549
<b>Summa</b>	<b>80 531</b>	<b>-4 300</b>	<b>76 231</b>	<b>24 685</b>	<b>726</b>	<b>32</b>	<b>82 670</b>	<b>-8 445</b>	<b>28 811</b>	<b>-4 364</b>
<b>Socialnämnden</b>										
- Nämnd och administration	42 701	24 700	67 401	13 613	8 854	20	37 350	76	10 914	1 311
- Äldreomsorg	498 782	-11 200	487 582	157 544	4 984	32	517 310	-9 539	165 980	85
- Individ- och familjeomsorg	178 210	-35 200	143 010	58 746	-11 076	41	175 220	-13 437	56 570	-10 021
- Personligt stöd och omsorg	244 611	-4 100	240 511	77 037	3 134	32	243 308	-7 854	78 575	-1 556
- Arbete, sysselsätt. & Integration	45 009	12 700	57 709	11 752	7 484	20	57 384	550	18 064	809
<b>Summa</b>	<b>1 009 313</b>	<b>-13 100</b>	<b>996 213</b>	<b>318 692</b>	<b>13 380</b>	<b>32</b>	<b>1 030 572</b>	<b>-30 204</b>	<b>330 103</b>	<b>-9 372</b>
<b>S:a nämndsverksamhet</b>	<b>2 415 457</b>	<b>-1 002</b>	<b>2 414 454</b>	<b>774 592</b>	<b>30 227</b>	<b>32</b>	<b>2 407 689</b>	<b>-22 371</b>	<b>778 504</b>	<b>-4 303</b>
<b>Verksamhetskostnader finans</b>										
Pensioner interna pålägg mm	60 774	16 197	76 971	9 961	15 696		28 511	12 130		
-varav reglering RH resultat		300								
<b>S:a verksamhetens nettokostnader</b>	<b>2 476 231</b>	<b>15 195</b>	<b>2 491 425</b>	<b>784 273</b>	<b>45 923</b>		<b>2 436 200</b>			

## Verksamhetsnyckeltal

Nyckeltal	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
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	4 452	4 239	4 192	4 126
<b>Antal utbetalda löner, år 2020</b>	<b>4 175</b>	<b>4 114</b>	<b>4 340</b>	<b>4 099</b>								
<b>Sjukfrånvarotimmar i % av tillgänglig arbetstid</b>												
Kommunen totalt, år 2018	8,9	10,5	9,2	8,4	8,0	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	6,7	8,3	8,3	9	9,2
<b>Kommunen totalt, år 2020</b>	<b>8,5</b>	<b>9,4</b>	<b>13,8</b>									
varav kvinnor	9,2	10,2	14,9									
män	5,8	6,3	10,3									
<b>Antal arbetslösa, inklusive i åtgärder</b>												
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	1 736	1 761	1 794	1 841
<b>Kommunen totalt, år 2020</b>	<b>1 854</b>	<b>1 840</b>	<b>1 902</b>									
Antal öppet arbetslösa, kommunen tot	799	779	800									
Antal personer i arbetsmarknads- åtgärder, kommunen tot	1 055	1 061	1 102									
<b>Antal utförda hemtjänsttimmar för personer i eget boende, per vecka (egen regi och extern utförare)</b>												
År 2018	4 407	4 236	4 383	4 405	4 462	4 321	4 268	4 328	4 508	4 757	4 726	4 574
År 2019	4 800	4 730	4 729	4 783	4 728	4 484	4 630	4 556	4 533	4 729	4 593	4 544
<b>År 2020</b>	<b>4 555</b>	<b>4 516</b>	<b>4 326</b>	<b>4 156</b>								
<b>Utbetalt försörjningsstöd under månaden, Tkr</b>												
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	3 459	3 758	3 565	4 238
<b>År 2020</b>	<b>4 126</b>	<b>3 756</b>	<b>4 458</b>	<b>4 066</b>								
<b>Antal placeringar i HVB och familjehem den 15:e i månaden</b>												
År 2018	106	103	101	103	102	98	102	101	105	105	103	103
År 2019	103	99	97	100	100	96	96	95	103	102	99	98
<b>År 2020</b>	<b>94</b>	<b>94</b>	<b>85</b>	<b>87</b>								
- hem för vård eller boende (HVB)	12	12	8	8								
- familjehem	82	82	77	79								
<b>Totalt inskrivna i barnomsorg den 15:e i månaden, barn 1-5 år</b>												
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	2 028	2 085	2 107	2 119
<b>År 2020</b>	<b>2 159</b>	<b>2 184</b>	<b>2 224</b>	<b>2 253</b>								
2018 års siffror är inte jämförbara med senare års siffror på grund av ändringar i vad som ska räknas med.												
<b>Totalt inskrivna i skolbarnomsorg den 15:e i månaden, barn 6-13 år</b>												
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	1 998	2 020	1 966	1 912
<b>År 2020</b>	<b>1 888</b>	<b>1 872</b>	<b>1 874</b>	<b>1 827</b>								
2018 års siffror är inte jämförbara med senare års siffror på grund av ändringar i vad som ska räknas med.												
<b>Totalt inskrivna i grundskolan den 15:e i månaden</b>												
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	4 916	4 926	4 911	4 915
<b>År 2020</b>	<b>4 916</b>	<b>4 906</b>	<b>4 912</b>	<b>4 912</b>								

## Finansiella rapporter

Resultaträkning, mkr	Prognos		Budget	Budget	Bokslut	April	%	April
	Not	2020	2020	diff	2019	2020	2019	2019
Verksamhetens intäkter	2,5	580	580	0	560	186	32	182
Verksamhetens kostnader	3,5	-2 955	-2 976	21	-2 902	-936	31	-945
Avskrivningar	4	-101	-96	-5	-94	-34	35	-31
<b>Verksamhetens nettodriftskostnader</b>		<b>-2 476</b>	<b>-2 492</b>	<b>16</b>	<b>-2 436</b>	<b>-784</b>	<b>31</b>	<b>-793</b>
Skatteintäkter	6	1 775	1 861	-86	1 822	579	31	605
Gen. Statsbidrag och utjämning	7	792	677	115	652	264	39	217
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>91</b>	<b>46</b>	<b>45</b>	<b>38</b>	<b>59</b>	<b>128</b>	<b>29</b>
Finansiella intäkter	8	6	4	2	8	2	38	5
Finansiella kostnader	9	-9	-19	10	-9	-3	16	-3
<b>Resultat före extra ordinära poster</b>		<b>88</b>	<b>31</b>	<b>57</b>	<b>37</b>	<b>57</b>		<b>30</b>
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0	0
<b>Perioden/Årets resultat</b>		<b>88</b>	<b>31</b>	<b>57</b>	<b>37</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>30</b>

Kassaflödesanalys, mkr	Prognos		Budget	Bokslut	April	April
	Not	2020	2020	2019	2020	2019
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>						
Periodens/Årets resultat		88	31	37	57	30
Justering för övriga ej likviditetsp. poster	10	106	111	105	34	29
<b>Medel från verk. före förändr av rörelsekap</b>		<b>194</b>	<b>142</b>	<b>142</b>	<b>91</b>	<b>59</b>
<b>FÖRÄNDRING RÖRELSEKAPITAL</b>						
Ökning (-) minskning (+) förråd		0	0	-11	0	0
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	13	100	0	-1	50	-21
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	18	58	0	-44	-2	-111
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>352</b>	<b>142</b>	<b>87</b>	<b>139</b>	<b>-73</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>						
Investering i materiella anläggningstillgångar		-418	-436	-245	-94	-79
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0	6	0	0
Försäljning av anläggningstillgångar		2	0	0	2	5
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0	0
Anläggningsavgifter och investeringsbidrag		3	0	15	3	1
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-413</b>	<b>-436</b>	<b>-224</b>	<b>-90</b>	<b>-73</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>						
Ökning (+) långfristiga skulder	16,17	100	250	180	0	180
Minskning (-) långfristiga skulder (amortering)	16,17	0	0	0	0	0
Ökning (-) långfristiga fordringar och placeringar		0	0	0	0	0
Minskning (+) långfristiga fordringar och placeringar		0	0	0	0	0
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>100</b>	<b>250</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>180</b>
<b>Periodens /Årets kassaflöde</b>		<b>39</b>	<b>-44</b>	<b>44</b>	<b>49</b>	<b>34</b>

## Balansräkning

Balansräkning	Not	Prognos 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	April 2020	April 2019
<b>Tillgångar</b>		<b>2 806</b>	<b>2 875</b>	<b>2 550</b>	<b>2 607</b>	<b>2 448</b>
<b>Anläggningstillgångar</b>		<b>2 513</b>	<b>2 536</b>	<b>2 197</b>	<b>2 255</b>	<b>2 094</b>
Immateriella tillgångar		3	3	3	3	3
Materiella anläggningstillgångar	11	2 407	2 430	2 090	2 149	1 990
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	2 336	2 359	2 019	2 085	1 925
Maskiner och inventarier	11	71	71	71	64	65
Finansiella anläggningstillgångar	12	103	103	103	103	103
<b>Omsättningstillgångar</b>		<b>293</b>	<b>339</b>	<b>353</b>	<b>352</b>	<b>354</b>
Förråd		21	21	21	21	21
Fordringar	13	162	225	162	212	173
Kortfristiga placeringar		0	0	100	0	100
Kassa och bank	14	110	93	71	120	60
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>2 806</b>	<b>2 875</b>	<b>2 550</b>	<b>2 607</b>	<b>2 448</b>
<b>Eget kapital</b>	0	<b>1 374</b>	<b>1 317</b>	<b>1 286</b>	<b>1 343</b>	<b>1 279</b>
Årets resultat		88	31	37	57	30
Resultatutjämningsreserv		50	50	50	50	50
Övrigt eget kapital		1 286	1 286	1 249	1 286	1 249
<b>Avsättningar</b>		<b>195</b>	<b>204</b>	<b>185</b>	<b>189</b>	<b>167</b>
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	15	180	189	171	174	152
Andra avsättningar	15	15	15	15	15	15
<b>Skulder</b>		<b>1 237</b>	<b>1 354</b>	<b>1 079</b>	<b>1 075</b>	<b>1 001</b>
Långfristiga skulder	16,17	625	940	525	523	514
Kortfristiga skulder	18	612	414	554	552	487
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>						
Panter och därmed jämförliga säkerheter					0	
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	19	776	777	802	793	815
Övriga ansvarsförbindelser	20	-	-	1 655	1 659	1 509

Jämförelsetal, övergripande	Prognos 2020	Mål 2020	Bokslut 2019	April 2020	April 2019
Invånare, antal*			39 591	36 689	39 484
Personal			0	0	
Antal anställda (tillsvidare- och visstidsanställda)			3 595	3 569	3 718
varav kvinnor			2 839	2 821	2 946
varav män			756	748	772
Sjukfrånvaro*			8%	11%	9%
för kvinnor			9%	11%	10%
för män			6%	8%	6%
Pensionsavgångar*			71	18	23
varav med sjukersättning			0	0	0
<b>Finansiella mål</b>					
Periodens resultat/skatter och generella statsbidrag	3,4%	>2%	1,5%	6,8%	4,7%
Soliditet, eget kapital/tillgångar			0	0	
inkl pensionsåtaganden	21%	>19%	19%	21%	19%
exkl pensionsåtaganden	49%		50%	52%	52%
Kassalikviditet, likvida medel inkl checkräknings- kredit/kortfristiga skulder	51%	> 50%	67%	58%	74%
Årets investering (exkl expl va rh)/skatter&gen.statb.	13%	< 10 %	-	9%	-

\* Uppgifter för april är marssiffror.



## Noter

### Not 1 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. För alla förändringar har också jämförelsetalen för föregående år justerats. Förtydligande och kommentarer till förändringar kommenteras under respektive avsnitt.

#### 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. Värdet av anläggningstillgången är anskaffningsvärdet med gjorda avskrivningar över anläggningstillgångens nyttjandeperiod.

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

Avskrivningstider:

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

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

#### Jämförelsestörande poster

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

#### Klassificering av finansiella tillgångar

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

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

#### Koncernkonto

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

#### Leasing

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

#### Intäktsredovisning

Investeringsbidrag och anläggningsavgifter för VA redovisas som förutbetalda intäkter. De förutbetalda intäkterna redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas nyttjandeperiod. 1/45 intäktsförs per år. Vad gäller investeringsbidrag från icke offentliga organisationer kommer redovisning att förändras under året då dessa ska intäktsföras när prestationen fullgjorts. Totalt uppgår dessa till c:a 2 mkr.

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

#### Pensioner

Pensionsskulden redovisas enligt blandmodellen. Pensionsrätt intjänad t.o.m. 1997 redovisas således som en ansvarsförbindelse. Det finns inga finansiella placeringar avseende pensionsmedlen utan medlen har använts i den egna verksamheten, till investeringar m.m. Pensionsförpliktelse 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.



## Resultaträkning mkr

Not 2 Verksamhetens intäkter	April 2020	Dec 2019	April 2019
Försälj.intäkter	10	39	14
Taxor och avgifter	54	160	50
Hyror och arrenden	28	84	28
Bidrag från staten	78	223	71
Övriga bidrag	3	16	6
Försäljn. av expl.fastigheter &an- litillg.	4	10	5
Övriga intäkter	9	28	9
<b>Summa</b>	<b>186</b>	<b>560</b>	<b>182</b>

Not 3 Verksamhetens kostnader	April 2020	Dec 2019	April 2019
Löner	412	1 274	416
Pensionskostnader	38	122	39
Sociala avgifter och löneskatt	137	427	140
Anläggnings- och underhålls- material	2	5	2
Fastighetskostnader	31	100	36
Lokal och markhyror	43	133	45
Köp av huvudverksamhet	155	470	151
Övriga tjänster	54	184	56
Lämnade bidrag	39	106	34
Material	23	71	23
Övriga kostnader	2	9	4
Reaförluster och utrangeringar	0	1	0
<b>Summa</b>	<b>936</b>	<b>2 902</b>	<b>945</b>

Not 4 Avskrivningar	April 2020	Dec 2019	April 2019
Avskrivningar enligt plan	34	94	31
Nedskrivningar	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>34</b>	<b>94</b>	<b>31</b>

Not 5 Jämförelsestörande poster	April 2020	Dec 2019	April 2019
Reavinst	0	6	0
Osäker fordran		-6	
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Not 6 Skatteintäkter	April 2020	Dec 2019	April 2019
Preliminär skatteinbetalning	619	1 838	613
Slutavräkningsdifferens föreg. år	-19	1	0
Prel. slutavräkning innevarande år	-21	-17	-8
<b>Summa</b>	<b>579</b>	<b>1 822</b>	<b>605</b>

Not 7 Kommunalekonomisk utjämning	April 2020	Dec 2019	April 2019
Inkomstutjämning	144	420	140
Kostnadsutjämning	26	41	14
Bidrag LSS-utjämning	22	55	18
Kommunal fastighetsavgift	26	76	26
Generella bidrag från staten	33	32	11
Regleringsbidrag	14	28	9
<b>Summa</b>	<b>264</b>	<b>652</b>	<b>217</b>

Not 8 Finansiella intäkter	April 2020	Dec 2019	April 2019
Ränteintäkter	0	0	1
Utdelning aktier och andelar	0	4	3
Borgensavgift	1	4	1
<b>Summa</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>5</b>

Not 9 Finansiella kostnader	April 2020	Dec 2019	April 2019
Räntekostnader	1	4	1
Ränta på pensionsskuld	2	5	2
<b>Summa</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>3</b>

## Kassaflödesanalys

Not 10 Justering för ej likviditets- påverkande poster	April 2020	Dec 2019	April 2019
Justering för			
- av- och nedskrivningar	34	94	31
- gjorda avsättningar	4	28	4
- i anspråkstagna avsättningar	0	-5	0
- realisationsvinster/förluster	-2	-6	-5
Övriga likviditetspåverkande pos- ter	-2	-6	-1
<b>Summa</b>	<b>34</b>	<b>105</b>	<b>29</b>

## Balansräkning

Not 11 Materiella anläggnings- tillgångar	April 2020	Dec 2019	April 2019
Markreserv	10	10	11
Verksamhetsfastigheter	1098	1005	944
Fastigheter för affärsverksamhet	485	490	433
Publika fastigheter	204	203	198
Fastigheter för annan verksamhet	20	21	22
Pågående investeringar	269	290	318
<b>Summa</b>	<b>2 085</b>	<b>2 019</b>	<b>1 925</b>

Inventarier	April 2020	Dec 2019	April 2019
Maskiner och inventarier	55	56	54
Bilar och andra transportmedel	10	15	11
<b>Summa</b>	<b>64</b>	<b>71</b>	<b>65</b>

Not 12 Finansiella anläggnings- tillgångar	April 2020	Dec 2019	April 2019
AB Vänersborgsbostäder	58	58	58
Vänerhamn AB	1	1	1
Fastighets AB Vänersborg	1	1	1
Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB	0	0	0
Fyrstads Flygplats AB	2	2	2
Vattenpalatset Vänerparken AB	7	7	7
Bostadsrätter	3	3	3
Kommuninvest	24	24	24
Nätaktiebolag Biogas Brålanda	1	1	1
Dalslands Turist AB	0	0	0
Övriga andelar	0	0	0
Kommunasurans Syd AB	1	1	1
Långfristig placering - Kommunin- vest	5	5	5
<b>Summa</b>	<b>103</b>	<b>103</b>	<b>103</b>

Not 13 Kortfristiga fordringar	April 2020	Dec 2019	April 2019
Kundfordringar	26	37	27
Statsbidragsfordringar	87	66	57
Upplupna intäkt. & förutbetalda kost- nad.	98	59	89
Kortfristig placering	0	100	100
<b>Summa</b>	<b>212</b>	<b>262</b>	<b>273</b>

Not 14 Likvida medel	April 2020	Dec 2019	April 2019
Kassa	0	0	0
Bank	8	8	8
- varav gåva Dorchimont	4	4	4
Plusgiro (likställt med bank)	111	63	52
<b>Summa</b>	<b>120</b>	<b>71</b>	<b>60</b>

Not 15 Avsättningar	April 2020	Dec 2019	April 2019
Pensionsavsättningar			
Ing pensionsavsättningar	170	148	148
Förändring under året	3	18	3
Förändring löneskatt	1	4	1
<b>Summa pensionsavsättningar</b>	<b>174</b>	<b>170</b>	<b>152</b>
Kommunalförbundet NÄRF	15	14	15
<b>Totalt avsättningar</b>	<b>189</b>	<b>185</b>	<b>167</b>

Not 16 Långfristiga lån Mkr	April 2020	Dec 2019	April 2019
Lån i bank och kreditinstitut	365	365	365
<b>Summa</b>	<b>365</b>	<b>365</b>	<b>365</b>

Not 17 Övriga långfristiga skulder Mkr	April 2020	Dec 2019	April 2019
Anläggningsavgifter	135	136	126
Investeringsbidrag	23	23	23
<b>Summa</b>	<b>158</b>	<b>159</b>	<b>149</b>

Not 18 Kortfristiga skulder Mkr	April 2020	Dec 2019	April 2019
Skuld till bolagen i kommunens koncernkontosystem	147	145	114
Leverantörsskulder	48	84	32
Skuld till RH-kollektivet	2	2	2
Löneskuld, timanställda	8	8	10
Semesterlöneskuld	97	97	99
Upplupna sociala avg & prelskatt	72	74	78
Upplupna kostnad & förutbetalda in- täkt.	76	56	100
Upplupen pensionskostnad	26	55	24
Förutbetalda skatteintäkter	57	18	10
Gåva Dorchimont	4	4	4
Övriga kortfristiga skulder	15	12	15
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>552</b>	<b>554</b>	<b>487</b>

Not 19 Ansvarförbindelse pensioner			
Mkr	April 2019	Dec 2019	April 2019
<b>Pensionsförpliktelse</b>			
Ing pensionsförpliktelse	802	823	823
Förändring under året	-9	-21	-8
<b>Summa ansvarförbindelse</b>	<b>793</b>	<b>802</b>	<b>815</b>
Aktualiseringsgrad	96	96	96

Not 20 Övriga ansvarförbindelser			
Mkr	April 2020	Dec 2019	April 2019
Föreningar m.fl.	4	4	4
Egna hem	0	0	0
Folkets hus	8	8	8
Fastighets AB Vänersborg	39	34	34
AB Vänersborgsbostäder	1 604	1 604	1 456
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda	3	3	3
Fyrstads Flygplats AB	2	2	3
Privata medel	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 659</b>	<b>1 655</b>	<b>1 509</b>



# 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 29 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 barn och elever som upplever trygghet i lärandemiljön bibehålles.

● Uppnås

Gemensamt för förskolan och grundskolan är att man har påbörjat arbetet relaterat till delaktighet och inflytande. Förskolan har valt att genomföra trygghetsvandringar i lärmiljöerna för att barnen ska få möjlighet att bekanta sig med miljön på ett tryggt sätt. Arbetet kommer under året att fortsätta för att ytterligare tillvarata barnens perspektiv för att öka deras delaktighet i utformningen av lärmiljöerna. Arbetet syftar till att barnen ska kunna kommunicera, vara delaktiga och autonoma. I grundskolan F-9 har arbetet haft fokus på att eleverna ska känna sig mer delaktiga i sin kunskapsutveckling för att öka motivationen för att lära sig.

Elevhälsan är delaktiga genom att medverka i arbetet för att främja barn och elevers trygghet och trivsel. Exempel på det är att elevhälsan är med och genomför trygghetsvandringar på grundskolorna, deltar i arbetet med att analysera resultat av elevenkäter i årskurs 7-9 samt bistår rektor i revideringen av likabehandlingsplanerna. Trygghet är även ett tema vid genomförandet av hälsosamtalen som skolsköterskorna genomför.

Andelen undervisande avdelningar inom förskolan ökar.

● Uppnås

I förskolan dokumenterar alla pedagoger de systematiska lärprocesserna, barnens lärande, utveckling samt förändrat kunnande hos barnen. Det ingår också att reflektera utifrån lärprocesserna,

pedagogens roll, undervisningen samt sitt förhållningsätt utifrån det pedagogiska uppdraget. Arbetet har hittills lett till att pedagogerna blivit mer medvetna om sin egen roll, sitt ansvar och medvetna om vad som behöver utvecklas. Kollegialt lärande bidrar till att pedagoger synliggör och delar framgångsrikt förbättringsarbete med varandra där rektor ansvarar för dokumentation i kvalitetsrapporter.

På våra förskolor finns lärledare (pedagoger med utvecklingsuppdrag) och på tre förskolor finns även pedagogister (pedagog för pedagogerna). De implementerar utvecklingsarbetet och leder lärprocesser i sina team och arbetslag. De är garantier för att det kollegiala arbetet och lärandet, samt lärprocesserna ska leda mot uppsatta mål samt att utveckling och lärande sker. De har också i uppdrag att sprida kunskap inom och mellan förskoleenheter.

Rektorer uppger att pedagogerna undervisar på ett mer kvalitativt sätt idag än för ett år sedan. De uppger att pedagogerna lyssnar mer och nyfiket på barnen idag, ställer mer och fler öppna frågor som utmanar barnen samt att de sedan arbetar och undervisar mer utifrån barns reflektioner, intressen och tankar jämfört med tidigare.

Andelen svar på vårdnadshavarenkäten ska öka.

● Uppnås

Rektorsgruppen 7-9 arbetar med att rutinfölj-samheten gällande anpassningar och särskilt stöd ska öka i syfte att eleverna ska uppleva att de får det stöd de behöver samt att målupplevelsen hos eleverna ökar. Rutinfölj-samheten följs återkommande upp på rektorsmöten och kommer att rapporteras mer detaljerat i T2 och T3.

## Samhällsutveckling

Andelen elever som når kunskapskraven i årskurs 1 bibehålles.

● Uppnås

Inom verksamheten grundskolan årskurs F-6 riktas statsbidrag till årskurs F-3 i syfte att stärka arbetet med att stödja elevernas läs- och skrivutveckling. Genom att använda kartläggningmaterialet i förskoleklass samt bedömarstöd i årskurs 1 identifieras behov för att möjliggöra tidiga insatser. Forskning visar att tidiga insatser minskar risker för utanförskap och ökar chanserna för att bli behörig till gymnasiet. Den visar också

att det är mest effektivt att göra insatser tidigt i läsinlärningsfasen för att förebygga att potentiella läs- och skrivproblem får andra negativa konsekvenser som brist på motivation och dåligt självförtroende.

## Ekonomi

Andelen elever i årskurs 9 som har behörighet till gymnasiet bibehålles.

◆ Uppnås delvis

Ett intensivt arbete pågår på alla grundskolor i årskurs 7-9 för att nå det förväntade resultatet. I år är det en extra stor utmaning då elever i årskurs 9 startade läsåret med en behörighetsnivå 5 procentenheter lägre än föregående års nior.

Rektorerna arbetar systematiskt med tillgängliga lärmiljöer, anpassningar och individanpassat särskilt riktat stöd.

## Verksamhetsutveckling

Andelen elever i årskurs 7-9 med mer än 25 % frånvaro ska minska.

■ Uppnås inte

Coronapandemin gör att frånvarosiffrorna sticker i höjden från och med mars. Vid början av året var det 108 elever (av 1 154) som hade mer än 25% frånvaro och i april hade siffran ökat till 162 elever. Arbetet fortgår med de individer som är i behov av stöd och/eller uppföljning. Det blir en utmaning att analysera årets arbete under rådande omständigheter.

Andelen medarbetare som upplever att kompetens och idéer tillvaratas bibehålles.

◆ Uppnås delvis

Inom förskolan ligger fokus på kollegialt lärande som en utgångspunkt i förbättringsarbetet. Genom att utgå från förskolornas behov för att göra insatser som kan bidra till utveckling och lärande för pedagogerna, har vi exempelvis använt oss av pedagogkvällar där allas olika kompetenser tas till vara. Det kollegiala lärandet mellan pedagogerna uppskattas och vi ser ett ökat lärande och en ökad samsyn kring pedagogiska begrepp. Det innebär att särskilt yrkesskickliga får chansen att sprida och inspirera kollegor inom men också mellan enheter.

Inom grundskolan F-9 genomförs uppdragsdialoger med medarbetarna för att följa upp arbetet kring det systematiska kvalitetsarbetet. Uppdragsdialogerna ska vara tydliga och kontinuerliga i syfte att främja delaktighet i användande av handlingsutrymmet inom givna ramar.

## Nyckeltal/jämförelsetal

Antal barn/elever: genomsnitt år	Bokslut 2019	Utfall 20-04	Prognos 2020
<b>Förskola, pedagogisk omsorg som finansieras av Vänersborgs kommun</b>			
Totalt antal placeringar, barn 1-5 år	2 125	2 253	2 170
-Varav barn med delad placering	16	21	19
-Varav andel i enskilda alternativ %	16	15	15
Nyttjandegrad %	92	91	92
<b>Fritidshem, pedagogisk omsorg som finansieras av Vänersborgs kommun</b>			
Totalt antal placeringar, barn 6-13 år	1 881	1 827	1 876
-Varav barn med delad placering	18	15	18
-Varav andel i enskilda alternativ %	15	16	15
Nyttjandegrad %	55	53	53
<b>Grundskola F-9 som finansieras av Vänersborgs kommun</b>			
Totalt antal elever	4 926	4 909	4 933
-varav andel i enskilda alternativ %	11	12	11
-Varav Grundskola	48	50	53

Antal inskrivna barn och elever för bokslut och prognos avser ett genomsnitt för året, utfall anger antal barn och elever samt nyttjandegrad aktuell månad.

Delad placering barn 1-5 år avser barn som har plats i både enskild pedagogisk omsorg samt allmän förskola. Delad placering för barn 6-13 år avser barn som har plats på fritidshem samt på nattverksamhet.

Av de barn som går i enskilda alternativ (1-5 år) per april 2020 går 122 barn i enskild pedagogisk verksamhet och 221 barn i fristående förskola.

Av de elever som går i enskilda alternativ, fritidshem och pedagogisk omsorg (6-13 år) per april 2020 går 89 elever i enskild pedagogisk omsorg och 196 elever i fristående fritidshem.

Framtagen prognos för antal barn och elever baseras på framtagna befolkningsprognoser samt anger ett prognosticerat genomsnitt för 2020.

## Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Utfall 20-04	%	Utfall 19-04
Statsbidrag	100,6	88,8	102,9	35,5	40	31,6
Övriga intäkter	38,9	38,9	37,3	12,3	32	11,9
<b>S:a Intäkter</b>	<b>139,5</b>	<b>127,7</b>	<b>140,2</b>	<b>47,8</b>	<b>37</b>	<b>43,5</b>
Personal	598,5	586,7	602,9	200,4	34	193,6
Omkostnader	352,6	352,6	336,6	114,6	32	109,8
Avskrivningar och internränta	2,6	2,6	2,6	0,9	35	0,9
<b>S:a Kostnader</b>	<b>953,7</b>	<b>941,9</b>	<b>942,2</b>	<b>315,9</b>	<b>34</b>	<b>304,3</b>
Nettokostnad	<b>814,2</b>	<b>814,2</b>	<b>801,9</b>	<b>268,1</b>	<b>33</b>	<b>260,8</b>
Nettobudget	<b>814,2</b>	<b>814,2</b>	<b>786,5</b>	<b>271,4</b>	<b>33</b>	<b>256,9</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15,5</b>	<b>3,3</b>		<b>-3,9</b>

Barn- och utbildningsnämnden fick 191113 (KS 2019/415) ett tilläggsanslag i budget 2020 om 15 mkr för att säkra statsbidrag. Detta anslag var till för att täcka årets kostnadsökningar, främst hyror. Utan detta anslag hade personalneddragningar krävts för att finansiera de ökade hyreskostnaderna.

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar per den 30 april 2020 ett överskott på 3,3 mkr.

Överskottet beror på extra statsbidrag för sjuklöner och att några av de riktade statsbidragen betalats ut i större omfattning under våren. Barn- och utbildningsnämnden får även ökade kostnader för hyror för nya lokaler som tas i drift under hösten samt att det under sommaren kommer att betalas ut semesterdagstillägg för personal. Fler elevdatorer leasas från hösten vilket medför ökade IT-kostnader.

Ovanstående förklarar det positiva utfallet i april 2020. Jämfört med utfallet i april 2019 visas ett bättre resultat i april 2020. Det beror på tillfälliga statsbidrag som betalats ut under våren.

Prognos för budgetåret 2020 visar ett noll-resultat.

## Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget- diff	Utfall 20-04	%
Nämnd/adm.	4,6	5,4	0,8	1,5	27
Förskola, pedagogisk omsorg 1-5 år	255,8	255,8	0,0	82,8	32
Grundskola F-9, fritidshem, pedagogisk omsorg 6-13 år Grundskola	553,8	553,0	-0,8	183,8	33
<b>Netto</b>	<b>814,2</b>	<b>814,2</b>	<b>0,0</b>	<b>268,1</b>	<b>33</b>

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

## Utfall 2020-04-30

En jämn fördelning av årets budget innebär en procentuell förbrukning för perioden januari till april på 33 %. Lägre procentsats innebär lägre kostnader och en högre procentsats innebär högre kostnader än budgeterat.

Barn och utbildningsnämnden uppvisar ett överskott på 3,3 mkr (en förbrukning motsvarande 33 % av helårsbudget) för perioden januari-april 2020.

## Nämnd/administration

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar ett överskott på 0,4 mkr avseende ej förbrukad budget, främst avseende budget för oförutsedda kostnader.

## Förskola/pedagogisk omsorg 1-5 år

Förskola och pedagogisk omsorg 1-5 år uppvisar ett överskott på 2,4 mkr. Detta avser bland annat färre barn inom enskilda alternativ under perioden januari-april samt statsbidrag Mindre barngrupper i förskolan och sjuklönekompensation.

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

Grundskola, grundsärskola, fritidshem och pedagogisk omsorg 6-13 år uppvisar ett överskott på 0,5 mkr. Årets tillfälliga statliga stöd för sjuklöner bidrar till det positiva utfallet per april 2020. Flera skolenheter har dock fortsatta svårigheter med att möta elevernas psykosociala behov inom given budgetram.

Personalkostnaderna ligger högre än budget, trots att semesterdagstillägget inte betalas ut förrän till sommaren. De högre lönekostnaderna kompenseras av det extra statsbidraget avseende sjuklöner, en större utbetalning av de riktade statsbidragen under våren samt inte förbrukad budget för hyror och datorleasing. De sistnämnda kostnaderna betalas först i höst.

## Prognos 2020-12-31

Barn- och utbildningsnämndens prognos för 2020 visar ett noll-resultat.

Trots tilläggsanslaget från KS på 15 mkr uppvisade Barn- och utbildningsnämnden ett prognostiserat underskott på 29,2 mkr vid 2020 års start.

Ingångsläget 2020 avser underskottet från bokslutet 2019 på 15,5 mkr, minskade statsbidrag från Migrationsverket på 10,0 mkr samt ökade kostnader, som ej varit med i budget, för måltider och IT 2020, på 3,7 mkr.

Det finns många elever i verksamheterna som är i behov av språkligt stöd även efter perioden som Migrationsverket betalar ut bidrag för nyanlända. Flera av dessa elever behöver både studiehandledning och modersmålsundervisning. För 2019 uppgick dessa bidrag

till 19 mkr, behovet av stöd kvarstår men bidraget prognosticeras till 9 mkr för 2020.

Under våren 2020 har det pågått ett intensivt arbete med åtgärder för att nå en budget i balans 2020.

Dessa åtgärder beskrivs under rubriken; Åtgärder.

#### Nämnd/administration

Överskott på 0,8 mkr avser ej förbrukad budget för oförutsedda kostnader.

#### Förskola/pedagogisk omsorg 1-5 år

Förskola och pedagogisk omsorg 1-5 år har en prognos som är budget i balans.

Kostnader gällande barn med särskilda behov är en utmaning att rymma inom budget. Statsbidraget för sjuklöner samt färre barn i enskilda alternativ påverkar prognosen mot ett noll-resultat.

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

Grundskola, grundsärskola, fritidshem och pedagogisk omsorg 6-13 år har en prognos på ett underskott med -0,8 mkr. Flera skolenheter har fortsatta svårigheter med att möta elevernas psykosociala behov inom given budget. Årets tillfälliga stöd för sjuklöner påverkar lagd prognos.

### Åtgärder

Prognos för år 2020 avseende Barn- och utbildningsnämndens verksamheter visar ett noll-resultat under förutsättning att nedanstående beslutade åtgärder effektueras.

1. Beslut: Verksamheterna ska under våren vidta åtgärder för att ha en budget i balans.

Omedelbar restriktivitet vid återbesättande av vakanta tjänster samt återhållsamhet med vikarier i verksamheterna.

Bakgrund: Barn- och utbildningsnämnden hade ökade personalkostnader under 2019 för elever i behov av särskilt stöd. Behoven kvarstår och ingångsläget 2020 visar på ett underskott.

Effekt: 14,4 mkr i minskade personalkostnader.

2. Beslut: Omorganisation av Välkomsten.

Bakgrund: Inom grundskolan finns Välkomsten som är en mottagningsenhet för elever som är nya i den svenska skolan. Med anledning av det minskade antalet nyanlända elever görs en omorganisation för att effektivare möta de aktuella behoven. En omorganisation under året kommer att ge delårseffekt och kommer att avse både personal- och hyreskostnader.

Effekt: 1,4 mkr i lägre kostnader.

3. Beslut: Bevaka statliga beslut kring riktade statsbidrag och söka de tillgängliga bidrag som finns och förväntas ge ett mervärde.

Bakgrund: Barn- och utbildningsförvaltningen bevakar och söker statsbidrag kontinuerligt för att möjliggöra personalförstärkningar. Följande statsbidrag ingick inte i detaljbudgeten utan har sökts under våren när de blivit tillgängliga; Lärarassistenter, Lärhjälps och Globala klassrummet (GLO). Utöver detta kompenserar staten för sjuklönekostnader under några månader. Förvaltningen söker betydligt fler statsbidrag än ovan beskrivna.

Effekt: 11,8 mkr i ökade intäkter.

4. Beslut: Leasing av billigare datorer till elever och personal.

Bakgrund: Kostnaderna för IT har ökat och en översyn har gjorts för att få ner kostnaderna.

Effekt: 0,8 mkr i minskade kostnader.

5. Förväntat överskott på 0,8 mkr avseende nämnd/administration.

Ovanstående fem åtgärder ger ett förbättrat resultat på 29,2 mkr vilket medför en prognos om ett noll-resultat.

### Investeringar

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget-diff	Utfall 20-04
Barn- och utbildningsförvaltningen	8,7	8,7	0	0,8
<b>Netto</b>	8,7	8,7	0	0,8

Barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget används 2020 främst för att utrusta nya lokaler. De största investeringarna avser inköp av möbler och inventarier till de nya lokalerna på Öxnereds skola samt Silvertärnan 7-9. Del av investeringsbudgeten avser även arbetsmiljöåtgärder.

Det låga utfallet per april beror på att upphandlingar avseende inköp av möbler till våra nybyggda enheter är genomförda under våren, men att leveranser sker senare under året.

## 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

Andelen sökande som upplever en god service ska öka

● Uppnås

Hemsidan med plan- och bygglovsinformation har uppdaterats. Telefontiderna har utökats för att kompensera att besöksmöjligheterna är begränsade till följd av Coronapandemin.

#### Samhällsutveckling

Kommunens planberedskap möjliggör för 160 nya bostäder/år

● Uppnås

Under 2020 förväntas flera detaljplaner vinna laga kraft, såsom detaljplan för Skaven/Öxnared med ca 600 bostäder, Källeberg med upp till 270 bostäder och detaljplan för kvarteret Katten med 20 bostäder, vilket innebär att kommunens planberedskap om 160 nya bostäder/år uppfylls. Ytterligare detaljplaner med bostäder är under framtagande, exempelvis detaljplan för kvarteret Penséen och detaljplan för Julen 4,5 och 7.

Nöjd kund-index (INSIKT) bygglov ska öka till minst 61

● Uppnås

Utifrån resultaten i 2019 års mätning bedöms förutsättningarna som goda att uppnå ett nöjd-kundindex för bygglov som är högre än 61.

#### Ekonomi

Förvaltningens användning av digitala forum och e-tjänster ska öka

● Uppnås

Digitala möten har ökat både internt och externt, exempelvis hålls digitala samråd i detaljplane-processen. Den interaktiva skärmen som visar "Mitt Vänersborg" i kommunhusets foajé är färdig för att ta emot besök. Översyn av förvaltningens e-tjänster pågår med ambitionen att digitalisera mera.

#### Verksamhetsutveckling

Medarbetare som upplever att kompetens och idéer tillvaratas ska vara minst index 75

● Uppnås

Kompetensutvecklingsplan finns för varje medarbetare. Av det som framkom vid medarbetarsamtal uppfylls målet. Mått för att följa upp index saknas för tillfället.

#### Medarbetare

Andelen anställda som rekommenderar sin arbetsplats ska öka

● Uppnås

Förvaltningen erbjuder friskvårdstimme som är väldigt uppskattat bland medarbetarna. Av det som framkom vid medarbetarsamtal är andelen som rekommenderar arbetsplatsen fortsatt hög inom verksamheten. Mått för att följa upp andelen saknas för tillfället.



## Ekonomi

### Resultaträkning

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Utfall 2004	%	Utfall 1904
Bidrag	0,2	0,2	0,4	0,1	54	0,1
Övr. intäkter	11,5	12,3	11,0	3,1	25	3,8
<b>S:a intäkt</b>	<b>11,7</b>	<b>12,5</b>	<b>11,4</b>	<b>3,2</b>	<b>25</b>	<b>3,9</b>
Personal	21,9	22,6	21,4	6,9	30	6,6
Omkostnader	6,4	6,4	6,7	1,6	25	2,1
Avskrivningar /internränta	0,6	0,6	0,7	0,2	38	0,3
<b>S:a kostnad</b>	<b>28,9</b>	<b>29,6</b>	<b>28,8</b>	<b>8,7</b>	<b>29</b>	<b>9,0</b>
Nettokostnad	17,2	17,1	17,4	5,5	32	5,1
Nettobudget	17,1	17,1	16,8	5,7	33	5,5
<b>Resultat</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,6</b>	<b>0,2</b>		<b>0,4</b>

### Utfall 2020-04-30

Föregående år hade nämnden ett överskott på 0,4 mkr efter april månad, främst på grund av lägre personal-kostnader än förväntat.

Byggnadsnämnden redovisar i år ett överskott mot budget på 0,2 mkr per april månad. Intäktssidan visar ett underskott på 1 mkr. Detta kompenseras dock av låga arbetskraftskostnader, 0,7 mkr under budget samt låga verksamhetskostnader, 0,5 mkr under budget. De låga arbetskraftskostnaderna beror på att föräldradigheter inte ersatts med vikarier. De låga verksamhetskostnaderna beror bland annat på att färre tjänster köpts in, få har varit på kurser och hyreskostnaderna ligger lägre än budgeterat.

Ökade verksamhetskostnader gällande hyran kostnadsförs först fullt ut på senare delen av året.

### Prognos 2020-12-31

Bygglovs prognos är ett underskott på 0,7 mkr mot budget och Kart-och geodata förväntas landa på 0,1 mkr budgetunderskott, båda underskotten beror på låga bygglovsintäkter. KLMs prognos är ett överskott på 0,4 mkr över budget och Plan förväntas landa på 0,3 mkr under budget, båda på grund av låga arbetskraftskostnader. Byggnadsnämnden totalt prognostiserar ett underskott på -0,1 mkr mot budget vid årets slut, främst på grund av låga bygglovsintäkter.

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

### Investeringar

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget-diff	Utfall 2004
Inventarier	0,5	0,5	0,0	0,0
<b>Netto</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Under första tertialen av året har inga investeringar gjorts. Planen är att investera 0,5 mkr i en bullerkartläggning.

### Nyckeltal/jämförelsetal

	Prognos 2020	Bokslut 2019	Utfall 2004
<b>Bygglov</b>			
Handläggningstid	6 veckor	6 veckor	5 veckor
<b>Boende</b>			
Färdigställda bostäder*	170 stycken	159 stycken	68 stycken

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

## Kommunstyrelsen

Ordförande: Benny Augustsson (S)  
 Vice ordförande: Gunnar Lidell (M)  
 2:e vice ordförande: Bo Carlsson (C)  
 Kommundirektör: Lena Tegenfeldt

### Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen ansvarar även för översiktlig fysisk planering samt lämnar planuppdrag till byggnadsförvaltningen. 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

Andelen personer inom AME som börjar arbeta eller studera ska öka

● Uppnås

Prognosen för helåret är att resultatet kommer uppnås. Under 2019 gick 58 personer till arbete och 15 personer till studier. Under första tertialet 2020 har 42 personer börjat arbeta och åtta personer har gått vidare till studier

Andelen utrikesfödda som har arbete eller sysselsättning ska öka

■ Uppnås inte

Arbetslösheten bland utrikesfödda har ökat med 14,9 % jämfört med motsvarande period förra året. Andelen som fått arbete visar en minskning med 12 %. Detta beror bland annat på konsekvenserna av covid-19 som bidragit till att företag tvingats säga upp personal och att arbetstillfällena för målgruppen har minskat. Arbetet med integrationssamverkan och framtagande av en handlingsplan förväntas på sikt medverka till att fler utrikesfödda börjar arbeta eller studera, men det är tveksamt om någon positivare förändring kommer att ske innan arbetsmarknaden har stabiliserats igen. I syfte att minska och motverka segregation har också Kommunkontoret ansökt om att bedriva ett projekt med primärt syfte att åstadkomma strategisk samverkan och gemensamt agerande.

Det ska vara tryggare att vistas i kommunens offentliga miljöer

◆ Uppnås delvis

I SCB:s medborgarundersökning 2019 var den upplevda tryggheten hos våra invånare på samma nivå som mätningen 2017 (index 47). Medborgarlöftet mellan Vänersborgs kommun och Polisområde Fyrbodalen fokuserar på att skapa en tryggare kommun med brottsförebyggande arbete. Fokusområdena från 2019 kring Sportcentrum och Brålanda kvarstår även under 2020.

Förvaltningarnas digitalisering och service via e-tjänster ska öka

● Uppnås

Digitaliseringsarbetet pågår, men på grund av rådande pandemi har uppdrag prioriterats om och en del av utvecklingsarbetet skjutits till framtiden.

Digitaliseringsarbetet pågår, men på grund av rådande pandemi har uppdrag prioriterats om och en del av utvecklingsarbetet skjutits till framtiden.

IT-kontoret har på grund av vakanser haft problem att leverera e-tjänster, men rekrytering pågår och arbetet kommer att återupptas så snart som möjligt.

Andelen pappersfakturer har minskat med 26 % första kvartalet 2020 jämfört med samma period föregående år. Ekonomikontoret undersöker också möjligheten att ersätta manuella attester med digital signering via befintliga system i kommunen.

### Samhällsutveckling

Samarbetet med näringslivet leder till fler arbets-tillfällen eller sysselsättning inom ASI:s (arbete, sysselsättning, integration) målgrupper

● Uppnås

Förvaltningen har fortsatt arbeta med 30/30 i samarbete med arbetsförmedlingen, Kunskapsförbundet Väst, Support Group Network och ASI. Där har pilotprojektet förankrats inom de olika aktörernas ordinarie arbete. Nytt informationsmaterial om 30/30 till företag har tagits fram och planeringen för vårens företagsbesök arbetats fram. Dock har starten på nästa omgång pausats med anledning av covid-19.

Tillsammans med ASI, arbetsförmedlingen, Trollhättans stad och Gråstorps kommun har näringslivsavdelningen deltagit i arbetet med att ta fram en ny överenskommelse om DUA, där det bildats en arbetsgrupp för framtagandet av nya lokala jobbspår. Även arbete

kring framtagande av en ny policy gällande ASF, arbetsintegrerade sociala företag, pågår och uppföljning av kompetensenkäten med företagsbesök till företag som haft behov av fortsatt dialog kring kompetensförsörjning tillsammans med arbetsförmedlingen. Tillsammans med övriga medverkande kommuner i kompetensförsörjnings-enkäten har förvaltningen påbörjat den gemensamma sammanställning för Fyrbodals kompetensråd, vars information är tänkt att fördelas ut till branschråd och utbildningsaktörer.

## Vänersborgs roll som regionhuvudstad ska utvecklas

### ● Uppnås

Aktiviteter pågår för att nå det förväntade resultatet, bland annat har förvaltningen dialog med företag kring att stärka vår roll som regionhuvudstad. I detta är en del vikten av att bibehålla våra statliga myndigheter i vår stad, en annan är att våra regionala politiker håller sina sammanträden i vår kommun varför en planering av sessionssal bör finnas med. Det är också av stort vikt att vi i vårt marknadsmaterial lyfter fram att vi är en regionhuvudstad.

## Näringslivet upplever ett förbättrat samarbetsklimat och service från kommunen

### ● Uppnås

Insiktsmätningen 2019 visar totalt sett ett förbättrat index, från 71 till 73 jämfört med 2018, och ligger nu i nivå med rikssnitt. I kommunlistan innebär detta en förbättring från plats 108 till plats 95. Störst förbättring har skett inom bygglov där index ökat från 60 till 67. Serveringstillstånd är det område som ligger högst med ett index på 90, där rikssnittet ligger på 79.

Under rådande situation arbetar näringslivsavdelningen samordnande för flera parter, tillsammans med Trollhättans Stad. Avdelningen har kontinuerligt dialog med bland andra arbetsförmedlingen, Kunskapsförbundet Väst, Högskolan Väst, Västra Götalandsregionen, Almi, Fyrbodals kommunalförbund och representanter från fackförbund och bankväsendet, för att presentera nuläge och insatser som genomförs. Tillsammans med näringslivsnätverket i Fyrbodals har avdelningen veckoavstämningar för att samordnar insatser som kan stötta företagen. På lokal nivå har åtgärder införts i den mån det varit möjligt som kan underlätta för företagen.

## Verksamhetsutveckling

Andelen medarbetare som upplever att kompetens och idéer tillvaratas ska vara minst index 73

### ◆ Uppnås delvis

Någon personalenkät har inte genomförts under perioden.

## Medarbetare

### Attraktivt arbetsgivarindex ska öka

### ● Uppnås delvis

Ett sammanvägt Attraktivt arbetsgivarindex redovisas årsvis och mellan 2018 och 2019 skedde en förbättring, från index 90 till index 99.

Mätningen är inte helt jämförbar mellan åren och även omvärlden påverkar resultatet. Samtidigt ser vi också en konkret förbättring och indexökning genom minskade långtidssjukfrånvarningar, färre avgångar och större andel tillsvidareanställningar.

I de värden och statistik som ligger till grund för indexet visar resultatet för det första tertialet att vi till en början kunde se en trend om minskad sjukfrånvaron, men att det sedan pandemins utbrott har vänt och börjat påverka sjukfrånvaron i negativ riktning. Långtidssjukfrånvaron har ökat något jämfört med helåret 2019 men ligger ändå på samma nivå som motsvarande mätperiod 2019. Ju längre pandemin pågår är det troligt att långtidssjukfrånvaron fortsätter att öka under 2020. Korttidssjukfrånvaron visar redan på en markant högre nivå för mätperioden 2020. Eftersom pandemin började få effekt på sjuktalen först under mars månad förväntas nivån fortsätta försämrans under kommande mätperiod. Värdena för andel tillsvidareanställningar, lika chefskarriär och personalansvar ligger kvar på en liknande nivå som för helåret 2019. Andelen övertid i förhållande till arbetad tid fortsätter att minska något. Möjligen kan en ihållande pandemi få genomslag även på andelen övertid beroende på bemanningssituationen.

## Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Utfall 20/04	%	Utfall 19/04
Bidrag	7,9	4,9	11,2	4,7	96	2,1
Övr. Intäkter	54,0	52,0	55,1	19,4	37	17,1
<b>S:a Intäkter</b>	<b>61,9</b>	<b>56,9</b>	<b>66,3</b>	<b>24,1</b>	<b>42</b>	<b>19,2</b>
Personal	68,5	70,5	66,3	22,4	32	20,5
Omkostnader	359,1	369,1	342,8	117,4	32	109,9
Avskrivningar/ Internränta	2,1	2,6	2,0	0,7	27	0,6
<b>S:a Kostnad</b>	<b>429,7</b>	<b>442,2</b>	<b>411,1</b>	<b>140,5</b>	<b>32</b>	<b>131,0</b>
Nettokostnad	367,8	385,3	344,8	116,4	30	111,8
Nettobudget	385,3	385,3	382,4	128,4	33	126,0
<b>Resultat</b>	<b>17,5</b>	<b>0,0</b>	<b>37,6</b>	<b>12,0</b>		<b>14,2</b>

## Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget diff	Utfall 20/04	%
Kommunstyrelsen	17,0	27,0	10,0	2,8	16
Kommunledning	95,9	99,4	3,5	28,5	30
Räddningstjänst/säkerhet	36,7	36,7	0,0	12,3	34
Gymnasie-verksamhet	181,9	185,4	3,5	60,6	33
Vuxenutbildning	36,3	36,8	0,5	12,2	34
<b>Netto</b>	<b>367,8</b>	<b>385,3</b>	<b>17,5</b>	<b>116,4</b>	<b>28</b>

### Utfall 2020-04-30

Det periodiserade resultatet per april visar ett överskott på 12,0 mkr, vilket är något lägre än motsvarande period förra året. Intäkterna för bidrag har varit högre än budgeterat. Omkostnader visar ett överskott och avser till största delen kommunstyrelsens förfogandeanslag.

Personalkostnader visar ett överskott för perioden och beror på vakanta tjänster på kommunledningskontoret.

### Prognos 2020-12-31

Totalt beräknas ett överskott på 17,5 mkr, vilket är en avvikelse mot budget på ca 4 %. Prognosen bygger på att ytterligare medel ur förfogande anslaget förbrukas samt att vakanta tjänster tillsätts under hösten.

### Kommunstyrelsen, politisk verksamhet

För kommunstyrelsens politiska verksamhet prognostiseras ett överskott på 10,0 mkr, vilket avser ej använda medel ur förfogandeanslaget. Av dessa är 5,0 mkr avsatta för att barn- och utbildningsnämnden ska kunna ansöka om medel för ökat elevantal under året. Prognosen förutsätter att 6,0 mkr ur förfogandeanslaget tas i anspråk. Till och med april finns beslut på 1,5 mkr för en fördjupad genomlysning av kommunens verksamheter samt 0,15 mkr för verksamhetsbidrag till Funktionsrätt.

### Kommunledning

Sammantaget för anslagsbindningsnivån prognostiseras överskott på 3,5 mkr.

Ekonomikontoret prognostiserar ett överskott på 0,7 mkr. Överskottet avser omkostnader och intäkter för e-handelsrabatter.

IT-kontoret prognostiserar totalt ett överskott på 2,0 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 överskott på personalkostnader. Prognosen förutsätter att vissa projekt startas.

För kommunkontoret som består av avdelningen för hållbar utveckling, näringslivsavdelningen, juridiska avdelningen samt överförmyndaravdelningen, beräknas

ett överskott på 0,5 mkr. För personalkostnader prognostiseras ett överskott, då tjänster är vakanta delar av året. Omkostnader för internationell verksamhet prognostiseras vara lägre än budget. Hyreskostnaderna för möteslokaler beräknas bli högre än budgeterat och prognostiseras ett underskott för året. Även systemkostnader för nya diarieärendehanteringssystemet är högre än budgeterat.

För personalkontoret och löneavdelningen beräknas ett överskott på 0,3 mkr mot budget. Omkostnaderna prognostiseras bli lägre mot budget då kostnader för anpassningsåtgärder beräknas bli lägre än budget.

En viss försiktighet i prognosen finns på grund av att det är svårt att förutse vilka kostnader det kommer bli för utbildnings- och utvecklingsfrågor. Detta påverkas av organisationens behov utifrån rådande Coronapandemi.

### Gymnasiet/Komvux

För gymnasieverksamheten och vuxenutbildningen prognostiseras ett sammanlagt överskott på 4,0 mkr, i första hand kopplat till en lägre andel av förbundsbidrag för gymnasieelever än budgeterat. Prognosen bygger på nu kända uppgifter.

### Räddningstjänst och försäkringar

För räddningstjänst och försäkringar prognostiseras en budget i balans. Prognosen förutsätter att kostnader för pensionsskuldssökning blir enligt erhållen prognos.

## Investeringar

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget-diff	Utfall 2004
Kommunledning	2,2	2,5	0,3	0,2
<b>Netto</b>	<b>2,2</b>	<b>2,5</b>	<b>0,3</b>	<b>0,2</b>

Av årets investeringsbudget på 2,5 mkr beräknas 2,2 mkr förbrukas. Anslaget för E-arkiv, 0,9 mkr samt IT-kontorets investeringar på 1,0 mkr prognostiseras att förbrukas. Av anslaget på 0,6 mkr för inventarier prognostiseras att 0,3 mkr förbrukas.

## 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

Andelen flickor som deltar i öppen fritidsverksamhet ska vara minst 40%.

■ Uppnås inte

Andelen flickor som deltar i den öppna fritidsverksamheten har totalt sett minskat, från 40% till 35%, jämfört med samma period föregående år. Det finns variationer mellan enheterna och Hjälpande händer har en högre andel flickor, 68%, medan Centrumgården och Torpagården har lägre resultat, 19% respektive 16%.

Andelen publika evenemang, där representationen i programläggningen återspeglar invånarnas mångfald, ska öka.

◆ Uppnås delvis

Någon mätning har inte genomförts under perioden, majoriteten av de planerade evenemangen har också ställts in till följd av coronapandemin.

Den geografiska spridningen bland musikskolans deltagare ska öka.

◆ Uppnås delvis

Någon mätning har inte genomförts under perioden.

Antal invånare som är nöjda med utbudet ska öka jämfört med 2019.

● Uppnås

SCB:s medborgarundersökning som genomfördes i slutet av 2019 visar att invånarna är nöjda med möjligheter till fritidsaktiviteter och det kommersiella utbudet. Resultatet ligger på ungefär samma nivå som tidigare undersökning. Det ligger också över Vänersborgs kommun som helhet samt i jämförelse med riket. I förvaltningens egen invånarenkät svarar 64% att de är ganska eller mycket nöjda med utbudet som erbjuds, svarsfrekvensen är dock låg på denna undersökning. Under rådande omständigheter har förvaltningen satsat på digitala kulturupplevelser. Bland annat kan man via hemsidan och sociala medier ta del av lästips från biblioteket, dansutmaningar

från våra danslärare, inblick bakom konstverken på konsthallen och musikklassernas vårsånger på Valborgsmässoafton vilket varit uppskattat.

Föreningarna upplever en förbättrad dialog med förvaltningen.

◆ Uppnås delvis

Någon mätning av upplevelsen har inte genomförts under perioden. Föreningsträffar har till viss del genomförts, men i mindre omfattning än planerat till följd av coronapandemin. Ett samarbete med en lokal hembygdsförening har resulterat i en framgångsrik och mycket uppskattad fotoutställning på Vargöns bibliotek som många besökare kunnat ta del av.

### Samhällsutveckling

Antalet besökare till huvudbiblioteket ska öka.

■ Uppnås inte

Antalet besökare har minskat med 30% jämfört med samma period föregående år. Under hösten 2019 installerades en ny besöksräknare vilket förklarar stor del av minskningen, den tidigare räknaren har troligtvis visat ett mer positivt utfall än det faktiska. Resultatet påverkas också av de anpassningar biblioteket varit tvungna att genomföra utifrån folkhälso- myndighetens rekommendationer till följd av coronapandemin.

### Ekonomi

Verksamheterna ska erbjuda en hög kvalitet till en låg kostnad.

● Uppnås

Arbets schemat inom fritidsgårdar har ändrats så att mer tid läggs på verksamheten tillsammans med ungdomarna och mindre till så kallad dagtid. Mer personalresurs läggs på Torpagården och mindre på Centrumgården eftersom behovet är olika stort på dessa båda fritidsgårdar. Flexavtal har också införts, vilket gör att fritidsledarna lättare kan gå in för varandra vid behov och ta ut ledighet när verksamheten inte är så intensiv. Rutiner och schemaläggning har också setts över inom lokalvärden vilket minskat behovet av vikarier.

Ökad följsamhet mellan intäkter och kostnader.

■ Uppnås inte

Kultur- och fritidsnämnden uppvisar ett underskott på 0,1 mkr per april och prognostiserar ett underskott för helåret på 1,6 mkr. Prognostiserat underskott beror på minskade intäkter på grund av coronapandemin samt personalkostnader. Jämfört med föregående år har flera åtgärder vidtagits och förvaltningen hade en positiv utveckling innan coronapandemins effekter realiserades.

## Verksamhetsutveckling

Indexvärdet för medarbetarnas upplevelse av att deras kompetens och idéer tillvaratas ska uppgå till minst 75.

◆ Uppnås delvis

I personalenkäten 2019 visade förvaltningens totala resultat att andelen som upplever att deras kompetens och idéer tillvaratas har ökat från 71 till 73 på en hundragradig skala.

Andelen kurser, där representationen i programläggningen återspeglar invånarnas mångfald, ska öka.

◆ Uppnås delvis

Någon mätning har inte genomförts under perioden.

## Medarbetare

Indexvärdet för medarbetarnas upplevelse av den psykosociala arbetsmiljön ska uppgå till minst 70.

◆ Uppnås delvis

Frågeområdet kring den psykosociala arbetsmiljön uppgår i den senaste mätningen till index 69. Området består av fyra delfrågor där stämning och arbetsklimat samt stöd från chef uppgår till 78 respektive 80. Delfrågorna kring arbetsbelastning samt ork och energi uppgår till 64 respektive 55.

Resultatet av samtliga frågor har förbättrats jämfört med förra undersökningen och ligger också högre än kommunens resultat som helhet 2017. Förvaltningen har i samverkan med fackliga representanter genomfört en riskbedömning i syfte att tillse en god arbetsmiljö under rådande pandemi. Riskbedömningen uppdateras allteftersom nya risker uppdragas och åtgärder verkställs löpande.

## Nyckeltal/jämförelsetal

Nyckeltal/jämförelsetal	Prognos	Bokslut	Utfall
	2020	2019	2004
<b>Bibliotek &amp; kultur</b>			
Antal utlånade media	150 000	173 525	55 857
Huvudbibliotek antal besökare	100 000	141 931	36 439
<b>Musikskola</b>			
Antal elever i aktivitet*	1 450	1 424	1 471
varav flickor i %	70	70	70
varav pojkar i %	30	30	30
<b>Öppen ungdomsverksamhet**</b>			
Öppet antal kvällar/år	600	630	216
Antal besökare	25 000	33 730	8 110
varav flickor i %	35	35	35
varav pojkar i %	65	65	65

\* Avser den frivilliga verksamheten.

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

## Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos	Budget	Bokslut	Utfall	%	Utfall
	2020	2020	2019	2004	1904	
Statsbidrag	3,3	3,3	9,9	1,0	30	2,1
Övriga intäkter	18,3	19,7	18,5	6,3	32	7,1
<b>Summa intäkter</b>	<b>21,6</b>	<b>23,0</b>	<b>28,4</b>	<b>7,3</b>	<b>32</b>	<b>9,2</b>
Personal	56,2	55,7	45,7	19,0	34	19,2
Omkostnader	73,4	73,7	94,7	24,0	33	26,4
Avskrivning och internränta	1,6	1,6	1,2	0,4	25	0,5
<b>Summa kostnader</b>	<b>131,2</b>	<b>131,0</b>	<b>141,6</b>	<b>43,4</b>	<b>33</b>	<b>46,1</b>
Nettokostnad	109,6	108,0	113,2	36,1	33	36,9
Nettobudget	108,0	108,0	111,0	36,0	33	35,0
<b>Resultat</b>	<b>-1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,2</b>	<b>-0,1</b>	<b>33</b>	<b>-1,9</b>

## Utfall 2020-04-30

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett underskott på 0,1 mkr per april. Underskott finns främst inom fritid och beror på lägre intäkter än budgeterat samt personalkostnader. Övrig verksamhet inom förvaltningen redovisar utfall enligt budget alternativt överskott. Jämfört med föregående år är det en förbättring med 1,8 mkr.

De ekonomiska effekterna för förvaltningen på grund av Coronapandemin uppskattas per april uppgå till cirka 700 tkr på grund av inställda evenemang, aktiviteter, matcher och träningar. Prognos vad gäller minskning av antalet bokningar under resterande år är mycket svår att bedöma, då den i hög grad beror på vilka restriktioner som kommer att gälla och hur länge. En del verksamhet kommer att kompenseras för kostnader på grund av inställda evenemang, till exempel vissa barnkulturaktiviteter, där förväntade bidrag kommer att erhållas även om aktiviteterna ställs in.

Förvaltningen har gjort ett omfattande arbete med att se över hur man kan fortsätta erbjuda verksamhet till målgrupperna på alternativa sätt i enlighet med gällande restriktioner. Den totala ekonomiska effekten för förvaltningen är mycket svår att bedöma i dagsläget.

## Prognos 2020-12-31

Nämndens prognos för 2020 är en budgetavvikelse på -1,6 mkr. Inom nämnd, bibliotek och kultur prognostiseras ett överskott på 0,3 mkr. Inom fritid prognostiseras ett underskott på -3,1 mkr och inom musik förväntas ett överskott på 1,2 mkr.

**Anslagsbindningsnivå, Mkr**

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget diff.	Utfall 2004	%
Nämnd, bibl. och kultur	37,0	37,3	0,3	12,1	32
Fritid	53,8	50,7	-3,1	17,4	34
Musik	18,8	20,0	1,2	6,6	33
<b>Netto</b>	<b>109,6</b>	<b>108,0</b>	<b>-1,6</b>	<b>36,1</b>	<b>33</b>

Följande verksamheter återfinns under respektive anslagsbindningsnivå:

- Kultur- och fritidsnämnden, administration, evenemang, bibliotek, kultur och allmäncultur.
- Fritid avser Arena fritid, fornvård, idrotts- och fritidsanläggningar samt fritidsgårdverksamhet.
- Musik avser musikskola och musikakademi.

**Nämnd, bibliotek och kultur**

För april redovisas en positiv budgetavvikelse på 0,3 mkr. För helåret prognostiseras ett positivt resultat på 0,3 mkr.

Nämnd redovisar ett utfall i nivå med budget per april och prognostiseras minska kostnaderna under året till följd av coronapandemin, då nämndssammanträden kortas ner betydligt jämfört med normalt. För helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget. För administration och evenemang redovisas överskott per april vilket beror på något lägre kostnader under perioden samt intäkt för försäljning av tjänster, vilket resulterar i ett prognostiserat överskott för helåret.

Kultur, allmäncultur och bibliotek redovisar utfall i nivå med budget vilket också är prognosen för helårsutfallet. Timjan redovisar ett överskott per april vilket beror på att tjänsten som verksamhetsledare tillfälligt är vakant på grund av tjänstledighet. För helåret prognostiseras ett överskott. Danspoolen redovisar ett underskott per april, vilket beror på lägre intäkter jämfört med budget. Visst intäktsbortfall beror på coronapandemin, till exempel kan planerade läger inte genomföras. Under april har verksamheten beviljats bidrag för att genomföra en förstudie kring dans för hälsa, vilket är mycket positivt för verksamheten.

**Fritid**

Fritid redovisar en total negativ budgetavvikelse på 0,5 mkr. Arena fritid redovisar ett underskott på 0,4 mkr vilket främst beror på personalkostnader inom administration och fiske Hallsjön, där budgetjusteringar gjorts men där kostnaden finns kvar under en övergångsperiod. Under året kommer verksamheten även att belastas med återställningskostnad på grund av att verksamheten kring fisket vid Hallsjön lagts ned. För helåret prognostiseras ett underskott på -0,9 mkr.

Inom idrotts- och fritidsanläggningar redovisas ett underskott på 0,5 mkr för april. Underskottet beror på lägre intäkter för främst Arena Vänersborg under perioden, vilket till stor del beror på inställda evenemang till följd av coronapandemin. Verksamheten har även

höga personalkostnader inom vaktmästeri och lokalvård, i förhållande till budget. Åtgärder har vidtagits för att anpassa verksamheten till befintlig budget, dock har nämnden ett stort antal anläggningar som kräver underhåll och skötsel med avseende på bland annat arbetsmiljö. För helåret prognostiseras ett underskott på 2,2 mkr

Fritidsgårdsverksamheten redovisar ett överskott per april på 0,4 mkr, vilket främst beror på något lägre personalkostnader under perioden. Under sommaren kommer detta utrymme att tas i anspråk, främst för timvikarier, för att kunna erbjuda en öppen fritidsgårdsverksamhet även under sommarmånaderna. För helåret prognostiseras ett resultat i nivå med budget. Det ska också tilläggas att det i år inte ges några statliga bidrag för lovaktiviteter.

**Musik**

Musik redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,1 mkr för april.

Musikakademin redovisar en positiv avvikelse vilket främst beror på lägre kostnader för till exempel Polstjärnepriset. Prognos för helåret är ett överskott på 1,2 mkr tack vare att Föreningen Nationellt centrum för musiktalanger (NCM), tar över en del av verksamheten samt att bidrag till Aurora har minskats i enlighet med avtal.

Musikskola redovisar ett utfall i nivå med budget per april. Personalkostnader och övriga kostnader understiger budget och ger då ett överskott. Redovisade intäkter ligger något under budget, vilket beror på lägre bidrag för Skapande skola projekt, mindre köp av tjänster från grundskola och gymnasieskola samt att vissa bidrag ännu ej beslutats om. För helåret prognostiseras ett resultat i nivå med budget.

**Investeringar**

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget diff	Utfall 2004
Inventarier Kultur, adm. och musik	0,6	0,6	0,0	0,0
Inventarier Fritid	0,5	0,5	0,0	0,1
<b>Netto</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>

Redovisade investeringar inom fritid avser inventarier till restaurangen på Arena Vänersborg då ny entreprenör tagit över restaurangverksamheten. Beviljade investeringar kommer att täckas inom tilldelad budgetram.

**Åtgärder**

Det prognostiserade underskottet för nämndens verksamheter beror till stor del på coronapandemins effekter och bedöms som svåra att full ut kompensera för. Åtgärder har vidtagits för att så långt det är möjligt, med hänsyn till gällande restriktioner, ändå erbjuda verksamhet till aktuella målgrupper. Förvaltningen följer noga utvecklingen av de ekonomiska konsekvenserna och ser över möjligheter till besparingar där så är möjligt.

## 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 1 2020.

### Resultatavstämning

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

### Invånare

Fler tillståndssökande av enskilda avlopp är nöjda med förvaltningens service

● Uppnås

2019 gjordes första mätningen av NKI (nöjd kund index) hos privatpersoner. Under året kommer aktiviteter genomföras för att höja resultatet.

### Samhällsutveckling

Nöjd-kund index (miljö- och hälsoskydd) hos företagare ska uppgå till minst 70 procent

● Uppnås

Utifrån resultatet i 2019 års mätning bedöms prognosen god att uppnå det förväntade resultatet. 2018 blev resultatet 69 och 2019 blev resultatet 72.

Nöjd-kund index (livsmedel) hos företagare ska uppgå till minst 80 procent

◆ Uppnås delvis

Aktiviteter utförs för att höja resultatet från 2019 års mätning. Det kan dock vara ett för stort steg att nå index 80. 2018 var resultatet 79 och 2019 blev det 71.

### Ekonomi

Tillsynsplanen för förhandsdebiterade avgifter ska genomföras till 100 procent

◆ Uppnås delvis

Förhandsdebiterade avgifter förekommer inom 3 tillsynsområden. Inom livsmedelskontrollen ser prognosen god ut för att utföra kontroll för årets debiterade avgifter men inte utifrån den kontrolltidsskuld som finns sedan tidigare år. Inom tobakstillsyn ser prognosen god ut för att utföra den planerade tillsynen. Inom miljöskydd kommer sannolikt inte tillsynen att kunna utföras i den omfattning som motsvarar debiterade årsavgifter.

Taxor för externfinansierad verksamhet ska vara i balans

● Uppnås

Utifrån nuläget bedöms timtaxenivåer vara i balans.

### Verksamhetsutveckling

Medarbetare som upplever att kompetens och idéer tillvaratas ska vara minst index 75

● Uppnås

Kompetensutvecklingsplan finns för varje medarbetare. Av det som framkom vid medarbetarsamtal uppfylls målet. Mått för att följa upp index saknas för tillfället.

### Medarbetare

Andelen anställda som rekommenderar sin arbetsplats ska öka

● Uppnås

Förvaltningen erbjuder friskvårdstimme som är väldigt uppskattat bland medarbetarna. Vid medarbetarsamtalen framkom att andelen som rekommenderar arbetsplatsen fortsatt är hög inom verksamheten. Mått för att följa upp andelen saknas för tillfället.

### Ekonomi

#### Resultaträkning

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Utfall 2004	%	Utfall 1904
<b>Intäkter</b>	4,7	4,7	4,1	1,3	28	0,9
Personal	10,6	10,6	10,2	3,3	31	2,8
Omkostnader	2,0	2,0	1,9	0,7	33	0,5
Kostnader	12,6	12,6	12,1	4,0	31	3,3
Nettokostnad	7,9	7,9	8,0	2,6	34	2,4
Nettobudget	7,9	7,9	7,3	2,6	34	2,4
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,0</b>		<b>0,0</b>

#### Utfall 2020-04-30

Föregående år följde nämnden budget per april månad. Även i år följer nämnden budget per april månad. Personalkostnader samt intäkterna ligger lägre än budgeterat, båda ligger 0,2 mkr under budget och tar därmed ut varandra på totalen. Verksamhetskostnaderna ligger något lågt gentemot budget, ökade kostnader gällande hyran kostnadsförs först fullt ut på senare delen av året.

#### Prognos 2020-12-31

Resultatet för i år förväntas följa budget. Prognosen förutsätter att personalkostnaderna ökar under året och som följd av detta förväntas även intäkterna öka.



## 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

Säkerställa trafiksäkerheten för barn i kommunen

● Uppnås

Intentionerna för året är att se över trafikstråken vid skolor och förskolor i kommunen. Man kommer förbättra, förstärka och komplettera med nya linjemarkeringar och skyltar där behov finns. Man kommer även kartlägga behovet av staket runt våra lekplatser. Vidare har kommunen och NTF ett samarbetsprojekt som innebär att man under året ska genomföra trafikutbildning för kommunens elever i årskurs 2 och 4. Målet är att eleverna ska lära sig mer om trafiksäkerhet i största allmänhet, men också en bra investering för varje barns säkerhet.

#### Samhällsutveckling

Säkerställa kommunal mark för etableringar och planer

◆ Uppnås delvis

Årets intentioner är att upprätta en plan på hur förvaltningen ska arbeta med att säkerställa kommunal mark för etableringar och planer. Utöver det arbetar Mark- och exploatering med det planbesked som tidigare söktes.

Förbättra stadskärnan och ta tillvara på närheten till vattnet

● Uppnås

Årets intention är att se över utvecklingspotentialen kring området längst med hamnkanalen. Där har man nu sökt planbesked. På Hamngatan förbereder man för en "mini playa", d.v.s. en mindre solstrand, som kommer att stå klar under maj månad för nyttjande hela sommaren. Kretslopp och Vatten har även ordnat med VA-möjligheter utefter Hamnkanalen. Gatuenheten har även initierat ett förslag till båtparkering intill

nuvarande "flotte". Som en del i att skapa ett levande centrum och attraktiv stadskärna har Gatuenheten även förbättrat förutsättningarna genom att utöka antalet parkeringsplatser i centrum. En ytterligare intention för året för att nå måluppfyllelse är att undersöka möjligheten att utveckla området Sanden. Förvaltningen har redan nu färdigställt parkering för husbilar på området. Vidare sitter förvaltningen med i en arbetsgrupp som arbetar med utveckling av området.

Utveckla den fysiska miljön kring stationsområdet i Öxnered för att möjliggöra byggandet av bostäder

● Uppnås

Årets fokus är att möjliggöra byggandet av bostäder kring stationsområdet i Öxnered. Detaljplan är överklagad. Arbetet med projektering och byggnation av Brätteleden, samt utbyggnad av VA pågår dock enligt tidigare beslut.

Öka antal sålda näringslivsfastigheter/tomter/intecknade kontrakt

◆ Uppnås delvis

Planen för året är att slutföra arbetet med den återmitterade marknadsföringspolicyn samt upprätta ett tätare arbete med kommunens näringslivsavdelning. Under 2020 fortsätter arbetet med planbeskedet på Trestad center som man tidigare sökt. Vid Grunnebo södra pågår undersökningar av markförhållandena. Inom dessa områden kommer det finnas möjlighet för etableringar. Eventuellt kommer några av de försäljningar som är aktuella genomföras under året.

#### Ekonomi

Effekten av en sammanhållen samhällsbyggnadsprocess ska öka

◆ Uppnås delvis

Arbete med att ta fram en sammanhållen samhällsbyggnadsprocess pågår tillsammans med Miljö- och byggnadsförvaltningen samt Kommunstyrelseförvaltningen. Arbetet har dock pausats och förväntas eventuellt att återupptas senare under året.

Bättre underhåll av våra fastigheter genom att låta lokalvård ingå i alla nytecknade interna hyreskontrakt

● Uppnås

Förvaltningen arbetar med att ta fram förslag på ett internhyresavtal där lokalvård ingår.

Underhållsplanens följsamhet ska uppgå till 100 % för

## att säkerställa att kommunens fastigheter förvaltas på ett betryggande och effektivt sätt

■ Uppnås inte

Fastighet och service har tagit fram en underhållsplanning för 2020 som är ett aktivt arbetsdokument där målsättningarna för ett möjligt underhåll står skrivet inom det som ryms i underhållsbudgeten. Underhållsskulden på våra fastigheter är dock stor, något som gör att akuta, oplanerade insatser krävs. Detta problematiserar möjligheten att följa planen. Bland annat har pengar fått flyttas till Norra Skolan för akuta åtgärda. Dessa pengar har i huvudsak tagits från planerad modernisering av våra värme- och ventilationssystem som behövs för att ha översikt och effektivisera driften av våra fastigheter.

## Verksamhetsutveckling

### Medarbetarnas medvetenhet om sin roll kopplad till "Miljöprogram 2030" ska öka

● Uppnås

Några av förvaltningens verksamheter har lyft miljöprogrammets intentioner under arbetsplatsträffar. Målsättningen är att all personal på förvaltningen ska ha kännedom om dess innehåll och hur man utifrån sin arbetsroll kan påverka måluppfyllelse i slutet av året. En temadag för förvaltningens anställda med hållbarhet som tema diskuteras. På grund av rådande pandemi-situation kan dagen komma att skjutas på.

## Medarbetare

### Sjukfrånvaron på kostenheten och serviceenheten ska minska till 7 %

● Uppnås

Sjukfrånvaron är i nuläget högre än i normalfallet för hela kommunen. Detta pga. rådande Coronapandemi. Bedömningen är dock att målsättningen om 7 % kommer att nås 2020 så länge pandemin inte förvärras. Sjukfrånvaron för Kostenheten ligger i dagsläget på 11,3 %. En enhet sticker ut med en frånvaro på över 21 %. Läget med anvisningarna för Coronapandemin påverkar ökade sjuktal. Ingen får gå till arbetsplatsen med symptom enligt anvisningarna som Folkhälso-myndigheten föreskrivit. Det påverkar även längden på sjukskrivningarna då man ska stanna hemma två extra dagar efter att man blivit symptomfri. Samtliga chefer håller kontakt med de sjuka och följer upp hur tillfrisknandet går. Vid behov anlitas Avonova företagshälsovård. Sjukfrånvaron på Lokalvården ligger i dagsläget på 5 %. Hos Lokalvården har en stor utbildningssatsning genomförts i början av året. Utbildning i PRYL, som är en utbildning i lokalvård och kundbemötande, har getts till de medarbetare som inte fått denna tidigare. Medarbetarna har även uppmuntrats att träffas och träna i samband med arbetsplatsträffar.

### Medarbetarna ska uppleva god trivsel på arbetsplatsen

● Uppnås

På grund av rådande Coronapandemi är förutsättningarna för en normal arbetsplats delvis förändrade. Samtliga verksamheter har genomfört riskbedömningar och handlingsplaner med anledning av Coronapandemin. Separata handlingsplaner har arbetats fram för att säkerställa produktion under stort personal- eller leveransbortfall. Förvaltningen följer kommunövergripande direktiv vad gäller personalförsörjning under rådande situation. Stor vikt läggs vid information och stöd till medarbetare som känner oro eller dylikt. En del av personalstyrkan har uppmanats att utföra arbete hemifrån när så är möjligt. Utöver det kan nämnas att Kostenheten i början av året startade upp en arbetsgrupp med hälsoinspiratörer, skyddsombud, enhetschef och utvecklingsledare för att kartlägga insatser för hälsofrämjande arbetsmiljö och trivsel. Pga. Coronapandemin har kostenheten inte kunnat genomföra vissa av dessa aktiviteter. Gatuenheten planerar ett projekt med interna "prova-på-platser" som innebär att verksamheten försöker hitta möjligheter för medarbetare att få prova på och lära sig delar av andras arbetsuppgifter inom verksamheten, i den mån verksamheten tillåter och på ett sätt det är lämpligt. Delvis för att utöka medarbetarens kunskap och kompetens samt för att kvalitetssäkra verksamheten. Hos Kretslopp & Vatten har arbetet med den psykosociala arbetsmiljön bedrivits under året första månader under ledning av företagshälsovården men har avstannat pga. Coronapandemin. Återupptas till hösten.

## Nyckeltal/jämförelsetal

### 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.

## Nyckeltal/jämförelsetal

	Prognos 2020	Utfall 2004	Bokslut 2019
<b>Fastigheter förvalta lokaler</b>			
Skolor och förskolor, yta kvm	105 891	105 891	105 891
Omsorgsfastigheter, yta kvm	14 229	14 229	14 229
Kontorsfastigheter, yta kvm	31 911	31 911	31 911
Fritidsfastigheter, yta kvm	51410	49 810	49 810
Fastighetsunderhåll kr/kvm	**149	**75	** 149
<b>Kost och service</b>			
Måltider antal 1000-tal portioner/år	1 375	*396	1 440
Städya kvm per dag	95 000	95 000	99 000
<b>Vatten</b>			
Debiterad kvantitet renvatten, 1000-tal kbm	2 292	764	2 348
<b>Avfall</b>			
Hushållsavfall, antal ton	7116	2372	7 199

\*Avser mars

\*\* Avser driftkostnader

## Ekonomi

### Resultaträkning

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Utfall 2004	%	Utfall 1904
Statsbidrag	4,3	4,3	5,1	1,9		2,5
Övriga intäkter	424,5	426,0	452,5	145,9		148,2
<b>Summa intäkter</b>	<b>428,8</b>	<b>430,3</b>	457,6	147,8		150,7
Personal	167,5	167,5	159,9	53,7		52,4
Omkostnader	234,4	231,6	274,6	85,6		92,5
Avskr. ränta	107,4	107,4	105,7	33,2		34,4
<b>Summa kostnader</b>	<b>509,3</b>	<b>506,5</b>	540,2	172,5		179,3
Nettokostnad	80,5	76,2	82,6	24,7		28,6
Nettobudget	76,2	76,2	74,2	25,4		24,2
<b>Resultat</b>	<b>-4,3</b>		<b>-8,4</b>	<b>0,7</b>		<b>-4,4</b>

### Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	diff	Utfall 2004	%
Nämnd/adm.	7,1	7,1	0	2,2	31
Gatuenh/teknisk	57,8	57,8	0	18,9	33
Fastighetsenhet	10,2	10,2	0	1,7	17
Service/kostenh.	2,6	1,1	- 1,5	0,4	36
VA-verksamhet	2,5	0,0	- 2,5	2,0	-
Renhållning	0,3	0,0	- 0,3	- 0,5	-
<b>Netto</b>	<b>80,5</b>	<b>76,2</b>	<b>- 4,3</b>	<b>24,7</b>	

### Utfall 2020-04-30

Det kan konstateras att efter årets första fyra månader redovisar den skattefinansierade delen av samhällsbyggnadsnämndens verksamhet ett överskott mot budget på 2,1 mkr. Balansräkningsenheterna redovisar ett sammantaget negativt resultat i storleksordningen 1,4 mkr.

Gatuenheten/Tekniska har ett överskott mot budget ca 0.3 mkr, vilket får anses helt " normalt" med tanke på att vintern varit mild med lite snö, vid strängare vinterförhållanden hade utfallet varit utöver budget vid denna tid på året. Fastighetsenheten redovisar ett överskott 1,7 mkr. Avseende fastighetsenheten kan konstateras att avvikelser mot budget är liten i förhållande till omslutningen. Av överskottet svarar bostadsanpassningen för 0,6 mkr, en verksamhet som är mycket svår att prognostisera. Kostenheten redovisar ett underskott, 0,7 mkr. Enheten har haft hög sjukfrånvaro under året ca 10%, mot att den var 7,8% föregående år. Kunskapsförbundet Väst slutade köpa mat i mitten av mars då gymnasieskolorna stängdes, detta hänger då samman med coronapandemin. Restaurangerna Solrosen och Solängen har hållits stängda sedan mitten av mars. Hyreskostnader för de kök som benämns "framtida kök" ersätts ej av barn- och utbildningsförvaltningen. Serviceenheten redovisar ett överskott mot budget, 0,7 mkr. Det är fördelat mellan vaktmästeriet, städverksamheten samt reception/växel.

Av balansräkningsenheterna redovisar Va-verket ett underskott i storleksordningen 2,0 mkr. Driftkostnaderna för ledningsnätet har varit höga under våren, precis som under föregående år. Ett större antal läckor har lokaliserats och lagats. Ökade kostnader finns främst i slamhanteringen för avloppsverket Holmängen. Det nya tillståndet för avloppsverket Holmängen som trätt i kraft medger inte längre någon mellanlagring av slammet som är en restprodukt vid avloppsreningen. Detta medför höga transport och tipavgifter under året.

Renhållningsverkets utfall är ett positivt resultat, 0,5 mkr.

### Prognos 2020-12-31

#### Nämnd/Administration

Anslagsbindningsnivån innefattar nämnd/administration samt förvaltningsövergripande kostnader. Ingen avvikelse bedöms på årsbasis.

#### Gatuenheten/Tekniska

Ingen avvikelse bedöms från budgeterade värden.

#### Fastighetsenheten

Ingen avvikelse prognostiseras. Underhållet anpassas efter utfallet i övriga delar av verksamheten.

#### Service- och Kostenheterna

Serviceenheten prognostiserar ingen avvikelse mot budgeterat värde. Lokalvärden har haft vakanser vilket slitit hårt på befintlig personal, efter sommaren kommer troligtvis nyanställningar att behöva göras. Inom vaktmästeriet är ett avtal med ABVB uppsagt, vilket ger en intäktsminskning på 0,1 mkr. Tryckeriet har haft låga intäkter hänförligt till coronapandemin. Det är

svårt säga hur länge detta kommer att fortgå. Intäkterna för uthyrning av lokaler i kommunhuset beräknas minska under sommaren när den politiska verksamheten ligger nere och personal går på semester.

Inom Kostenheten prognostiseras ett underskott, 1,5 mkr. Hyreskostnader för framtida kök som ej täcks av intäkten från barn- och utbildningsförvaltningen beräknas till 1,0 mkr. Färre antal sålda portioner, underskott 0,5 mkr. Vad avser den minskade försäljningen till Kunskapsförbundet Väst så pågår samtal med förbundet och Trollhättans kommun då kostenheten behöver få täckning för sina fasta kostnader även om ingen försäljning sker.

## VA-verket

VA-verket förväntas få en negativ förändring av eget kapital, underskott i storleksordningen 2,5 mkr. Kan relateras till höga kostnader för ledningsunderhåll, akuta skador samt de kraftigt ökade kostnaderna för slanhänteringen som består av transporter och tippavgifter.

## Renhållningsverket

Ett underskott på 0,3 mkr bedöms. Förorsakat av en ny skatt som införts från den första april på brännbara sopor. Beslut om införande togs hösten 2019.

## Investeringar

Mkr	Progn. 2020	Budg. 2020	Budg. diff	Utfall 2014
Nämnd/adm.	-	-	-	-
Gatuenhet/teknisk	43,0	58,8	15,8	2,5
Fastighetsenhet	218,7	383,8	165,1	61,2
Service/kostenhet.	2,0	2,4	0,4	0,2
VA-verksamhet	65,0	127,3	62,3	11,3
Renhållning	23,0	23,0	-	8,7
Exploatering	47,0	64,9	17,9	8,5
<b>Netto</b>	<b>398,7</b>	<b>660,2</b>	<b>261,5</b>	<b>92,4</b>

## Utfall investeringar 2020-04-30

Gatuenheten har nedlagda kostnader för motsvarande 2,5 mkr. Av dessa avser 0,9 mkr gc-väg mellan Sandmarksgatan och Repslagarvägen. Enheten har vanligtvis få investeringar i början av året.

Fastighetsenheten har nedlagda kostnader motsvarande 61,2 mkr. Ett flertal större projekt pågår. Idrottsgatan 7 (f d vårdgymnasium) har ett utfall på 13,7 mkr, Öxnered skola, 16,1 mkr, idrottshall (40x20) Frigg, 7,1 mkr, kommunhuset, 3,2 mkr, kök Blåsut förskola, 3,1 mkr.

Inom VA-verksamheten kan nämnas, blåplan Vänersnäs/Kassaretorpet/Sandgården, 3,6 mkr, sanering Fridhemsområdet, 2,7 mkr, tryckledning under Dalbobron, 2,9 mkr, ombyggnad i verken, 0,5 mkr.

Renhållningsverket har investerat 8,7 mkr i kretsloppsparken.

Inom exploateringen avser 6,1 mkr nytt bostadsområde östra Mariedal, bostäder Öxnered 1,9 mkr.

## Prognos investeringar 2020-12-31

Upprustning av Dalbobron, 10,0 mkr, rondell vid nabensberg, 8,0 mkr, gatuarbete i samband med va-sanering, 4,0 mkr, beläggningsarbeten, 4,0 mkr, gc-vägar, 6,3 mkr, fisktorget, 2,3 mkr, trygghetsbelysning, 1,5 mkr samt parkarbeten, 1,2 mkr.

Inom Fastighetsenheten beräknas årets investeringar till 218,7 mkr. Årets investering i Öxnereds skola prognostiseras till 55,0 mkr, Idrottsgatan 7 (f d vårdgymnasium) 30,0 mkr, idrottshall (40x20) Frigg, 34,0 mkr, kök Torpa 26,1 mkr, ishall omklädningsrum, 9,7 mkr, kommunhuset, 8,0 mkr, Skerrud skola och förskola, 11,6 mkr, Lindgården, 5,0 mkr samt kök Blåsut förskola, 4,8 mkr

För VA-verket vidkommande prognostiseras ett utfall i storleksordningen 67,0 mkr. Va Vänersnäs beräknas till 20,0 mkr, Vänersnäs/Sandgården/Kassaretorpet, 19,0 mkr, sanering enligt blåplan 17,2 mkr, Rörviks vattenverk, 3,0 mkr, övriga arbeten i verken, 5,0 mkr.

Renhållningsverket beräknas få investeringar motsvarande 23,0 mkr varav 20,0 mkr avser kretsloppsparken, resterande fordon/maskiner.

Exploateringen, bostadsområde östra Mariedal, 14,0 mkr, tunnel under järnvägen vid Holmängen, 12,5 mkr, Holmängen bostäder, 4,0 mkr, Skaven/Öxnered bostäder, 10,0 mkr

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

Medel som ej beräknas brukas under året: Idrottsgatan 7, f d vårdgymnasium 27,8 mkr, Öxnereds skola 70,1 mkr, Kök Torpa (Oden) 50,4 mkr, va Vänersnäs 35,1 mkr, Rörviks vattenverk 26,7 mkr samt Dalbobron 15,0 mkr.

Ovannämnda projekt utgör 225,1 mkr av differensen mellan budget och prognos.

## 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, exempelvis socialtjänstlagen (SoL), lagen om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

### Resultatavstämning

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

#### Invånare

Kvalitén på nämndens verksamhet ska vara minst riksnivå i nationella jämförelser

● Uppnås

Kontinuerligt arbete pågår inom förvaltningen för att säkerställa kvalitén gällande rättssäkerhet, utförande av insatser, dokumentation, samverkan och metodutveckling. Internkontroller avseende myndighetsutövning och utförande i verkställighet genomförs med regelbundenhet för att säkerställa kvalitén i verksamheten. Utredningar enligt lex Sarah och lex Maria genomförs då misstanke om missförhållanden eller vårdskada har uppmärksamats. Synpunkts- och klagomålsrutinen efterlevs inom förvaltningen.

Förvaltningen genomför flera brukarundersökningar, samt medverkar i öppna jämförelser för att följa upplevelsen av oss som förvaltning jämfört med andra. Förvaltningen har generellt goda resultat, över riksnivå i de brukarundersökningar som genomförts under åren. Det som särskilt utmärker sig positivt i förvaltningen är indikatorer på ett bra bemötande och trygghet. I de delar vi ser att vi ligger lägre än riksnivå pågår aktiviteter under 2020 för att förbättra resultatet. Förvaltningsledningen har lämnat ett uppdrag till medarbetare att se över hur vi som förvaltning hanterar all statistikredovisning då vi uppmärksammat vissa svårigheter med nuvarande statistik för att göra fullt ut korrekta jämförelser. Det pågår också ett arbete på uppdrag av förvaltningsledningen gällande verksamhetsstöd i det systematiska kvalitetsarbetet.

Under året kommer nya undersökningar genomföras och när analys av dem är genomförda kan närmare

bedömning av måluppfyllelse ske. Prognos utifrån nu läge är dock att vi kommer hamna på måluppfyllelse.

Den procentuella andelen hushåll som uppbär försörjningsstöd hos IFO minskar

■ Uppnås inte

Socialförvaltningens kostnad för försörjningsstöd har under 2020 fortsatt att stiga. Samarbete mellan IFO/AME pågår på alla nivåer. Fyra socialsekreterare är i dag placerade på Resurshuset där de har sin dagliga arbetsplats för att optimera samarbetet.

Arbete pågår kontinuerligt med att identifiera brukare som eventuellt skulle kunna ha rätt till olika typer av ersättningar. Vid nybesök av personer med hög ohälsa utreds alltid huruvida de kan ha möjlighet till ersättning från Försäkringskassan. Ofta är orsaken till avslag från Försäkringskassan att arbetsförmågan inte är tillräckligt prövad och då har vi behov av prövning via AME. Resurserna för prövning inom AME räcker inte till då målgruppen ökat, varför resursförstärkning skulle behöva göras men medel saknas.

Arbete med unga, upp till 29 år som skulle kunna ha rätt till aktivitetsersättning på grund av funktionsnedsättning är prioriterat. Försäkringskassans hårdare prövning påverkar individerna.

Det klientnära arbetet begränsas just i dagsläget p.g.a. Covid-19.

AME ska genom olika insatser "rusta" personer från försörjningsstöd och matcha dem mot "rätt" insats. Utifrån 2019 års resultat i Kolada har AME målsättningen för år 2020 att andelen från AME som går ut i arbete ska öka till 30 procent och andelen som går vidare till studier ska öka till 15 procent. Coronapandemin kommer troligtvis att innebära en kraftig lågkonjunktur med stigande arbetslöshet som följd. Här kommer att finnas behov av massiva arbetsmarknadsinsatser. Det är viktigt att AME gör en kraftsamling vad gäller rekrytering och hantering av extratjänster och andra subventionerade anställningsformer. Målsättningen är att sex stycken "jobbspår" ska ha startat eller vara under förberedelse under 2020. En ny DUA-överenskommelse för målgruppen försörjningsstödstagare är under framtagande. Denna ska reglera samarbetet med AF samt säkra att AF tillhandahåller personella resurser.

AME kommer under året arbeta med att tillhandahålla en sammanhållen arbetslivsinriktad rehabiliteringskedja i samverkan.

### Samhällsutveckling

Boendebehov för särskilt boende ska tillgodoses inom skälig tid, motsvarande rikssnittet i väntetid för äldreboende och 180 dagar inom omsorgen för LSS-boende

#### ● Uppnås

Förvaltningen har lediga platser inom våra boenden och väntetiden till erbjudande om plats ligger under rikssnitt varför bedömning görs att målet kommer uppnås under året.

### Ekonomi

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

#### ◆ Uppnås delvis

Förvaltningen gör ett prognosticerat underskott för året med 13,1 mkr. Mot bakgrund av det faktiska underskottet förvaltningen gjorde 2019 med 50,2 mkr ses en kraftig förbättring, samt ett bevis för att de åtgärder som förvaltning och nämnd genomfört/genomfört gett effekt.

God ekonomisk hushållning genomsyrar allt arbete inom förvaltningen och vi fortsätter under 2020 arbeta inom alla led med att genomföra budgetanpassande åtgärder, aktiviteter för att arbeta på hemmaplan så långt det är möjligt samt samarbete över enhets- och verksamhetsgränser samt förvaltningsgränser för att nyttja resurserna effektivt för att kostnadseffektivisera och "hitta" medel. Varje chef deltar i regelbundna uppföljningar med ekonom varje månad utifrån den prognos och analysmodell vi implementerat. Ett stort fokus inom förvaltningen är att sänka sjukfrånvaro och öka hälsan på arbetsplatsen. Samtliga verksamhetsinriktningar arbetar för att öka effektiviteten inom verksamheterna; exempel har hemtjänsten satt som mått att vara 65 procent av tiden ute hos vårdtagarna. Orsaken till förvaltningens underskott är ökade volymer i form av ärenden och nivåer på behov som inte ryms inom budgetram, men har lagstöd för insatsen.

Det som utmanar verksamhetens kostnader, är kostnad härledande till arbetslöshet och integration genom ökat försörjningsstöd utifrån ökat antal hushåll som inte klarar sin egen försörjning. Förvaltningen gör bedömningen att vi skulle behöva stärka personalstyrkan inom AME så att de fullt ut möjliggörs att arbeta med de ökat antal personer som remitteras från IFO. Till detta har förvaltningen medel genom schablonersättningen 2020, men inte 2021 varför förstärkning av medel skulle vara önskvärt.

Ökat fokus gällande analys av våra verksamheters resultat i relation till andra kommuner

#### ● Uppnås

Dialog, analyser och uppföljningar av våra olika verksamheter sker kontinuerligt med andra kommuner via FoU Fyrbodalen och de nätverksträffar som verksamhetschefer och förvaltningschef deltar i. ASI kommer under 2020 arbeta med att få systematik i uppföljningen av de olika verksamhetsinriktningarna och sätta detta i relation till jämförbara kommuner. Bland annat kommer det göras jämförelser gällande kvalitet och kostnad för daglig verksamhet med jämförbara kommuner i Kolada.

Extern genomlysning genomförs under våren, utifrån verksamhetens egna analys, att antalet personer 65 plus som har beviljade insatser inom äldreomsorgen är högre än jämförbara kommuner. Resultatet som genomlysningen ger kommer sedan arbetas vidare med inom förvaltningen. Intern översyn görs under året gällande antal äldreboendeplatser i jämförelse med jämförbara kommuner.

Förvaltningen ska utforma smarta och effektiva samarbetsformer med övriga förvaltningar i kommunen

#### ◆ Uppnås delvis

Socialförvaltningen har ett nära samarbete med samhällsbyggnad, kultur- och fritid, barn- och utbildning samt miljö- och hälsa. Samverkan finns också med Kommunstyrelseförvaltningen gällande drogforebyggande samordnare, folkhälsosamordnare och säkerhetssamordnare. Behov av ökat och närmare samarbete med Kommunstyrelseförvaltningen och övriga förvaltningar bedöms finnas inom områdena integration och arbetsmarknad då Kommunstyrelsen är övergripande ansvarig för områdena och vi är utförare av.

Utifrån egen analys, och utifrån den genomlysning som genomförts inom kommunen, kommer förvaltningen under hösten göra en översyn av organisering av administrativa roller inom förvaltningen i syfte att se över om detta kan organiseras mer effektivt. Översynen kan genomföras i samarbete med andra förvaltningar.

Arbetsmarknadsenheten (AME) kommer under året att starta upp "Remöblera". En verksamhet som syftar till att arbeta med återvinning av kommunens möbler, där man har arbetat fram en process för att erbjuda kommunen ett omhändertagande av kvalitetsmöbler. "Remöblera" innebär flera vinster för kommunen; man får en samlad bild över kommunens möbelköp, möjlighet till återbruk eller att sälja möbler samt skapa nya aktiviteter för AME-deltagare.

Utifrån ett nuläge bedöms det finnas en god samverkan med flera förvaltningar. Det finns behov av ett

ännu närmare samarbete i vissa frågor, och det pågår ett arbete kring detta.

## Verksamhetsutveckling

**Stärka metodutveckling gällande digitalisering och välfärdsteknik under mandatperioden, i syfte att tekniken kompletterar medarbetarnas insatser**

### ◆ Uppnås delvis

Förvaltningsledningen har sedan tidigare gett uppdrag till en digitaliserings/välfärdsteknikgrupp att se över vilka processer som kan/ska genomföras inom förvaltningen. I gruppen ingår representant från IT-kontoret och den samordnas av medarbetare inom administrativa avdelningen. Gruppens framtagna förslag stödjer förvaltningsledningen att prioritera och besluta om vilka genomföranden som ska ske.

Samtliga verksamhetsinriktningar genomför implementeringsarbete gällande digitala metoder. Några exempel är e-tjänst för ansökan om försörjningsstöd inom IFO. Redan efter två månader använder över 50 procent e-ansökan. E-tjänster utformas även inom administrativa avdelningen och biståndsenheten. Digitala hjälpmedel används för att öka brukares självständighet inom daglig verksamhet och inom personligt stöd och omsorg. Vidare pågår införande av digitala signeringslistor och digitala medicinskåp samt e-tillsyn nat-tetid är under planering.

En utmaning som förvaltningsledningen ser gällande införande av ny digital teknik är metodförändringen det innebär för organisationen, behov av nya roller för stöd och utveckling samt möjlighet att klara införandet helt inom budgetram.

Arbete pågår inom förvaltningen och en närmare analys avseende måluppfyllelse för helheten får göras vid bokslut men bedömningen görs att målet kommer nås delvis.

## Medarbetare

**Totala sjukfrånvaron ska uppgå till max 8 procent**

### ◆ Uppnås delvis

För förvaltningen har Corona-pandemin inneburit en ökning av sjukfrånvaron och då främst från slutet mars månad. Sjukfrånvaron för förvaltningen som helhet till och med mars månad uppgår till 12,37 %. Korttidsfrånvaron i detta uppgår till 4,60 %. Sjukfrånvaron ser olika ut inom verksamhetsinriktningarna. Mot bakgrund av nuläget bedöms måluppfyllelsen påverkas kraftigt negativt. Förvaltningen har sedan tidigare ett aktivt arbete pågående för att arbeta med kort- och långtidsfrånvaro vilket började visa goda resultat på helheten i rätt riktning.

**Korttidsfrånvaron ska minska med 30 procent i alla verksamhetsinriktningar**

### ■ Uppnås inte

För förvaltningen har Corona-pandemin inneburit en ökning av korttidsfrånvaron och då främst från mars månad gällande. Korttidsfrånvaron ser olika ut inom verksamhetsinriktningarna. Mot bakgrund av nuläget bedöms måluppfyllelsen påverkas kraftigt negativt. Förvaltningen har sedan tidigare ett aktivt arbete pågående för att arbeta med korttidsfrånvaron vilket började visa goda resultat på helheten i rätt riktning innan vi ställdes inför pandemin.

**Fler medarbetare upplever ett hållbart arbetsliv**

### ◆ Uppnås delvis

Inom förvaltningen arbetar chefer aktivt med organisatorisk och social arbetsmiljö utifrån årshjul för samverkan. Handlingsplaner upprättas utifrån resultat av dialog och medarbetarenkät. På enheterna sker ett medvetet arbete att involvera medarbetarna i framför allt det psykosociala arbetsmiljöarbetet. Metoder finns och arbetas med inom förvaltningen gällande medarbetares arbetsbelastning och mående utifrån arbetssituationen. Mot bakgrund av det underlag som presenteras i exempelvis personalronder, görs bedömningen att medarbetare i det stora upplever ett hållbart arbetsliv.

Fram till mars månad 2020 så pekade den korta sjukfrånvaron samt den totala sjukfrånvaron på en nedåt gående trend inom flera av verksamheterna. Tyvärr har sjukfrånvaron ökat kraftigt sedan mars månad beroende på den pågående Corona-pandemin. Bedömningen är att den trenden kommer fortsätta under vår och försommar men en förhoppning om att det minskar resterande del av året.

Mot bakgrund av pandemin och hur den påverkar medarbetares upplevelse av hållbarhet är prognosen osäker och bedöms i dagsläget uppnås delvis.

**Förväntade resultat AME**

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

## Nyckeltal/jämförelsetal

	Prognos 2020	Utfall 2004	Bokslut 2019
<b>Vård &amp; omsorg (äldre)</b>			
Äldreboende platser	371	371	371
Korttidsplatser	24	24	30
Hemtjänst, utförda timmar	228 000	75 815	242 634
Antal besök dagverksamhet	6 900	2 593	10 412
Antal utskrivningsklara personer som aviserats i SAMSA	1 900	346	1 860
<b>Hem för vård och boende (HVB)</b>			
Antal vård dagar, barn 0-21 år	3 000	1 275	5 963
Antal vård dagar, vuxna	363	121	537
Antal vård dagar, familjehem	26 607	8 869	27 040
<b>Omsorg om funktionshindrade</b>			
Antal boendebeslut enl LSS	157	157	162
Antal boendebeslut enl SoL	36	36	36
Antal boendestödsbeslut SoL	97	97	102
Antal tillgängliga bostäder egen regi	195	195	196
Köpta externa platser	14	16	16
Personer med personlig assistans, SFB	46	46	47
Personer med personlig assistans, LSS	19	19	19
Antal beslut daglig verksamhet, LSS	175	169	160
<b>Försörjningsstöd</b>			
Antal bidragshushåll	817	617	777
Försörjningsstöd, mkr netto	51	16	42
<b>Flyktingverksamhet</b>			
Antal mottagna flyktingar	80	44	40
Antal mottagna ensamkommande flyktingbarn	8	1	17
<b>Arbete, sysselsättning och integration</b>			
Antal anvisade personer	1 500	519	1 102

Ekonomi  
Resultaträkning

mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Utfall 2004	%	Utfall 1904
Statsbidrag	106,3	84,5	110,6	36,7	43	37,4
Övr. Intäkter	101,8	94,2	103,5	34,6	37	32,9
<b>S:a intäkter</b>	<b>208,1</b>	<b>178,7</b>	<b>214,1</b>	<b>71,3</b>	<b>40</b>	<b>70,3</b>
Personal	845,1	832,5	857,1	265,9	32	278,1
Omkostnader	367,2	337,5	382,6	122,4	36	120,7
Avskrivningar/Internränta	5,1	4,9	5,0	1,7	35	1,6
<b>S:a Kostnad</b>	<b>1 217,4</b>	<b>1 174,9</b>	<b>1 244,7</b>	<b>390,0</b>	<b>33</b>	<b>400,4</b>
Nettokostnad	1 009,3	996,2	1 030,6	318,7	32	330,1
Nettobudget	996,2	996,2	1 000,4	332,1	33	320,7
<b>Resultat</b>	<b>-13,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-30,2</b>	<b>13,4</b>		<b>-9,4</b>

## Anslagsbindningsnivå, mkr

mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget diff	Utfall 2004	%
Nämnd och administration	42,7	67,4	24,7	13,6	20
Äldreomsorg	498,8	487,6	-11,2	157,6	32
Individ och familjeomsorg	178,2	143,0	-35,2	58,7	41
Omsorg om funktionshindrade	244,6	240,5	-4,1	77,0	32
Arbete, sysselsättning och integration	45,0	57,7	12,7	11,8	20
<b>Netto</b>	<b>1 009,3</b>	<b>996,2</b>	<b>-13,1</b>	<b>318,7</b>	<b>32</b>

## Utfall 2020-04-30

Periodiserat utfall per april redovisar överskott på 13,4 mkr. Överskott redovisas för bidrag främst kopplat till Coronapandemin med 3,8 mkr samt bidrag från migrationsverket 5,1 mkr (2018 års schablonersättning). Personalkostnaderna redovisar överskott på 11,6 mkr vilket är i linje med de merkostnader sommaren innebär i främst äldreomsorgen och personligt stöd och omsorg. Underskott redovisas på ekonomiskt bistånd 4,4 mkr samt placeringskostnader 5,0 mkr.

## Prognos 2020-12-31

Årsprognos för socialnämnden beräknas redovisa underskott på 13,1 mkr. Prognosen innehåller 7,6 mkr i ersättning från staten för sjuklöner april och maj vilket påverkar prognosen positivt. Förklaringar till avvikelsen redovisas under respektive verksamhets avsnitt nedan.

## Nämnd och förvaltningsgemensamt

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 24,7 mkr. Överskott redovisas för budget för placeringar inom IFO 26,4 mkr, blockhyror 2,1 mkr samt vakanser 1,0 mkr. Underskott redovisas för IT på 6,3 mkr.

## Äldreomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 11,2 mkr. Förklaringar under respektive avsnitt nedan.

## Vård och omsorg hemtjänst

Verksamheten beräknas redovisa överskott på 1,3 mkr.

Överskottet är en följd av intäktersättning för sjuklönekostnader under april och maj månad. I övrigt förväntas verksamheten att följa budget.

## Vård och omsorg särskilt boende

Särskilda boenden prognostiserar ett underskott på 11,6 mkr för året.



Inom särskilda boenden beror den största delen av underskottet på kostnader för både avancerat vård- ärende, 4,9 mkr, samt ett specialärende, 3,0 mkr. Övrigt underskott förklaras av ökad bemanning för att stärka både de platserna med parboende samt nattbemanningen inom korttidsvården. Gemensamt särskilt boende prognostiserar överskott på 1,3 mkr för ej förbrukade medel som reducerar underskottet för boendena.

### **Vård, stöd och utredning**

Verksamheten beräknas redovisa ett underskott på 0,9 mkr.

Gemensam verksamhet, där avgiftshandläggarna redovisas, beräknas överskrida budget med 0,7 mkr. Bemanningenheten prognostiserar ett underskott med 0,3 mkr p.g.a. att ökade administrativa resurser krävs i samband med Coronapandemin. Biståndsenheten redovisar underskott på 0,2 mkr vilket är en följd av ökade hyreskostnader på grund av behov av fler arbetsplatser på enheten.

Hemtjänsten, vilken utgörs av larmmottagningen och nattpatrullen undersköterskor inom detta verksamhetsområde, redovisar underskott med 0,5 mkr. Underskottet har uppstått inom nattpatrullen. Hemsjukvården redovisar överskott, 0,3 mkr. Budgetöverskridande på köp av delegerad tid kompenseras av högre intäkter än budgeterat. Kommunrehab redovisar i prognosen ett överskott på personal vilket delvis förbrukas av kostnader för delegerad tid, nettoöverskott 0,2 mkr.

Biståndsbedömd dagverksamhet prognostiserar ett överskott på 0,8 mkr. Detta är en följd av att delar av dagverksamheten har varit stängt från mars och beräknas vara stängd t.o.m. augusti med anledning av Coronapandemin.

Korttidsboendena beräknas överskrida budget med 0,4 mkr. Resultatet är en följd av svårigheter att bedriva verksamheten inom den inför året reducerade personalbudgeten.

Till och med mars är kostnaden för utskrivningsklara 0,1 mkr vilket också redovisas som budgetöverskridande i prognosen, då målsättningen är att inga ytterligare betaldagar skall tillkomma.

### **Individ och familjeomsorg**

Verksamheterna beräknas redovisa ett underskott på 35,2 mkr.

Barn- och ungdomsvård prognostiserar underskott på 22,0 mkr. Av detta motsvarar 19,4 mkr underskott för placeringar inom familjehem och 2,3 mkr i underskott för placeringar inom HVB (Hem för vård och boende).

Råd och stöd samt vuxenvård redovisar överskott på 4,9 mkr där det varit minskat behov av externa placeringar samt vakanser inom personalgrupperna.

Utbetalt försörjningsstöd förväntas överskrida budget med 17,8 mkr.

### **Personligt stöd och omsorg**

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 4,1 mkr.

Externa placeringar LSS beräknar ett underskott på 2,7 mkr. Orsaken till underskottet är att lämpliga boendena inte kunnat erbjudas i egen regi. Externa placeringar SoL beräknas visa underskott med 4,0 mkr, orsaken är densamma som ovan.

Bostäder LSS i egen regi beräknas visa underskott på 0,5 mkr. Förklaringen till detta är att ca 3,0 mkr omfördelades till externa placeringar för ungdomar som studerar på annan ort och behöver boendestöd och att verksamheten fullt ut inte kunnat ställa om bemanningen utifrån minskad budget.

Socialpsykiatri boende beräknas visa överskott på 0,5 mkr detta förklaras av att vikariebehovet minimerats genom effektivt användande av befintlig personal.

Gemensam PSO beräknas redovisa överskott på 1,0 mkr. Överskottet förklaras av förfogandemedel som ligger budgeterade under verksamhetschef.

Ledsagning och kontaktpersoner beräknas redovisa överskott på 1,0 mkr beroende på färre beslut.

Personlig assistans beräknas redovisa överskott på 0,7 mkr beroende på ett ärende som upphört.

### **Arbete, sysselsättning och integration**

Verksamheterna beräknas totalt redovisa överskott på 12,7 mkr.

Arbetsmarknadsenheten beräknas lämna ett överskott på 1,5 mkr vilket är en följd av vakanta tjänster 1,4 mkr samt statsbidrag från föregående år 0,5 mkr. Merkostnadsersättning från Arbetsförmedlingen understiger budget med 0,4 mkr.

Daglig verksamhet prognostiserar ett underskott på 0,3 vilket främst beror på ökade kostnader för inköp av bl a måltider. Omsorgsresorna prognostiserar, efter att ha visat underskott ett flertal år, ett litet överskott.

Flyktingverksamheten redovisar ett överskott på 11,5 mkr. Överskottet uppstår genom att den flykting-schablon som finns avsatt från år 2018 redovisas som intäkt under året. Denna schablon uppgår till 19,4 mkr vilket innebär att verksamheten i dagsläget inte bedrivs

inom ramen av de intäkter som inkommer från Migrationsverket.

## Åtgärder

Prognos minus 13,1 mkr motsvarar 1,3 procent av nämndens nettobudget. De enskilt största underskotten härrör till försörjningsstöd inom IFO, externt köpta platser samt avancerad sjukhusanknuten "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 eventuellt 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 hemtjänst, hemsjukvård och särskilt boende äldre inom VoO och VSU.

Vid resursbrist ska tvingande nivåer enligt lagstiftning och myndighetskrav prioriteras.

Förvaltningen arbetar utifrån de åtgärdsförslag som beslutades inför budgetåret 2020 och inom äldreomsorgens verksamhetsinriktningar VoO hemtjänst och VoO särskilt boende, inom vård, stöd och utredning, inom personligt stöd och omsorg, till del inom ASI samt inom IFO avseende placeringar.

Vi ser att samtliga av åtgärderna som pågår gett ekonomisk effekt och arbete fortgår för att nå målet.

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

- Aktivt arbete med att sänka sjukfrånvaron inom samtliga verksamhetsinriktningar. Detta arbete påverkas negativt under året beroende på Corona-pandemin.
- Hållbara scheman inom fem av förvaltningens sju verksamhetsinriktningar.
- Kontinuerligt arbete med prognos och analys gällande verksamhet, personal och ekonomi.
- Förebyggande arbete inom samtliga avdelningar, vilket stärks upp på familjecentralen genom samarbete inom samverkan Vänersborg och genom statliga stimulansmedel samt medel från regionens folkhälsoarbete.
- Avtal med Samhall gällande tvätt och inköp inom hemtjänsten, som implementerades under hösten 2018. Detta kommer över en fyraårsperiod ge en ekonomisk besparing för nämnden.
- Avtal med serviceenheten inom Samhällsbyggnadsförvaltningen gällande utförande av

insatsen städ inom hemtjänsten. Samarbetet ger samma fördelar som samarbetet med Samhall för under-sköterskorna samt skapar en ekonomisk fördel för förvaltningen.

- Arbete pågår, tillsammans med It-kontoret, för att utveckla arbetet gällande digitalisering och välfärdsteknik.
- Extern genomlysning gällande vad det kommer sig att Vänersborgs kommun i jämförelse med jämförbara kommuner har fler personer 65+ med biståndsbedömda insatser.
- Intern översyn gällande äldreboendeplatser i jämförelse med jämförbara kommuner.
- Optimal planering inom hemtjänsten samt arbete med att se över effektiviteten inom särskilda boende äldre.

Individ- och familjeomsorgen och Arbete, sysselsättning och integration har ett nära samarbete mellan försörjningsstöd och arbetsmarknadsenheten där remisser från försörjningsstöd prioriteras framför andra. I takt med att antalet personer som är i behov av försörjningsstöd ökat räcker inte AME's personella resurser till för att fullt ut klara av att ta emot och arbeta med de remitterade. Då Arbetsförmedlingens omorganisation också lett till att de har färre medarbetare, svårare till samarbete med oss samt inte har samma möjlighet att effektuera åtgärder för deltagare inom AME blir vårt arbete och möjlighet till att hjälpa personer vidare till egen försörjning betydligt påverkat.

Förvaltningen gör bedömningen att vi, för att klara välfärdsuppdraget gällande arbetslöshet och integration, och i det minska kostnaderna för försörjningsstöd, skulle behöva satsa oss ur det hela genom att stärka personalbemanningen inom arbetsmarknadsenheten än mer. Under 2020 har detta till del gjorts genom finansiering från schablon-ersättningen.

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

Flertalet aktiviteter pågår för att försöka minska prognosticerat underskott. Bedömning görs att det prognosticerade underskottet inte kan hämtas hem fullt ut under innevarande år baserat på kostnad för försörjningsstöd och avancerad sjukhusanknuten "hemsjukvård".

Socialnämnden behöver, utifrån det ta ställning till om tillfälligt tilläggsanslag till budget 2020 ska begäras hos Kommunstyrelseförvaltningen gällande kostnad för försörjningsstöd.

När det gäller den del av den avancerade sjukvården, som förvaltningen bedömer inte med självklarhet ska finansieras av kommunen som huvudman finns plan för fortsatt samtal med NU-sjukvårdens ledning.

## Investeringar

mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Budget- diff	Utfall 2004
Nämnd/ Adm.	0,5	3,5	3,0	0,1
Äldreomsorg	4,5	4,5	0,0	0,5
Individ & familjeomsorg	0,5	0,5	0,0	0,0
Omsorg om funktions- hindrade	1,2	0,5	-0,7	0,8
Arbete, sysselsättning & integration	0,3	0,3	0,0	0,0
<b>Netto</b>	<b>7,0</b>	<b>9,3</b>	<b>2,3</b>	<b>1,4</b>

2020 års investeringsbudget är 9,3 mkr. Total investeringskostnad för året beräknas till 7,0 mkr.

Äldreomsorgen har investerat i hjälpmedel, kontorsmöbler, cyklar mm. För övriga avdelningar avser investeringarna ny- och återinvesteringar i främst kontorsmöbler och andra inventarier samt kostnader för öppnandet av korttids Lindbacken inom Personligt stöd och omsorg.



## 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

Överförmyndarnämndens syfte med detta förväntade resultat har varit att effektivisera aktuellt handläggningssystem och på så sätt minimera risken för felkällor. Detta effektiviseringsarbete sker kontinuerligt genom att fler gemensamma mallar tillförs systemet. Överförmyndarnämndens verksamhet är dock uppbyggt på det sätt att nämndens resurser det första halvåret behöver läggas på de åtgärder som överförmyndarnämnden enligt lag är skyldig att vidta. Fler förbättringsåtgärder i aktuellt handläggningssystem kommer således ske först under andra delen av 2020 och resultatet kan därför ännu inte anses uppnått.

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

◆ Uppnås delvis

Överförmyndarnämndens syfte med detta förväntade resultat har varit att göra nämndens hemsida mer användarvänligt samt göra fler blanketter och informationsmaterial tillgängligt och på så sätt förbättra samt förenkla kommunikationen med ställföreträdare. Överförmyndarnämndens verksamhet är dock uppbyggt på det sätt att nämndens resurser det första halvåret behöver läggas på de åtgärder som överförmyndarnämnden enligt lag är skyldig att vidta. Det finns således fortfarande ett behov av att uppdatera fler blanketter och informationsmaterial, men mer resurser till detta kan ges först under andra delen av 2020.

### Verksamhetsutveckling

Sårbarheten i verksamheten ska minska.

◆ Uppnås delvis

Överförmyndarnämndens kansli är en liten verksamhet vilket innebär att personalbortfall gör verksamheten sårbar. Samtidigt som tjänstemännens kompetenser ska nyttjas på bästa sätt måste samtliga tjänstemän ha tillräckligt med kunskap för att kunna handlägga alla ärendetyper vid behov. För detta krävs fler rutinbeskrivningar. Överförmyndarnämndens verksamhet är dock uppbyggt på det sätt att nämndens resurser det första halvåret behöver läggas på de åtgärder som överförmyndarnämnden enligt lag är skyldig att vidta. Det finns således fortfarande ett behov av att upprätta fler rutinbeskrivningar, men mer resurser till detta kan ges först under andra delen av 2020.

### Ekonomi

#### Resultaträkning

Mkr	Prognos 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Utfall 2004	%	Utfall 1904
Statsbidrag	0,3	0,5	0,2	0,3	36	0,1
Övriga Intäkter	0	0	0,0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0,3</b>	<b>0,5</b>	<b>0,2</b>	<b>0,3</b>	<b>36</b>	<b>0,1</b>
Personal	2,4	2,4	1,7	0,9	31	1,1
Omkostnader	3,3	3,5	3,3	1,0	25	1,1
<b>Kostnader</b>	<b>5,7</b>	<b>5,9</b>	<b>5,0</b>	<b>1,9</b>	<b>30</b>	<b>2,2</b>
Nettokostnad	5,4	5,4	4,8	1,6	29	2,1
Nettobudget	5,4	5,4	5,2	1,8	32	1,7
<b>Resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,4</b>	<b>0,2</b>		<b>-0,4</b>

#### Utfall 2020-04-30

April månads resultat visar ett överskott på 0,2 mkr. Verksamheten för ställföreträdare visar för perioden en budget i balans. Anledningen till detta är att en del av de till överförmyndarnämnden inkomna årsräkningarna inte ännu har granskats och arvoderats. Verksamheten för överförmyndarstaben visar ett överskott på 0,2 mkr och beror lägre personalkostnader och omkostnader än budgeterat för handläggare.

#### Prognos 2020-12-31

Totalt prognostiseras en budget i balans för året 2020. En viss osäkerhet finns i prognosen då ett få antal årsräkningar granskats. En säkrare prognos kan inte ges förrän en övervägande majoritet av årsräkningarna har granskats. Vidare kan utfallet för ställföreträdarnas arvoden påverkas av inflödet av ärenden och andra omständigheter som kan inträffa under året.