

# Delårsrapport April 2019 Vänersborgs kommun



## Innehållsförteckning

Övergripande målavstämning.....	3
Finansiell analys .....	7
Finansiella rapporter .....	13
Barn- och utbildningsnämnden .....	18
Byggnadsnämnden .....	22
Kommunstyrelsen .....	24
Kultur- och fritidsnämnden .....	28
Miljö- och hälsoskyddsnämnden.....	31
Samhällsbyggnadsnämnden .....	32
Socialnämnden .....	37
Överförmyndarnämnden .....	42

Framsida, Vänersborgs kommun firar

375 år

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.

Områden	Inriktningsmål	2017	2018	T1 2019
Invånare	Fler invånare upplever livskvalitet, välbefinnande och trygghet	◆	◆	◆
	Fler invånare ska bli delaktiga i utbudet av kultur, idrott, rekreation och föreningsliv	●	●	●
	Fler invånare ska vara nöjda med kommunens service och hur behov och förväntningar tillgodoses	◆	◆	◆
	Fler invånare anser att kommunen har en öppen dialog med invånare, företag och föreningar	■	◆	◆
Samhällsutveckling	Kommunens attraktionskraft ska öka inom näringsliv, regional- och statlig förvaltning, utbildning, kultur och turism	●	●	◆
	Fler attraktiva och energieffektiva boenden i hela kommunen	●	●	●
	Fler mötesplatser som är till för alla i hela kommunen	◆	◆	●
	Det ska vara enklare för företag att etablera sig och verka i kommunen	●	●	●
Ekonomi	Nämnderna ska hantera beslutade budgetmedel rationellt och effektivt, så att de gör mesta möjliga nytta för kommuninvånarna utifrån de uppgifter som kommunfullmäktige delegerat till dem	◆	◆	◆
	Kommunens tillgångar och skulder ska förvaltas på ett betryggande och effektivt sätt	●	◆	◆
	Vänersborgs kommun ska i alla sammanhang ha en välskött ekonomi. All verksamhet ska bedrivas i en anda av god ekonomisk hushållning och i enlighet med kommunfullmäktiges beslut om finansiella mål och ramar	◆	■	■
Verksamhetsutveckling	Medarbetarnas delaktighet, innovationskraft och kompetens ska stödjas och utvecklas	◆	◆	◆
	Verksamheten ska i ökad grad utformas så att den inkluderar alla	◆	●	●
Medarbetare	Vänersborgs kommun upplevs i högre grad som en attraktiv arbetsgivare	◆	◆	◆

## Målavstämning

### Invånare

#### Fler invånare upplever livskvalitet, välbefinnande och trygghet

##### ◆ Uppnås delvis

Den öppna arbetslösheten i kommunen har minskat och uppgick i april till 3,5 procent vilket är samma nivå som riket, och något högre än Västra Götalands län 3,1 procent. I kommunen fanns fler arbetssökanden i program med aktivitetsstöd jämfört med riket och Västra Götalands län, vilket är något färre än samma period 2018. För gruppen utrikesfödda 18-24 år var knappt 27 procent i program med aktivitetsstöd.

Den generella ungdomsarbetslösheten har fortsatt att minska. Detta tros vara effekter av att fler personer gått vidare till studier samt deltagande i utbildningskontrakt.

Antalet hushåll med försörjningsstöd ökade under första tertialet i jämförelse med samma period 2018, och den utbetalda summan ökade med knappt 6,5 procent jämfört med samma period 2018. Arbetsmarknadsenheten har kartlagt tillgängliga kommunala praktikplatser som ska ingå i processen med att få försörjningsstödstagare ut i egenförsörjning.

Årets medborgarlöfte tillsammans med polisområde Fyrbodals ska fokusera på att tillvarata engagemang i samhället, öka samverkan mellan polisen och kommunen samt involvera de som bor och vistas i kommunen i det brottsförebyggande arbetet. Utvalda fokusområden för 2019 års medborgarlöften är Sportcentrum och Brålanda. Samhällsbyggnadsnämnden har, utifrån löftet, prioriterat förbättrad belysning och trygghetsröjningar i dessa områden.

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

##### ● Uppnås

Under första tertialet uppmättes en kraftig ökning i antalet besökare till konsthallen (+99 procent) och Vänersborgs museum (+20 procent). Även antalet besökare till ungdomsverksamheten ökade efter förra årets stängningsperiod och flytt. Flickor har varit underrepresenterade på fritidsgårdarna och kultur- och fritidsförvaltningen har prioriterat att bredda verksamheten för att nå fler tjejer, där andelen tjejer ökat från 28 till 40 procent av besökarna.

Idrottsaktiviteterna på fredagar "Happy sports hours" hade färre besökare jämfört med förra tertialen. Aktiviteterna har resulterat i en ny idrottsförening vilket kan vara en av orsakerna till att deltagandet minskat. Fritidsbankens nya lokal har ökat tillgängligheten och fler invånare kan ta del av utbudet och även lämna in utrustning. Fritidsbanken har haft 1 245 utlån under årets fyra första månader jämfört med

cirka 1 500 utlån under hela 2018.

En översyn av kommunhemsidans information och marknadsföring av rekreativstråk och promenadstigar pågår.

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

##### ◆ Uppnås delvis

En ny SCB medborgarundersökning genomförs hösten 2019.

Arbetet har fortsatt med ökad digitalisering samt digitalisering av analoga processer. Kommunen tillhandahåller ett ökande antal interna och externa e-tjänster, i dagsläget uppgår dessa till cirka 85. Samhällsbyggnadsnämnden har utökat användandet av SMS-utskick för att ge invånarna tydligare och mer riktad information. Andelen elever i åk 9 som är nöjda med sin skola som helhet är på samma nivå som senaste mätningen och bland de högsta resultaten i landet. Rektorerna för åk 7-9 har fokuserat på rutinföljsamhet kopplat till anpassning och stöd, med målet är att öka andelen elever som upplever att de får den hjälp de behöver, som i mätningen 2018 var lägre än riksgenomsnittet.

Brukarbedömningarna för individ- och familjeomsorgen, särskilt boende och hemtjänst visar en hög andel nöjda brukare.

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

##### ◆ Uppnås delvis

En ny SCB medborgarundersökning genomförs hösten 2019.

Flera förvaltningar har funnits representerade vid evenemang i kommunen såsom födelsedagen, Bomässan och Earth hour. Byggnadsförvaltningen har tagit emot skolklasser och informerat om förvaltningens verksamheter. Samhällsbyggnadsförvaltningen har bjudit in till dialog med berörda invånare vid större investeringsprojekt, så som dialog med invånare på Skaven och med bostadsrättsföreningar och fastighetsägare på Niklasberg.

## Samhällsutveckling

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

##### ◆ Uppnås delvis

Kommunen har förbättrat sitt resultat i Svenskt Näringslivs ranking till plats 194. Resultatet i SKL:s Insiktsmätning var oförändrat jämfört med 2017, trots variationer i poäng mellan olika myndighetsområden. Störst ökning av nöjda sökanden har skett inom

bygglov. Intresset för industritomter är fortsatt hög, särskilt på Holmängen och Trestad center.

Arbetslösheten i kommunen är fortsatt låg.

Andelen gästnätter minskade under 2018. Kultur- och fritidsförvaltningen medverkar i Kultur i Västs undersökning *Arrangörsluft* som syftar till att via bättre arrangemang öka kommunens attraktionskraft. Flera aktiviteter pågår för att utveckla gågatan och stadskärnan.

## Fler attraktiva och energieffektiva boenden i hela kommunen

### Uppnås

Under 2018 färdigställdes 159 bostäder i kommunen. En revidering av Bostadsförsörjningsprogrammet har påbörjats och beräknas vara klart för antagande i december 2019.

Det finns flera lagakraftvunna detaljplaner som möjliggör byggande av bostäder i attraktiva lägen, så som kv Niklasberg, Misteln, Haren, Holmängen och Korseberg. Kommunen har, utifrån efterfrågan, inte tillräckligt många villatomter till försäljning i Vänersborgs tätort.

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

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

### Uppnås

Arbete pågår med anläggning av utegym för unga på Holmängen och Sjövallen. Sedan tidigare ligger där ett seniorgym och en boulebana och ambitionen är att skapa en mötesplats för människor i alla åldrar.

En app av "Mitt Vänersborg" har lanserats, med ambitionen att den ska nyttjas av fler personer och verksamheter. Mötesplatser beaktas och synliggörs i aktuella detaljplaner.

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

### Uppnås

I mätningen Insikt hade Vänersborgs kommun Nöjdhetsindex (NKI) 71, vilket är samma resultat som fjolåret. Flera myndighetsområden redovisades inte på grund av otillräckligt underlag, vilket påverkade ett oförändrat totalindex.

NKI för livsmedel var fortsatt högt och NKI miljö och hälsoskydd ökade till 69. Mätning av bygglov visade på fler nöjda kunder, där NKI ökade från 51 till 60. I jämförelse med Trollhättan och Uddevalla var NKI för bygglov lägre. Antalet bygglovshandläggare har ökat med ambitionen om en rimligare arbetsbelastning.

Det är fortsatt högt intresse för företagstomter. Kommunen har inte utökat sitt markinnehav men sökt

planbesked för byggrätter för företagstomter på Trestad Center och Stärkebo.

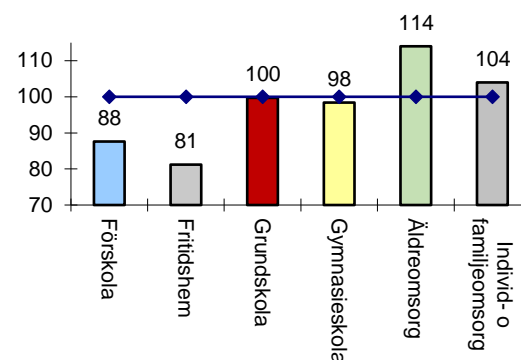
## Ekonomi

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

### Uppnås delvis

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

Diagram: Strukturkostnadsavvikelse per verksamhet.



Diagrammet visar att förskola och fritidshem hade lägre kostnader. Brukarbedömningar för förskolan visade att över 90 procent upplevde att undervisningen var bra. Grundskolan hade värdet 100 och hade därmed ingen kostnadsavvikelse. Grundskolans resultat visade att andelen elever i åk 6 som klarar kunskapskraven i matematik, andelen behöriga till yrkesprogrammen i åk 9 samt meritvärdet för elever i åk 9 var lägre än riksgenomsnittet. Gymnasieskolan låg under 100 och hade alltså en lägre kostnad och andelen elever med examen eller studiebevis inom fyra år minskade till 78 procent. Avvikelsen för äldreomsorgens kostnad var 14 procent högre, vilket var den högsta avvikelsen bland jämnstora kommuner. Brukarbedömningarna för äldreomsorgen visade en hög andel nöjda brukare, 90 procent. Individ- och familjeomsorgen hade högre strukturkostnad och 91 procent av brukarna var nöjda med verksamheten.

Nettokostnaden för biblioteket var mycket lägre än riket och besöksantalet till huvudbiblioteket minskade under första tertiet.

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

◆ Uppnås delvis

Kommunens skulder förvaltas enligt fastställd finanspolicy, och fastighetsunderhållet har utförts i enlighet med budget.

Kostnaderna för skadegörelse på kommunens fastigheter har ökat kraftigt under första tertialen, från 119 tkr till 334 tkr. Den vanligaste skadegörelsen sker på skolfastigheter, därefter idrottsanläggningar.

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

■ Uppnås inte

Sex av kommunens nämnder redovisade ett underskott mot budget. Övriga tre nämnder redovisade budget i balans.

## Verksamhetsutveckling

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

◆ Uppnås delvis

Målet mäts i personalenkäten som genomförs vartannat år. Nästa personalenkät genomförs hösten 2019.

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

● Uppnås

Ett värdegrundsarbete kopplat till ett rättighetsbaserat arbetssätt pågår. Arbetet kommer att redovisas under innevarande år.

I grundskola åk 7-9 har det mobila skolteamet arbetat för att öka närvaron hos eleverna.

Danspoolen har beviljats medel för att utveckla danspedagogiska arbetsmetoder anpassade till olika grupper så som fysiska eller psykiska funktionsvariationer samt psykisk ohälsa.

## Medarbetare

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

◆ Uppnås delvis

Attraktivt arbetsgivarindex för 2018 uppgick till 90, vilket var lägre än 92 år 2017.

Under 2018 minskade antalet medarbetare per chef till 21,2, vilket kan jämföras med medianen för riket som var 19,7 medarbetare per chef.

Andelen externa avgångar ökade med 1,5 procentenheter under 2018 till 11,5 procent. Löneskillnaden mellan kvinnor och män minskade under 2018 till 1,5 procent jämfört med 2,4 procent år 2017.

Sjukfrånvaron ökade under 2018 till 8,5 procent (av tillgänglig arbetstid) trots ett flerårigt aktivt arbete med sjukprocessen. Förslag på åtgärder är ändrat arbetssätt samt mer kraftfulla direkta insatser kopplat till sjukfrånvaron.

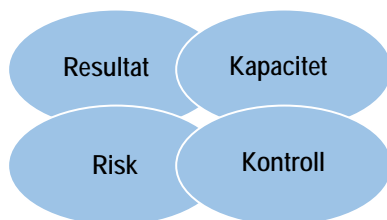
## Finansiell analys

### Utgångspunkter

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

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

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



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

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

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

### Resultat och kapacitet

#### Kommunens delårsresultat lägre än föregående år

Periodens resultat uppgår till 30 mkr, vilket motsvarar 3,6 % av periodens skatter och generella statsbidrag.

Resultatet är 7 mkr lägre än vid motsvarande period föregående år: d.v.s 37 mkr

- Verksamhetens nettokostnader är 38 mkr högre
- Skatteintäkter och generella statsbidrag 29 mkr högre
- Finansnettot är 2 mkr högre

Intäkterna uppgick till 182 mkr för perioden vilket är 3 mkr lägre än motsvarande period föregående år. Kostnaden för personal uppgick till 568 mkr, en ökning med 29 mkr. Köp av tjänster uppgick till 275 mkr, en ökning med 9 mkr, där köp av huvudverksamhet minskade med 1 mkr. Bidragen var oförändrade. Kostnader för material minskade med 3 mkr och avskrivningskostnaderna ökade med 1 mkr. Sammantaget ökade nettokostnaderna med 38 mkr.

Delårsresultatet för april var 18 mkr bättre än budgeten för perioden. Nämndernas budgetavvikelse var negativ och uppgick till -4,3 mkr. Finansförvaltningen hade en positiv avvikelse på 12 mkr, vilket förklaras av att budgeten för löneökningarna inte fördelats till nämnderna.

### Kommunens resultatmål uppnås inte

#### Finansiellt mål för kommunen

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

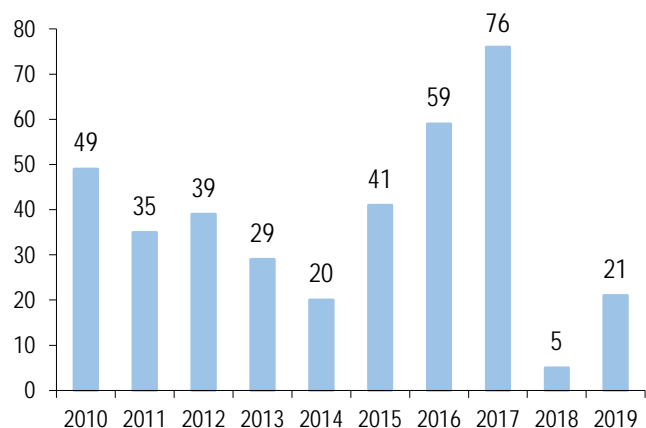
Enligt Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) ska, som tumregel, årets resultat uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag för att god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd.

Enligt prognosen kommer 2019 års resultat att uppgå till 21 mkr, vilket är 16 mkr sämre än budget. Resultatet är 16 mkr bättre än 2018 års bokslutsresultat.

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

Årets prognostiserade resultat motsvarar 0,9 % av skatter och generella statsbidrag. Med denna prognos uppfylls inte årets finansiella resultatmål.

## Årets resultat 2010 – 2019



I 2018 års bokslut hade nämnderna ett totalt underskott på 20 mkr. I 2019 års bokslut prognostiserar nämnderna ett underskott på totalt 43 mkr. Socialnämnden prognostiserar ett budgetunderskott på -43,2 mkr, barn- och utbildningsnämnden prognostiserar -12,6 mkr, samhällsbyggnadsnämnden -8,5 mkr, kultur och fritidsnämnden -2,9 mkr och överförmyndarnämnden -0,4 mkr. Kommunstyrelsen prognostiserar överskott på 24,8 mkr. Övriga mindre nämnder prognostiserar nollresultat.

Finansförvaltningen innefattande arbetsgivaravgifter, pensioner, intern finansiering prognostiserar ett överskott på 4 mkr gentemot budget.

Sammantaget ger skatteintäkterna och de generella statsbidragen ett överskott på 11 mkr.

Finansnettot prognostiseras till 12 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 4 mkr.

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

Balanskravsutredning, Mkr	2017	2018	2019
Årets resultat enligt resultaträkning	76,1	5,3	21,0
Avgår realisationsvinster	-0,4	-8,4	-4,5
Förändring av resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
Återställning 2018 års neg resultat	0,0	0,0	-3,1
Justerat resultat	75,7	-3,1	13,4

Enligt balanskravsutredningen kommer kommunens resultat för 2019 att uppgå till 13 mkr. Vänersborgs

kommun kommer därmed att uppfylla balanskravet. Kommunen klara även att återställa föregående års negativa balanskravsresultat på 3 mkr.

## 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	2017	2018	2019
Skatte- och statsbidragsutveckling	5,4	3,6	3,2
Nettokostnadsutveckling	5,3	6,5	2,4

Enligt prognosen för 2019 kommer nettokostnaderna att uppgå till 2 444 mkr, vilket innebär en ökning med 2,4 % jämfört med 2018. Skatteintäkterna och de generella statsbidragen kommer enligt prognosen att uppgå till 2 467 mkr, vilket är en ökning mellan åren med 3,2 %. För år 2019 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 79 mkr, vilket är 17 mkr högre än vid samma tidpunkt föregående år. Enligt fullmäktiges beslut uppgår investeringsbudgeten till totalt 507 mkr för 2019. Nämnderna prognostiserar att investera för totalt 253 mkr för 2019, vilket är 5 mkr högre än under 2018.

Nettoinvesteringar nämnd, mkr	Budget	Utfall apr	Prognos 2019	Budget diff
Barn- & utbildningsnämnden	5,2	0,4	5,2	0,0
Byggnadsnämnden	0,5	0,0	0,5	0,0
Kommunstyrelsen	3,3	0,0	2,4	0,9
Kultur- & fritidsnämnden	1,1	0,3	1,1	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	488,9	77,8	236,0	252,9
Socialnämnden	8,3	0,4	8,1	0,2
<b>Summa kommunen</b>	<b>507,3</b>	<b>78,9</b>	<b>253,3</b>	<b>254,0</b>

Till och med april har samhällsbyggnadsnämnden investerat för 78 mkr, varav 16 mkr avser kommunhuset, 11 mkr avser Kretsloppsparken och 12 mkr avser Idrottsgatan 7. Övriga investeringar är Belfragegatans förskola 7 mkr, Kastanjevägens förskola 5 mkr samt flera mindre investeringar.



Nämndernas investeringsprognoser för 2019 uppgår till 253 mkr. Några av de största investeringarna under året kommer vara:

- Kommunhuset, 41 mkr
- Skolan Idrottsgatan 7, 30 mkr
- Belfragegatans förskola 11 mkr
- Kretsloppsparken 17 mkr
- Öxnered skola 40 mkr
- Exploatering Öxnered/Skaven 10 mkr.

Avvikelsen mot budget på 254 mkr består bl.a. av 205 mkr avseende fastighetsinvesteringar och 40 mkr gällande VA-investeringar.

Investeringsvolym i kommunen	2017	2018	2019
Nettoinvesteringar, mkr	214,5	248,1	253,3
Investeringsvolym/nettokostn, %	9,6	10,4	10,4
Egenfinansiering, %	100,0	44,0	54,0

Investeringsvolymen är oförändrad mellan 2018 och 2019 i förhållande till nettokostnaderna. Som en jämförelse var den genomsnittliga investeringsnivån för kommunerna i Västra Götaland och Halland 12 % av nettokostnaderna under 2017.

## Finansiellt mål för kommunen

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

Målet om hur investeringar ska finansieras anger om investeringarna kan finansieras med egna medel, utan att nya lån behöver tas upp. I kommunens mål exkluderas VA, renhållning och exploateringsverksamheterna. Om målet överstiger 100% har målet uppnåtts.

Av årets investeringar egenfinansieras endast 54 % av investeringsnivån inom ramen för avskrivningar och årets resultat, vilket innebär att målet inte nås.

## Försämrad långsiktig finansiell styrka

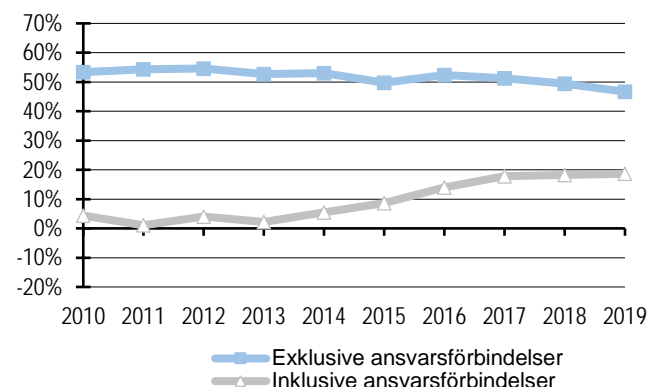
### Finansiellt mål för kommunen

- Soliditeten bör förbättras

Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Nyckeltalet används för att beskriva kommunens finansiella styrka på lång sikt. En förändrad åldersstruktur kommer 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 2010-2019



I bokslutet för 2018 var soliditeten 49 % exklusive ansvarsförbindelsen för pensionsåtaganden som inte är skuldförda. I delårsbokslutet för april 2019 var nyckeltalet 49 %. Vid årets utgång prognostiseras soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen sjunka till 47 %, en försämring jämfört med bokslutet för 2018. Försämringen beror på det låga resultatet i kombination med den höga investeringsnivån. *Kommunens mål om förbättrad soliditet uppnås därmed inte.*

Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen uppgick till 18 % i bokslutet för 2018, till 19 % i delårsbokslutet för april 2019 och beräknas till 19 % i bokslutet för 2019. Den förbättrade soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen förklaras av ökade pensionsutbetalningar från ansvarsförbindelsen.

## Risk och kontroll

### Kommunens kortsiktiga betalningsberedskap är god

#### Finansiellt mål för kommunen

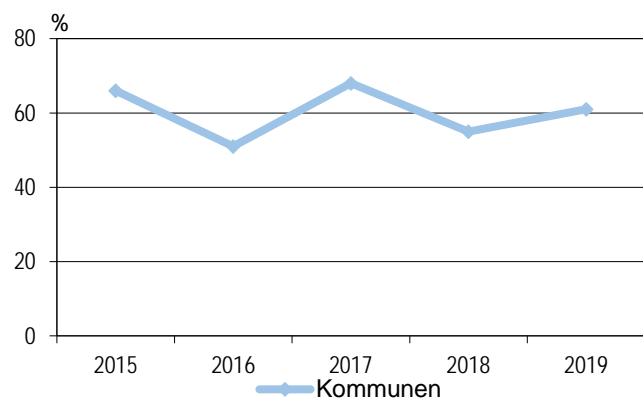
- Kassalikviditeten bör vara minst 50 %.

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 2018 till 55 %. De likvida medlen redovisades i delårsbokslutet april 2019 till 360 mkr och de kortfristiga skulderna till 487 mkr. Kassalikviditeten uppgick därmed till 74 % 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 25 mkr fram till årsskiftet. I prognosen för 2018 beräknas då kassalikviditeten uppgå till 61 %. Enligt prognosen för 2019 uppnås därmed målet om en kassalikviditet på minst 50 %.

Kassalikviditet 2015-2019



## Försämrad 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 2018 och den budgetavvikelse för helåret som nämnden prognostiserar i delårsbokslutet för april 2019.

Nämnd, mkr	Bokslut 2018	Prognos april 2019
Barn- & utbildningsnämnd	-2,5	-12,6
Kommunstyrelse	15,9	24,8
Kultur- och fritidsnämnd	-2,2	-2,9
Samhällsbyggnadsnämnd	-9,6	-8,5
Socialnämnd	-25,2	-43,2
Övriga nämnder	3,2	-0,4
<b>Summa</b>	<b>-20,4</b>	<b>-42,8</b>

Nämnderna redovisar i sina aprilprognoser ett sammanlagt underskott mot budget på 43 mkr för 2019.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott på 13 mkr vilket förklaras av volymökningar och ökade interkommunala kostnader.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett sammantaget

överskott på 25 mkr gentemot budget. Av överskottet avser 18 mkr förfogandeanslaget.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett underskott om 3 mkr.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett underskott om 9 mkr. Det är serviceenheten och VA-verksamheten som prognostiserar underskott.

Socialnämnden prognostiserar ett sammantaget underskott om 43 mkr för hela nämnden. Av underskottet avser 27 mkr individ och familjeomsorg. Verksamheten omsorg om funktionshindrade prognostiserar underskott på 8 mkr och äldreomsorgen 7 mkr.

Övriga mindre nämnder prognostiserar ett sammantaget underskott om 0,4 mkr.

## Sammanfattande slutsatser

Enligt prognosen kommer kommunen klara ett av fyra finansiella mål. Det målet som uppnås avser kassalikviditeten och nås via ökad upplåning. För att uppnå resultatmålet krävs ett resultat på 49 mkr d.v.s. ett resultat något bättre än budget. För att nå målet om förbättrad soliditet måste resultatet uppgå till c:a 105 mkr, förutsatt prognostiserad investeringsnivå.

Föregående år ökade nettokostnaderna med 6,5 % vilket var betydligt högre än skatte- och statsbidragsutvecklingen. Med nuvarande prognos har ökningstakten av nettokostnaderna avtagit och är lägre än skatte- och statsbidragsutvecklingen. Detta förutsätter dock att nämndernas prognoser inte försämras. Det prognostiserade resultatet uppgår till 21 mkr men är 16 mkr lägre än budgeterat. Att kommunen trots nämndernas negativa prognoser klarar ett positivt resultat förklaras i huvudsak av att skatteintäkterna utvecklas något bättre än budget samt på ett budgetöverskott för finansnettot.

Det låga prognostiserade resultatet i kombination med en fortsatt hög investeringsnivå, gör att kommunen i bokslut 2019 inte bedöms uppnå en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv

## Uppföljning på anslagsbindningsnivå, tkr

	Prognos helår 2019	Budget- diff helår	Netto budget 2019	Periodis. nettoutfall 2019-04	Budget diff 2019-04	%	Bokslut netto	Budget diff helår	Periodis. nettoutfal 2018-04	Budget- diff 2018-04
<b>Byggnadsnämnden</b>	16 368	0	16 368	5 086	370	31	13 738	2 749	3 180	2 132
<b>Kommunfullmäktige</b>	2 557	0	2 557	765	87	30	2 253	297	744	89
<b>Miljö- &amp; hälsoskyddsnämnden</b>	7 161	0	7 161	2 409	-22	34	6 887	206	2 239	39
<b>Revisionen</b>	1 240	0	1 240	156	258	13	1 218	13	161	245
<b>Valnämnden</b>	628	0	628	-611	820	-97	1 532	-903	254	-49
<b>Överförmyndarnämnden</b>	5 594	-400	5 194	2 164	-433	42	5 470	794	1 848	214
<b>Summa</b>	<b>33 548</b>	<b>-400</b>	<b>33 148</b>	<b>9 969</b>	<b>1 081</b>	<b>30</b>	<b>31 098</b>	<b>3 156</b>	<b>8 425</b>	<b>2 670</b>
<b>Barn &amp; utbildningsnämnden</b>										
- Nämnd och administration	4 000	599	4 599	1 426	107	31	4 045	1 163	1 299	422
- Förskola	246 700	-3 587	243 113	81 542	-504	34	242 793	325	74 576	4 758
- Grundskola, särskola, fritidshem	532 600	-9 592	523 009	177 826	-3 490	34	531 299	-4 044	165 029	7 556
<b>Summa</b>	<b>783 300</b>	<b>-12 580</b>	<b>770 721</b>	<b>260 793</b>	<b>-3 887</b>	<b>34</b>	<b>778 137</b>	<b>-2 556</b>	<b>240 904</b>	<b>12 736</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>										
- Styrelsen	17 690	19 000	36 690	3 330	8 900	9	9 708	7 157	2 955	3 025
- Kommunledning	88 692	4 900	93 592	26 530	4 668	28	87 793	5 172	28 772	1 759
- Räddningstjänst/försäkringar	35 668	300	35 968	11 990	0	33	36 027	436	11 786	194
- Gymnasium	179 771	600	180 371	59 830	294	33	176 009	2 575	58 292	356
- Komvux	31 456	0	31 456	10 160	325	32	30 596	562	9 838	1
<b>Summa</b>	<b>353 277</b>	<b>24 800</b>	<b>378 077</b>	<b>111 839</b>	<b>14 187</b>	<b>30</b>	<b>340 133</b>	<b>15 903</b>	<b>111 643</b>	<b>5 335</b>
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>										
- Nämnd, Bibliotek & Kultur	36 100	-57	36 043	12 328	-314	34	41 689	286	13 929	-98
- Fritid	51 400	-2 779	48 621	17 791	-1 584	37	55 210	-2 228	18 365	-756
- Musik	20 500	-43	20 457	6 870	-51	34	16 287	-270	4 948	248
<b>Summa</b>	<b>108 000</b>	<b>-2 879</b>	<b>105 121</b>	<b>36 988</b>	<b>-1 948</b>	<b>35</b>	<b>113 185</b>	<b>-2 212</b>	<b>37 241</b>	<b>-606</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>										
<i>Skattebaserad verksamhet</i>										
- Nämnd och administration	6 859	0	6 859	2 290	-4	33	6 012	393	1 781	488
- Gator och vägar, Park m m	56 074	0	56 074	17 519	1 172	31	62 486	741	18 605	1 830
- Fastighetsenheten	9 758	0	9 758	4 980	-1 727	51	7 665	-2 507	-382	3 838
- Städ-/Kost-/Serviceenheter	5 200	-4 550	650	2 442	-2 226	##	4 363	-2 394	1 955	-1 221
<i>Taxebaserad verksamhet</i>										
- Renhållningsverk	0	0	0	31	-31		635	-636	330	-330
- VA-verksamhet	4 000	-4 000	0	1 549	-1 549		5 190	-5 190	2 149	-2 149
<b>Summa</b>	<b>81 891</b>	<b>-8 550</b>	<b>73 341</b>	<b>28 812</b>	<b>-4 364</b>	<b>39</b>	<b>86 350</b>	<b>-9 591</b>	<b>24 438</b>	<b>2 455</b>
<b>Socialnämnden</b>										
- Nämnd och administration	36 075	600	36 675	10 914	1 311	30	33 995	2 177	10 766	1 158
- Äldreomsorg	505 595	-7 400	498 195	165 980	85	33	518 324	-13 617	161 257	3 633
- Individ- och familjeomsorg	166 148	-26 500	139 648	56 570	-10 021	41	165 096	-2 110	56 649	-11 938
- Omsorg om funktionshindrade	239 357	-8 300	231 057	78 575	-1 556	34	237 845	-12 468	73 915	-399
- Arbete, sysselsätt. & Integration	58 219	-1 600	56 619	18 064	809	32	60 233	857	15 551	3 359
<b>Summa</b>	<b>1 005 394</b>	<b>-43 200</b>	<b>962 194</b>	<b>330 104</b>	<b>-9 372</b>	<b>34</b>	<b>1 015 493</b>	<b>-25 161</b>	<b>318 137</b>	<b>-4 187</b>
<b>S:a nämndsverksamhet</b>	<b>2 365 411</b>	<b>-42 808</b>	<b>2 322 601</b>	<b>778 505</b>	<b>-4 303</b>	<b>34</b>	<b>2 364 398</b>	<b>-20 461</b>	<b>740 787</b>	<b>18 402</b>
<b>Verksamhetskostnader finansn</b>										
Pensioner interna pålägg mm	79 030	3 808	82 838	15 310	12 303		22 469	9 162	14 649	9 695
-varav reglering VA & rh resultat							-5 508		2 148	
<b>S:a verksamhetens nettokostnader</b>	<b>2 444 441</b>	<b>-39 000</b>	<b>2 405 439</b>	<b>793 815</b>	<b>7 999</b>		<b>2 386 386</b>	<b>-11 302</b>	<b>755 436</b>	<b>28 097</b>

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

## Finansiella rapporter

Resultaträkning, mkr	Not	Prognos 2019	Budget 2019	Budget diff	Bokslut 2018	April 2019	% April 2018
Verksamhetens intäkter	1,4	580	600	-20	608	182	30 185
Verksamhetens kostnader	2	-2 931	-2 913	-18	-2 903	-945	32 -911
Avskrivningar	3	-93	-92	-1	-91	-31	33 -30
<b>Verksamhetens nettodriftskostnader</b>		<b>-2 444</b>	<b>-2 405</b>	<b>-39</b>	<b>-2 386</b>	<b>-793</b>	<b>33 -755</b>
Skatteintäkter/generella statsbidrag	5	2 467	2 456	11	2 390	822	33 793
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>23</b>	<b>51</b>	<b>-28</b>	<b>4</b>	<b>29</b>	<b>38</b>
Finansnetto	6	-2	-14	12	1	1	-7 -1
<b>Resultat före extra ordinära poster</b>		<b>21</b>	<b>37</b>	<b>-16</b>	<b>5</b>	<b>30</b>	<b>37</b>
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0
<b>Perioden/Årets resultat</b>		<b>21</b>	<b>37</b>	<b>-16</b>	<b>5</b>	<b>30</b>	<b>37</b>

Kassaflödesanalys, mkr	Not	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	April 2019	April 2018
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>						
Periodens/Årets resultat		21	37	5	30	37
Justering för övriga ej likviditetssp. poster	5	106	128	102	29	33
<b>Medel från verk. före förändr av rörelsekap</b>		<b>127</b>	<b>165</b>	<b>107</b>	<b>59</b>	<b>70</b>
<b>FÖRÄNDRING RÖRELSEKAPITAL</b>						
Ökning (-) minskning (+) förråd	7	0	0	-1	0	0
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	7	-25	0	25	-21	29
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	11	-59	0	57	-111	-74
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>43</b>	<b>165</b>	<b>188</b>	<b>-73</b>	<b>25</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>						
Investering i materiella anläggningstillgångar		-253	-412	-248	-79	-62
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0		8	0	0
Försäljning av anläggningstillgångar		5	0	0	5	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			0	0	0	0
Anläggningsavgifter och investeringsbidrag		2	0	14	1	4
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-246</b>	<b>-412</b>	<b>-226</b>	<b>-73</b>	<b>-58</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>						
Ökning (+) långfristiga skulder	9,10	205	200	0	180	0
Minskning (-) långfristiga skulder (amortering)	9,10		0	0	0	0
Ökning (-) långfristiga fordringar och placeringar			0	0	0	0
Minskning (+) långfristiga fordringar och placeringar			0	0	0	0
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>205</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>180</b>	<b>0</b>
<b>Periodens /Årets kassaflöde</b>		<b>2</b>	<b>-47</b>	<b>-39</b>	<b>34</b>	<b>-34</b>

## Balansräkning

Balansräkning, mkr	Not	Prognos	Budget	Bokslut	April	April
		2019	2019	2018	2019	2018
Anläggningstillgångar	8	2 206	2 367	2 046	2 094	1 926
Omsättningstillgångar	9	325	323	299	354	299
<b>Tillgångar</b>		<b>2 531</b>	<b>2 690</b>	<b>2 345</b>	<b>2 448</b>	<b>2 224</b>
Ingående eget kapital		1 160	1 160	1 155	1 160	1 155
- därav avsatt till resultatutjämningsreserv		50	50	50	50	50
Periodens/årets förändring		21	37	5	30	37
Eget kapital		1 181	1 196	1 160	1 190	1 192
Avsättningar	10	270	294	252	257	238
Långfristiga lån	11	390	735	185	365	185
Övriga långfristiga skulder	12	150	143	150	149	144
Kortfristiga skulder	13	539	322	598	487	466
Skulder		1079	1 200	933	1001	795
<b>Eget kapital, skulder och avsättningar</b>		<b>2 531</b>	<b>2 690</b>	<b>2 345</b>	<b>2 448</b>	<b>2 224</b>

### Ansvarsförbindelser:

Pensionsåtaganden t.o.m 1997-12-31	14	709		733	725	765
Övriga ansvarsförbindelser	15			1 479	1 509	1 328

\*) Budgeten för 2019 är justerad efter bokslut 2018.

Jämförelsetal, övergripande	Prognos	Mål	Bokslut	April	April
	2019	2019	2018	2019	2018
Invånare, antal*			39 411	39 484	39 236
Personal					
Antal anställda (tillsvidare- och visstidsanställda)			3 679	3 718	3 621
varav kvinnor			2 906	2 946	2 872
varav män			773	772	749
Sjukfrånvaro*			9%	9%	10%
för kvinnor			9%	10%	10%
för män			6%	6%	6%
Pensionsavgångar*			-	23	25
varav med sjukersättning			-	0	0
<b>Finansiella mål</b>					
Periodens resultat/skatter och generella statsbidrag	0,9%	2%	0,0%	3,6%	4,7%
Soliditet, eget kapital/tillgångar					
exkl pensionsåtaganden	47%	> 49 %	49%	49%	54%
inkl pensionsåtaganden	19%		18%	19%	19%
Kassalikviditet, likvida medel inkl checkräknings- kredit/kortfristiga skulder	61	>50 %	55	74	72
Årets res & avskr (exkl expl va rh)/investeringar	54%	>100 %	44%	82%	37%

\* Uppgifter för april är marsiffror.

## Redovisnings- och värderingsprinciper

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

### Anläggningstillgångar

Med anläggningstillgång menas tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav. För att klassas som anläggningstillgång ska värdet vara över ett halvt basbelopp, d.v.s. över 23 250 kr. 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. Några immateriella anläggningstillgångar finns inte.

### Jämförelsestörande poster

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

### Klassificering av finansiella tillgångar

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

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

### Koncernkonto

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

### Leasing

De fåtal finansiella leasingavtal kommunen har redovisas som operationella då avtalens värde bedöms som obetydliga. Samtliga lokalhyresavtal överstigande tre år klassificeras också som operationell leasing vilket i vissa fall kan vara en avvikelse mot rekommendation R5 Leasing.

### Intäktsredovisning

Investeringsbidrag och anläggningsavgifter för VA redovisas som förutbetalda intäkter. De förutbetalda intäkterna redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas nyttjandeperiod. 1/45 intäktsförs per år. Anpassning till R2 angående tidigare erhållna privata investeringsbidrag kommer ske under året. Renhållningsverksamhetens resultat redovisas som en förutbetald intäkt och dess egna kapital som kortfristig skuld till renhållningskollektivet. Va-verksamheten har inget eget kapital.

### Pensioner

Pensionsskulden redovisas enligt blandmodellen. Pensionsrätt intjänad t.o.m. 1997 redovisas således som en ansvarsförbindelse. Från 2007 till 2009 samt 2012 och 2013 gjordes dock extra pensionsavsättningar, totalt 90 Mkr inklusive löneskatt. Detta för att inte ytterligare vältra över kostnaderna för pensioner intjänade före 1998 på framtida skattebetalare. Detta är ett avsteg från LKBR men i linje med kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning. Det finns inga finansiella placeringar avseende pensionsmedlen utan medlen har använts i den egna verksamheten, till investeringar m.m. Pensionsförpliktelserna är beräknade utifrån beräkningsmodellen RIPS17 (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.

## Noter

### Resultaträkning mkr

Not 1 Verksamhetens intäkter	April 2019	Dec 2018	April 2018
Försälj.intäkter material	14	49	11
Taxor och avgifter	50	157	51
Hyror och arrenden	28	84	31
Bidrag	76	267	83
Försäljn. av verksamhet och tjänster	8	0	8
Försäljn. av expl.fastigheter &an- tillg.	5	22	0
Övriga intäkter	1	29	1
<b>Summa</b>	<b>182</b>	<b>608</b>	<b>185</b>

Not 2 Verksamhetens kostnader	April 2019	Dec 2018	April 2018
Löner	416	1 239	396
Pensionskostnader	39	116	37
Sociala avgifter och löneskatt	140	417	132
Anläggnings- och underhålls- material	2	9	3
Fastighetskostnader	36	147	35
Lokal och markhyror	45	137	42
Köp av huvudverksamhet	151	468	153
Övriga tjänster	56	171	51
Lämnade bidrag	34	105	35
Material	23	84	23
Övriga kostnader	4	11	4
Reaförluster och utrangeringar	0	1	0
<b>Summa</b>	<b>945</b>	<b>2 903</b>	<b>911</b>

Not 3 Avskrivningar	April 2019	Dec 2018	April 2018
Avskrivningar enligt plan	31	91	30
Nedskrivningar	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>31</b>	<b>91</b>	<b>30</b>

Not 4 Jämförelsestörande poster	April 2019	Dec 2018	April 2018
Reavinst	0	8	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>

Not 5 Skatteintäkter	April 2019	Dec 2018	April 2018
Preliminär skatteinbetalning	613	1 766	589
Slutavräkningsdifferens föreg. år	0	-6	-5
Prel. slutavräkning innevarande år	-8	-2	1
<b>Summa</b>	<b>605</b>	<b>1 758</b>	<b>584</b>

Not 5 Kommunalekonomisk utjämning	April 2019	Dec 2018	April 2018
Inkomstutjämning	140	408	136
Kostnadsutjämning	14	36	12
Bidrag LSS-utjämning	18	56	19
Kommunal fastighetsavgift	26	74	25
Generella bidrag från staten	11	53	16
Regleringsbidrag	9	6	2
<b>Summa</b>	<b>217</b>	<b>633</b>	<b>209</b>

Not 6 Finansiella intäkter	April 2019	Dec 2018	April 2018
Ränteintäkter	1	0	0
Utdelning aktier och andelar	3	5	
Borgensavgift	1	3	1
<b>Summa</b>	<b>5</b>	<b>8</b>	<b>1</b>

Not 6 Finansiella kostnader	April 2019	Dec 2018	April 2018
Räntekostnader	1,3	3	1
Ränta på pensionsskuld	1,6	4	1
<b>Summa</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>2</b>

### Kassaflödesanalys

Not 7 Justering för ej likviditets- påverkande poster	April 2019	Dec 2018	April 2018
Justering för			
- av- och nedskrivningar	31	91	30
- gjorda avsättningar	4	23	5
- i anspråkstagna avsättningar	0	-4	0
- realisationsvinster/förluster	-5	-8	0
Övriga likviditetspåverkande poster	-1	0	-2
<b>Summa</b>	<b>29</b>	<b>102</b>	<b>33</b>

### Balansräkning

Not 8 Materiella anläggnings- tillgångar	April 2019	Dec 2018	April 2018
Markreserv	11	11	11
Verksamhetsfastigheter	944	960	950
Fastigheter för affärsverksamhet	433	437	371
Publika fastigheter	198	202	190
Fastigheter för annan verksamhet	22	22	24
Pågående investeringar	318	241	217
<b>Summa</b>	<b>1 925</b>	<b>1 873</b>	<b>1 762</b>



Inventarier	April 2019	Dec 2018	April 2018
Maskiner och inventarier	54	59	48
Bilar och andra transportmedel	11	12	13
<b>Summa</b>	<b>65</b>	<b>70</b>	<b>61</b>

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar	April 2019	Dec 2018	April 2018
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 - Kommuninvest	5	5	5
<b>Summa</b>	<b>103</b>	<b>103</b>	<b>103</b>

Not 9 Kortfristiga fordringar	April 2019	Dec 2018	April 2018
Kundfordringar	27	39	27
Statsbidragsfordringar	57	42	45
Upplupna intäkt. & förutbetalda kostnad.	89	71	75
Kortfristig placering	100	100	100
<b>Summa</b>	<b>273</b>	<b>252</b>	<b>247</b>

Not 9 Likvida medel	April 2019	Dec 2018	April 2018
Kassa	0	0	0
Bank	8	8	7
- varav gåva Dorchimont	4	4	5
Plusgiro (likställt med bank)	52	18	24
<b>Summa</b>	<b>60</b>	<b>26</b>	<b>32</b>

Not 10 Avsättningar	April 2019	Dec 2018	April 2018
Pensionsavsättningar			
Ing pensionsavsättningar	238	219	219
Förändring under året	3	15	4
Förändring löneskatt	1	4	1
<b>Summa pensionsavsättningar</b>	<b>242</b>	<b>238</b>	<b>224</b>
Kommunalförbundet NÄRF	15	14	13
<b>Totalt avsättningar</b>	<b>257</b>	<b>252</b>	<b>237</b>

Not 11 Långfristiga lån	April 2019	Dec 2018	April 2018
Mkr			
Lån i bank och kreditinstitut	365	185	185
<b>Summa</b>	<b>365</b>	<b>185</b>	<b>185</b>

Not 12 Övriga långfristiga skulder	April 2019	Dec 2018	April 2018
Mkr			
Anläggningsavgifter	126	126	119
Investeringsbidrag	23	24	25
<b>Summa</b>	<b>149</b>	<b>150</b>	<b>144</b>

Not 13 Kortfristiga skulder	April 2019	Dec 2018	April 2018
Mkr			
Skuld till bolagen i kommunens koncernkontosystem	114	129	70
Leverantörsskulder	32	109	43
Skuld till RH-kollektivet	2	2	3
Löneskuld, timanställda	10	10	9
Semesterlöneskuld	99	99	93
Upplupna sociala avg & prelskatt	78	79	75
Upplupna kostnad & förutbetalda intäkt.	100	87	110
Upplupen pensionskostnad	24	53	20
Förutbetalda skatteintäkter	10	16	12
Gåva Dorchimont	4	4	5
Övriga kortfristiga skulder	15	9	25
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>487</b>	<b>598</b>	<b>464</b>

Not 14 Ansvarförbindelse pensioner	April 2019	Dec 2018	April 2018
Mkr			
<b>Pensionsförpliktelse</b>			
Ing pensionsförpliktelse	823	844	844
Förändring under året	-8	-21	11
<b>Summa pensionsförpliktelser inkl löneskatt</b>	<b>815</b>	<b>823</b>	<b>855</b>
Avdrag för extra pensionavsättningar inkl. löneskatt	-90	-90	-90
<b>Summa ansvarförbindelse</b>	<b>725</b>	<b>733</b>	<b>765</b>
Aktualiseringsgrad	96	96	96

Not 15 Övriga ansvarförbindelser	April 2019	Dec 2018	April 2018
Mkr			
Föreningar m.fl.	4	4	3
Egna hem	0	0	0
Folkets hus	8	8	9
Fastighets AB Vänersborg	34	34	34
AB Vänersborgsbostäder	1 456	1 426	1 276
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda	3	3	3
Fyrstads Flygplats AB	3	3	3
Privata medel	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 509</b>	<b>1 479</b>	<b>1 328</b>

# Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Mats Andersson (C)

Vice ordförande: Gunnar Henriksson (L)

2:e vice ordförande: Christine Slättmyr (S)

Förvaltningschef: Anne-Len Kriewitz

## Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten omfattar förskola, öppen förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola samt grundsärskola. I kommunens regi finns 29 förskolor och 10 dagbarnvårdare. Det finns 19 kommunala grundskolor och vid alla F-6 skolor finns det fritidshem. Det finns två fristående aktörer inom grundskolan, flera enskilda förskolor och aktörer för enskild pedagogisk omsorg.

## Resultatavstämning

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

### Invånare

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

◆ Uppnås delvis

Forskning visar att elever som upplever sig delaktiga i undervisningen visar på ökad motivation att lära sig och att trygghet och studiero ökar. Grundskola F-6 har därför valt att ha fokus på att öka tillgängligheten i lärmiljöerna. För att få syn på hur tillgängligheten kan öka kommer arbete att påbörjas med observationer. Dessa ska utgöra underlag för kollegialt lärande och bidra i arbetet med att utveckla undervisningen. Arbetet med elevinflytande och delaktighet ska också utvecklas så att alla skolor och fritidshem på ett systematiskt sätt tar tillvara på elevernas upplevelser och kunskaper i kvalitetsarbetet.

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

◆ Uppnås delvis

Inom grundskola 7-9 har verksamheterna fortsatt att arbeta med gemensam lektionsstruktur i syfte att öka studieron genom att elever känner igen sig och får en trygghet och förutsägbarhet på lektionstid. Arbetet pågår även med att minska antalet kränkningar genom ökad vuxennärvaro. Det är dock möjlighet att antalet anmälda kränkningar kommer att öka på grund av att vuxennärvaron ökar och därför i större utsträckning kan se och anmäla kränkningar. Ytterligare finns det ett behov av aktualisering av rutin för anmälan av kränkningar vilket ytterligare kan öka antalet anmälda

kränkningar, men minska antalet kränkningar genom att uppmärksamma och utreda desamma.

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

◆ Uppnås delvis

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

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

◆ Uppnås delvis

Inom förskolan ska föräldraråd erbjudas med regelbundenhet på alla förskolor och förväntas leda till att vårdnadshavare upplever att föräldraråden bidrar till god insyn i verksamheten och möjlighet, som vårdnadshavare, att ha inflytande och påverkan över innehållet i utbildningen. Arbetet ska följas upp systematiskt av samtliga förskolechefer och verksamhetschef för förskolan i tertial 2 och 3. Ytterligare har förskolan identifierat vikten av att tillhandahålla information på flera språk för att nå ut till fler vårdnadshavare.

I avvaktan på ny lärplattform ser varje skola/fritidshem i F-6 över sina informationskanaler. Grundskolan 7-9 kommer att genomföra vårdnadshavarenkäter i samband med utvecklingssamtal för att höja svarsfrekvensen och på så sätt höja kvalitén på underlagen från vårdnadshavare.

## Samhällsutveckling

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

◆ Uppnås delvis

Grundskola åk 7-9 arbetar inom ramen för uppdragsutbildning kring systematiskt kvalitetsarbete att analysera resultaten på enheten. Detta ska sedan ligga till

grund för anpassningar av organisationen framöver i syfte att öka elevernas målupplevelse.

## Ekonomi

Medelmeritvärdet i årskurs 9 ska öka under 2019 med 3 poäng

◆ Uppnås delvis

Grundskola 7-9 arbetar inom ramen för uppdragsutbildning kring systematiskt kvalitetsarbete att analysera resultaten på enheten. Detta ska sedan ligga till grund för anpassningar av organisationen framöver i syfte att öka elevernas målupplevelse.

## Verksamhetsutveckling

Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen ökar under 2019 med 3 procentenheter

◆ Uppnås delvis

Barnomsorg 1- 5 har ett flertal personer som utbildar sig till barnskötare. Dessa kommer examineras under hösten vilket förväntas leda till att det bli lättare att rekrytera behöriga barnskötare till vakanta tjänster. Förskolecheferna ser över hur roller och ansvarsfördelning kan utvecklas för att våra yrkeskategoriers arbete bättre ska matcha utbildning samt uppdrag enligt läroplanen.

Grundskola 7-9 arbetar utefter två vuxna (lärare) i varje klass. Målet är att ha två lärare i varje klassrum, men detta har ännu inte gått att realisera på grund av budgetläget samt tillgång på legitimerade pedagoger. Syftet med två vuxna i varje klassrum är att den upplevda arbetsbelastningen ska minska och personalen inte ska känna sig ensam i klassrummet samt att tryggheten hos eleverna ska öka.

Grundskola F-6 har fokus på att varje lärare som anställs ska vara välutbildad, kompetent och matcha verksamhetens och elevernas behov. Personal som anställs på andra uppdrag (t.ex. resurspersoner/ele-assistenten osv.) ska bidra med kunskap och kompetens och komplettera övrig personal.

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

◆ Uppnås delvis

Grundskola 7-9 har fortsatt arbetet med det mobila skolteamet som är kommunövergripande tillsammans med en närvarokoordinator på varje enhet. Målet med insatsen är att fler elever ska känna sig sedda och saknade i syfte att öka närvaron hos eleverna.

## Medarbetare

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

◆ Uppnås delvis

Inom förskolan har en genomlysning genomförts och beslut fattats gällande förstärkning av förskolechefer under en treårsperiod. Målet har varit färre antal enheter samt medarbetare. Idag har de flesta två enheter samt cirka 30 medarbetare samt kontor på gemensam arbetsplats. 1 maj i år tillträdde den 13:e medarbetaren och vi är i hamn med den planerade översynens insatser. Redan nu upplevs det att antalet kontaktytor har minskat och man upplever att det finns mer tid för närvaro med medarbetarna. Tillgängligheten och tiden för sina kollegor har också ökat. Kommunikation för att implementera den nya läroplanen för förskolan har påbörjats genom att varje förskolechef jobbar med att implementera förändringarna och göra den levande i verksamheten. Förskolecheferna lyfter in delar i de sammanhang som är relevanta för verksamhetens pedagoger. Målen kopplas även in i medarbetarsamtalen. Personalen ska med detta arbete känna sig trygga och uppdragsmedvetna i sin pedagogiska yrkesroll. Genom pedagogisk dokumentation synliggörs dessa processer för en ökad kvalitet på undervisningen.

Enheter inom grundskola 7-9 arbetar utefter två vuxna (lärare) i varje klass. Målet är att ha två lärare i varje klassrum, men detta har ännu inte gått att realisera på grund av budgetläget samt tillgång på legitimerade pedagoger. Syftet med två vuxna i varje klassrum är att den upplevda arbetsbelastningen ska minska och personalen inte ska känna sig ensam i klassrummet samt att tryggheten hos eleverna ska öka.

I syfte att främja ett hållbart arbetsliv och kunna ha ett ökat fokus på kärnuppdraget utökar grundskolan F-6 antalet rektorer och ser över möjligheterna för lärare att samarbeta i större utsträckning. Varje ansvarig rektor genomför också tydliga och kontinuerliga uppdragsdialoger med medarbetare i syfte att ta tillvara på medarbetarnas kompetens och identifiera behov av kompetensutvecklingsinsatser.

## Samverkan Vänersborg

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

Samverkan sker mellan barn- och utbildningsnämnd, socialnämnd, kultur- och fritidsnämnd, kommunstyrelse samt deras förvaltningar, Kunskapsförbundet Väst och Regionen (Hälso- och sjukvårdsnämnden Norra och NU-sjukvården).

Det övergripande målet för arbetet inom Samverkan Vänersborg är fullföljda studier.

## Nyckeltal/jämförelsetal

Antal barn/elever: snitt år	Bokslut 2018	Utfall 1904	Prognos 2019
<b>Förskola, pedagogisk omsorg</b>			
Totalt antal placeringar, barn 1-5 år	2 140	2 183	2 161
Varav barn med delad placering	22	15	20
Varav andel i enskilda alternativ %	18	17	17
Nyttjandegrad %	92	95	92
<b>Fritidshem, pedagogisk omsorg</b>			
Totalt antal placeringar, barn 6-13 år	1 975	1 878	1 960
Varav barn med delad placering	20	20	20
Varav andel i enskilda alternativ %	15	15	15
Nyttjandegrad %	57	50	57
<b>Grundskola F-9</b>			
Totalt antal elever	4 913	4 948	4 993
varav andel i enskilda alternativ %	11	11	11
Varav Grundsärskola	49	49	51

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

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

## Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1904	%	Utfall 1804
Statsbidrag	-88,0	-84,1	-99,9	-31,6	38	-31,6
Övriga intäkter	-40,5	-40,5	-36,2	-11,9	29	-11,3
S:a Intäkter	-128,5	-124,6	-136,1	-43,5	35	-42,9
Personal	577,0	561,6	557,2	193,6	34	173,7
Omkostnader	332,0	330,9	354,7	109,8	31	109,3
Avskrivningar och internränta	2,8	2,8	2,3	0,9	31	0,8
S:a Kostnader	911,8	895,3	914,2	304,3	34	283,8
Nettokostnad	783,3	770,7	778,1	260,8	34	240,9
Nettobudget	770,7	770,7	775,6	256,9	33	253,6
<b>Resultat</b>	<b>-12,6</b>	<b>0</b>	<b>-2,6</b>	<b>-3,9</b>		<b>12,7</b>

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar den 30 april ett underskott på 3,9 mkr.

Prognos för budgetåret 2019 visar ett underskott på 12,6 mkr.

En jämförelse mot resultatet i april 2018 visar att resultatet 2019 är sämre på grund av inte finansierad volymökning.

## Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-diff	Utfall 1904	%
Nämnd/adm.	4,0	4,6	0,6	1,4	30
Förskola, pedagogisk omsorg 1-5 år	246,7	243,1	-3,6	81,5	34
Grundskola F-9, fritidshem, pedagogisk omsorg 6-13 år Grundsärskola	532,6	523,0	-9,6	177,8	34
<b>Netto</b>	<b>783,3</b>	<b>770,7</b>	<b>-12,6</b>	<b>260,7</b>	<b>34</b>

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

## Utfall 2019-04-30

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 underskott på 3,9 mkr (en förbrukning motsvarande 34 %) för perioden januari-april 2019.

## Nämnd/administration

Nämnd och nämndadministration redovisar per 190430 ett överskott på 0,1 mkr. Överskottet beror på inte förbrukade medel.

## Förskola/pedagogisk omsorg 1-5 år

Förskola och pedagogisk omsorg 1-5 år redovisar ett underskott om 0,5 mkr per april.

Skillnad mot lagd helårsprognos beror på ökade kostnader under resterande delen av året avseende bl.a. hyror, semesterdagstillägg samt ökad semesterlöneskuld.

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

Grundskola/fritidshem, pedagogisk omsorg 6-13 år samt grundsärskola redovisar ett sammanlagt underskott på 3,5 mkr efter årets första fyra månader.

Underskottet avser volymökning, ökade interkommunala kostnader som en följd av Socialförvaltningens ökning av gällande beslut om barns placering utanför hemmet.

## Prognos 2019-12-31

Barn- och utbildningsnämndens prognos för 2019 visar ett totalt underskott på 12,6 mkr.

### Nämnd/administration

Prognosen visar ett överskott på 0,6 mkr, vilket främst avser nämndens buffert för oförutsedda kostnader som inte har förbrukats samt lägre personalkostnad för förvaltningschef under rekryteringsperioden.

### Förskola/pedagogisk omsorg 1-5 år

Prognosen visar ett underskott på 3,6 mkr. Del av underskottet på 3,0 mkr avser ökade kostnader för barn med särskilda behov samt kostnader för nyöppnade enheter. Kostnader för måltider beräknas öka 0,6 mkr och avser Framtida kök/ombyggnad förskolekök.

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

Prognosen visar ett totalt underskott på 9,6 mkr. Underskottet avser volymökning, insatser för elever med särskilda behov, placeringar i andra kommuner samt lägre barnomsorgsavgifter för fritidshemmen än budgeterat.

## Åtgärder

Prognos för hela 2019 avseende barn- och utbildningsnämndens verksamheter visar ett underskott på 12,6 mkr. Följande åtgärder kommer att genomföras för att nå en budget i balans:

1. Begäran av den tilläggsbudget som Kommunstyrelsen reserverat för ökat elevantal. Den preliminära beräkningen uppgår till 8,4 mkr. Begäran ställs till Kommunstyrelsen i höst, då faktiskt elevantal kan fastställas och det preliminära beloppet revideras utifrån det aktuella underlaget.
2. Övriga åtgärder på 4,2 mkr avser:
  - Minska budgetavvikelser på enheter inom förskola och skola.
  - Minska personalkostnader inom förvaltningen.
  - Fullfölja tidigare beslutade åtgärder, vilket bland annat innebär fortsatt arbete med att minska sjukfrånvaron och vikariekostnaderna.

## Investeringar

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budgetdiff	Utfall 1904
Barn- och utbildningsförvaltningen	5,2	5,2	0,0	0,4
<b>Netto</b>	<b>5,2</b>	<b>5,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>

Barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget används 2019 främst för att utrusta nya lokaler. De största investeringarna avser inköp av möbler och inventarier till de nya lokalerna på Belfragegatans förskola, Fridhem/Propellergatans förskola samt Silvertärnan 7-9.



## Byggnadsnämnden

Ordförande: Bo Dahlberg (S)

Vice ordförande: Gunnar Bäckman (KD)

Förvaltningschef: Mikael Reinhardt

### Verksamhetsbeskrivning

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

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

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

### Resultatavstämning

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

### Invånare

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

◆ Uppnås delvis

SCB-mätning för 2018 har inte genomförts. Resultat för 2019 kommer i slutet av året.

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

◆ Uppnås delvis

SCB-mätning för 2018 har inte genomförts. Resultat för 2019 kommer i slutet av året.

### Modernisering av minst två stycken detaljplaner

● Uppnås

Arbete med detaljplan pågår för kvarteret Biet, Brännjärnet, Katten samt Fregatten.

De aktuella detaljplanerna ska synliggöras på ett flertal olika sätt

● Uppnås

Plan och bygglov har öppnat Instagramkonto där aktuella planer synliggörs.

Minst en aktivitet ska utföras för att marknadsföra byggnadsförvaltningens verksamheter

● Uppnås

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

### Samhällsutveckling

God planberedskap som ger möjlighet till byggande av fler attraktiva boenden

◆ Uppnås delvis

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

Ökat antal interaktioner via Mitt Vänersborg

◆ Uppnås delvis

En applikation av "Mitt Vänersborg" har lanserats, med ambitionen att programmet ska nyttjas av fler personer och verksamheter.

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

● Uppnås

Mötesplatser beaktas och synliggörs i aktuella detaljplaner.

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

● Uppnås

Nöjd kund index (NKI) för 2018 visar på fler nöjda kunder. Bygglov har ökat från index 51 (2017) till 60. I jämförelse med Trollhättan och Uddevalla är NKI för bygglov lägre. Antalet bygglovshandläggare har ökat där ambitionen är en rimligare arbetsbelastning.

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

● Uppnås

2018 års undersökning visar att Vänersborg klättrade med 24 platser till plats 194. I de frågor som rör nämnden är resultatet än bättre. Som exempel kan nämnas

"tillämpning av lagar och regler" har klättrat 47 placeringar till plats 152.

## Ekonomi

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

### Uppnås

Bygglov har infört ett nytt arbetssätt i syfte att effektivisera processer. Plan tillämpar ändringar av detaljplaner där det är möjligt och nyttjar delegeringsrätt för samråd/granskning för att korta ner handläggningstid på plan.

Ökande trend på kompletta bygglovsansökningar/bygglovsanmälningar från start

### Uppnås

Under första tertialen var 37 procent av inkomna ärendena kompletta. Detta är en marginell förbättring mot förra årets 35 procent.

## Verksamhetsutveckling

Konkret kompetensutvecklingsplan ska finnas för medarbetare i byggnadsförvaltningen

### Uppnås

Varje medarbetare har fått en kompetensutvecklingsplan under året i samband med medarbetarsamtalet.

De aktuella detaljplanerna ska synliggöras på ett flertal olika sätt

### Uppnås

Plan och bygglov har öppnat Instagramkonto där aktuella planer synliggörs.

## Medarbetare

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

### Uppnås

Under första tertialen har två medarbetare sagt upp sig. Inga tjänster är i dagsläget vakanta.

## Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1904	%	Utfall 1804
Bidrag	0,4	0,4	0,3	0,1	27	0,1
Övr. intäkter	11,8	11,8	12,4	3,8	32	4,8
<b>S:a intäkt</b>	<b>12,2</b>	<b>12,2</b>	<b>12,8</b>	<b>3,9</b>	<b>32</b>	<b>4,9</b>
Personal	21,2	21,2	18,9	6,6	31	5,8
Omkostnader	6,6	6,6	6,8	2,1	32	2,0
Avskrivningar /internränta	0,8	0,8	0,8	0,3	31	0,3
<b>S:a kostnad</b>	<b>28,6</b>	<b>28,6</b>	<b>26,5</b>	<b>9,0</b>	<b>31</b>	<b>8,1</b>
Nettokostnad	16,4	16,4	13,7	5,1	31	3,2
Nettobudget	16,4	16,4	16,5	5,5	33	5,3
<b>Resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2,8</b>	<b>0,4</b>		<b>2,1</b>

## Utfall 2019-04-30

Föregående år hade nämnden ett överskott på 2,1 mkr efter april månad, främst på grund av lägre personalkostnader än förväntat samt oväntade intäkter på KLM och högre intäkter än budgeterat på Plan. Byggnadsnämnden redovisar i år ett överskott mot budget på 0,4 mkr efter april månad. Överskottet utgörs främst av lägre personalkostnader än budgeterat, 0,5 mkr. På intäktssidan finns ett underskott på 0,2 mkr.

## Prognos 2019-12-31

Byggnadsnämnden bedöms följa budget vid årets slut. Prognosen förutsätter att personalkostnaderna ökar under året och som följd av detta förväntas även intäkterna öka. Byggnadsnämndens verksamheter kan inte i någon större grad påverka intäktsflödet utan är beroende av vad utomstående aktörer planerar att genomföra. Det kan leda till att de prognoser som görs vid den här tiden på året avviker från det slutliga årsutfallet.

## Investeringar

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-diff	Utfall 1904
Inventarier	0,5	0,5	-0,5	0,0
<b>Netto</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>-0,5</b>	<b>0,0</b>

Under första tertialen av året har inga investeringar gjorts. Planen är att införskaffa ett nytt kartsystem, 0,25 mkr, samt en ny GPS, 0,25 mkr.

## Nyckeltal/jämförelsetal

	Prognos 2019	Bokslut 2018	Utfall 1904
<b>Bygglov</b>			
Handläggningstid	6 veckor	6 veckor	5 veckor
<b>Boende</b>			
Färdigställda bostäder*	100 stycken	159 stycken	32 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)  
 Förvaltningschef: Pascal Tshibanda

### Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen ansvarar även för översiktlig fysisk planering samt lämnar planuppdrag till byggnadsförvaltningen. De närmare uppgifterna för styrelsen finns i kommunallagen och reglemente för kommunstyrelsen. Inom kommunstyrelsen verkar ett arbetsutskott, ett personal- och förhandlingsutskott och ett konsumentutskott.

### Resultatavstämning

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

#### Invånare

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

● Uppnås

Arbetsmarknadsenheten har kartlagt tillgängliga praktikplatser i de kommunala förvaltningarna och samordnat dessa i en praktikplatsbank. Praktikplatserna kommer ingå i processen med att få försörjningsstödsgare ut i egenförsörjning.

Integrationsarbetet leder snabbare till arbete och sysselsättning

● Uppnås

Sedan årsskiftet har fem personer gått ut i arbete. Arbetslösheten bland nyanlända och utrikesfödda har minskat och var i mars 29,3 procent, vilket är lägre än de 32,5 procent för samma period 2018.

Det ska vara tryggare att vistas ute

◆ Uppnås delvis

Mätning saknas över invånarnas upplevda trygghet. Vänersborgs kommun har tillsammans med polisområdet Fyrbodal tagit fram medborgarlöften för 2019. Syftet med medborgarlöften är bland annat att skapa och ta tillvara engagemang i samhället, öka samverkan mellan polisen och kommunen samt involvera de som bor och vistas i kommunen i det brottsförebyggande arbetet. Utvalda fokusområden för 2019 års medborgarlöften är Sportcentrum och Brålanda.

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

● Uppnås

Ungdomsarbetslösheten fortsätter att minska och fler ungdomar har påbörjat utbildningar än föregående år. I april uppgick andelen arbetslösa 18-24 år till 10,2 procent (jämfört med 16,6 april 2018).

Under första kvartalet 2019 skedde både en ökning av antalet personer som gått vidare till studier samt delta-gande i utbildningskontrakten jämfört med sista kvartalet 2018.

En skola-arbetslivssamverkan har startats som fokuserar på utveckling av den lokala kompetensplattformen.

Nämnderna upplever ett gott stöd i sitt folkhälsoarbete

◆ Uppnås delvis

Rådet för hälsa och social hållbarhet har antagit verksamheternas förslag på aktivitetsplaner utifrån tilldelade budgetmedel. Rådet planerar för dialoger med nämnderna under hösten 2019.

Andelen invånare som lever i utanförskap ska minska

◆ Uppnås delvis

Den öppna arbetslösheten för april uppgick till 3,5 procent vilket är samma nivå som riket, och något högre än Västra Götalands län 3,1 procent. Sökanden i program med aktivitetsstöd minskade jämfört med samma period 2018, och uppgick till 4,9 procent jämfört med riket 3,3 procent och Västra Götalands län 2,8 procent. Den största avvikelsen är i gruppen unga och utrikesfödda där knappt 27 procent är i program med aktivitetsstöd.

Antalet hushåll med försörjningsstöd ökade under första tertiet i jämförelse med samma period 2018, och den utbetalda summan ökade med knappt 6,5 procent jämfört med samma period 2018.

Antalet e-tjänster som myndighetsutövande nämnder tillhandahåller ska öka

● Uppnås

Arbete fortsätter med ökad digitalisering samt digitalisering av analoga processer. Kommunen tillhandahåller ett ökande antal interna och externa e-tjänster, som i dagsläget uppgår dessa till cirka 85.

Kommunens användning av digitala forum och verktyg ska förbättras

● Uppnås

Kommunfullmäktige har antagit policy samt riktlinje för



IT-utveckling och digitalisering. Policyn anger kommunfullmäktiges övergripande politiska inriktning för IT-utveckling och digitalisering. Riktlinjen anger ramar för verksamheten inom IT-utveckling och digitalisering. Arbetet pågår med att ta fram en digitaliseringsstrategi för framtida prioriteringar inom kommunens verksamheter. Denna beräknas att vara klar under hösten 2019.

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

Andelen elektroniska leverantörsfakturer var 80 procent under första tertialen 2019, vilket är en ökning från 73 procent 2018.

## Samhällsutveckling

Kommunens attraktionskraft inom näringslivet ska öka

● Uppnås

Kommunen har förbättrat sitt resultat i Svenskt Näringslivs ranking till plats 194. Resultatet i SKL:s Insiktsmätning var oförändrat jämfört med 2017, trots variationer i poäng mellan olika myndighetsområden. Störst ökning av nöjda sökanden har skett inom bygglov. Intresset för industritomter är fortsatt hög, särskilt på Holmängen och Trestad center. Kommunen har sökt planbesked för att få nya byggrätter på Trestad center och Stårkebo.

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

● Uppnås

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

Intresset hos fastighetsägare för att anlägga solpaneler ska öka

● Uppnås

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

Företagens nöjdhet om företagsklimatet i kommunen ska öka

● Uppnås

Vänersborgs kommun har klättrat i Svenskt Näringslivs ranking, till plats 194 (från plats 218 år 2017). I mätningen Insikt hamnar Vänersborgs kommun på ett NKI-värde av 71, vilket är samma resultat som fjolåret.

## Ekonomi

Genomförandetiden för ärenden från uppdrag till inlämning ska förkortas

■ Uppnås inte

Ingen mätning har genomförts.

Skador på kommunens egendom ska minska

■ Uppnås inte

Kostnaderna för skadegörelse på kommunens fastigheter har ökat kraftigt under första tertialet, från 119 tkr till 334 tkr. Den vanligaste skadegörelsen sker på skolfastigheter, därefter idrottsanläggningar.

Samtliga kommunstyrelsekontor ska åstadkomma ett positivt ekonomiskt resultat

● Uppnås

Samtliga kommunstyrelsekontor redovisar ett positivt ekonomiskt resultat.

## Verksamhetsutveckling

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

◆ Uppnås delvis

I Personalenkäten 2017 ansåg medarbetarna att kompetens och idéer tillvaratas i ganska hög grad, 73 av 100. En ny personalenkät genomförs hösten 2019.

En visionsbaserad värdegrund är känd och tillämpas i alla verksamheter

◆ Uppnås delvis

Ett värdegrundsarbete kopplat till ett rättighetsbaserat arbetssätt pågår. Arbetet kommer att redovisas under innevarande år.

## Medarbetare

Attraktivt arbetsgivarindex ska öka

■ Uppnås delvis

Attraktivt arbetsgivarindex för 2018 uppgick till 90, vilket var lägre än 92 för år 2017.

Andelen medarbetare som upplever en närvarande chef ska öka

◆ Uppnås delvis

Ingen mätning har genomförts

## Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1904	%	Utfall 1804
Bidrag	6,1	4,9	9,8	2,1	43	2,6
Övr. Intäkter	49,6	50,3	50,7	17,1	34	16,1
<b>S:a Intäkter</b>	<b>55,7</b>	<b>55,2</b>	<b>60,5</b>	<b>19,2</b>	<b>35</b>	<b>18,7</b>
Personal	63,7	67,0	62,8	20,5	31	20,8
Omkostnader	343,3	363,3	335,5	109,9	30	108,6
Avskrivningar/Internränta	1,9	3,0	2,3	0,6	20	0,9
<b>S:a Kostnad</b>	<b>408,9</b>	<b>433,3</b>	<b>400,6</b>	<b>131,0</b>	<b>30</b>	<b>130,3</b>
Nettokostnad	353,2	378,1	340,1	111,8	30	111,6
Nettobudget	378,0	378,1	356,0	126,0	33	117,0
<b>Resultat</b>	<b>24,8</b>	<b>0,0</b>	<b>15,9</b>	<b>14,2</b>		<b>5,4</b>

## Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget diff	Utfall 1904	%
Kommunstyrelsen	17,7	36,7	19,0	3,3	9
Kommunledning	88,7	93,6	4,9	26,5	28
Räddningstjänst/säkerhet	35,7	36,0	0,3	12,0	33
Gymnasieverksamhet	179,8	180,4	0,6	59,8	33
Vuxenutbildning	31,4	31,4	0,0	10,2	32
<b>Netto</b>	<b>353,3</b>	<b>378,1</b>	<b>24,8</b>	<b>111,8</b>	<b>30</b>

### Utfall 2019-04-30

Det periodiserade resultatet per april visar ett överskott på 14,2 mkr. Intäkterna för bidrag har för perioden varit högre än budgeterat. Omkostnader har ett överskott och avser till största delen kommunstyrelsens förfogandeanslag.

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

### Prognos 2019-12-31

Totalt beräknas ett överskott på 24,8 mkr, vilket är en avvikelse mot budget på ca 7 %. Prognosen bygger på att ytterligare medel ur förfogande anslaget och evenemangsmedel förbrukas samt att vakanta tjänster tillsätts under hösten.

### Kommunstyrelsen, politisk verksamhet

För kommunstyrelsens politiska verksamhet prognostiseras ett överskott på 19,0 mkr, varav 18 mkr avser förfogandeanslaget. Av dessa är 10 mkr avsatta för att Barn och utbildningsförvaltningen ska kunna ansöka medel för ökat antal elever under året. 3,5 mkr av förfogandeanslaget är avsatt för eventuellt ökat elevantal på vuxenutbildningen. Hyreskostnader beräknas vara

1,0 mkr lägre mot budget på grund av att inte sessionssalen är i bruk längre. Prognosen förutsätter att 7,0 mkr ur förfogandeanslaget tas i anspråk, till och med april finns beslut/förslag på 2,3 mkr.

### Kommunledning

Sammantaget för anslagsbindningsnivån prognostiseras överskott på 4,9 mkr.

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

IT-kontoret prognostiserar totalt ett överskott på 2,9 mkr. Kostnader för bl.a. växel, hyror och avskrivningar beräknas vara lägre än budgeterat. En ny upphandling för växel pågår. IT-kontoret har vakanta tjänster vilket medför ett prognostiserat överskott på personalkostnader. Prognosen förutsätter att vissa projekt startas.

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

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

### Gymnasiet/Komvux

För gymnasieverksamheten och vuxenutbildningen prognostiseras ett överskott på 0,6 mkr. Prognosen bygger på nu kända uppgifter och innehåller en viss osäkerhet. Direktionen för kunskapsförbundet väst har begärt tillskott under 2019 med 17 mkr av medelkommunerna, baserat på prognostiserat underskott på 27 mkr.

### Räddningstjänst och försäkringar

För räddningstjänst och försäkringar prognostiseras ett överskott på 0,3 mkr. Prognosen förutsätter att kostnader för pensionsskuldssökning blir enligt erhållen prognos.

## Investeringar

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget-diff	Ut9all 1904
Kommunledning	2,4	3,3	0,9	0,0
<b>Netto</b>	<b>2,4</b>	<b>3,3</b>	<b>0,9</b>	<b>0,0</b>

Av årets investeringsbudget på 3,3 mkr beräknas 2,4 mkr förbrukas. Anslaget för E-arkiv, 0,7 mkr samt IT-kontorets investeringar på 1,0 mkr prognostiseras att förbrukas. Av anslaget på 0,6 mkr för inventarier prognostiseras att 0,2 mkr förbrukas. Anslaget för utveckling av hemsidan, 0,5 mkr, beräknas 0,3 mkr att förbrukas. Investeringsmedel av PA-system, 0,5 mkr, prognostiseras 0,2 mkr att användas.



## Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Hans Norén (S)

Vice ordförande: Kristina Edvinsson (M)

Förvaltningschef: Håkan Alfredsson

### Verksamhetsbeskrivning

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

### Resultatavstämning

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

#### Invånare

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

● Uppnås

Antalet och andelen flickor som deltar i den öppna fritidsverksamheten har totalt sett ökat, från 28 % till 40 %, jämfört med samma period föregående år. Det finns variationer mellan enheterna och Hjälpande händer och Timjan har i princip en jämn fördelning medan Centrumgården och Torpagården har lägre resultat där båda ligger på 22 %. Båda enheterna har dock ökat andelen tjejer jämfört med föregående år, Centrumgården med tre procentenheter och Torpagården med tio procentenheter.

Idrottsaktiviteterna under *Happy sports hours* har aktiverat 1 118 barn och ungdomar vilket är en minskning med 23 % jämfört med de fyra sista månaderna 2018. Även andelen tjejer som deltar har minskat, från 9 % till 4 %. Statistiken gällande flickors deltagande i idrottsföreningar har ännu inte publicerats av Riksidrottsförbundet och redovisas därför senare.

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

● Uppnås

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

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

◆ Uppnås delvis

Resultatet redovisas vid bokslut (SCB).

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

◆ Uppnås delvis

Resultatet redovisas vid bokslut (SCB).

Fler invånare ska kunna involveras i nämndens be- rednings- och beslutsprocesser.

◆ Uppnås delvis

Vid beslut om utdelning av idrottsledarstipendiet har invånarna haft möjlighet att nominera potentiella kandidater. Tio stycken nomineringar inkom vilket är en minskning jämfört med förra året då 21 stycken nomineringar inkom. År 2017 inkom nio nomine- ringar.

Under ordförandeträffar och föreningsmöten med id- rottsföreningar informerar verksamheten om aktuella ärenden och den politiska processen kring dessa.

### Samhällsutveckling

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

● Uppnås

Verksamheten synliggörs löpande på kommunens hemsida, sociala medier, nyhetsbrev och annonser, och uppmärksammas även i både press och radio. Monitorer har beställts och kommer att installeras på fem olika ställen på Sportcentrum i syfte att synlig- göra utbud och evenemang ytterligare. Genom ex- terna medel från det nationella projektet *Stärkta bibliotek* kommer biblioteket att arbeta mer med uppsökande verksamhet och möta både invånare och turister i kommunen med hjälp av bland annat el- cyklar. I projektet ingår även framtagande av mark- nadsföringsmaterial på fler språk än svenska.

Avtal för centralt placerade och ändamålsenliga bibli- otekslokaler ska tecknas senast 2019.

◆ Uppnås delvis

Ärendet går upp för beslut vid nämndens samman- träde i maj för vidare hantering i kommunfullmäk- tige.

### Ekonomi

Ökad följsamhet mellan intäkter och kostnader.

■ Uppnås inte

Kultur- och fritidsnämnden uppvisar ett underskott på 1,9 mkr per april och en prognos för helåret på -2,9 mkr. Av dessa avser 1,6 mkr fritidsgårdsverk- samheten som tidigare erhållit statliga bidrag som inte finns i år. Det är svårt att skapa en följsamhet när kortsiktiga, externa bidrag finansierar basverk- samheten. Förslag på åtgärder är framtagna och be- skrivs senare i dokumentet.

### Verksamhetsutveckling

Fler anställda ska ta del av nämndens arbete.

◆ Uppnås delvis

Samtliga chefer informerar om pågående ärenden vid

sina ordinarie mötesstrukturer. Mätning av de anställdas upplevelse genomförs under hösten och resultatet av denna redovisas vid bokslut.

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

● Uppnås

I den kommungemensamma personalenkäten minskade andelen anställda som upplevde att deras kompetens och idéer tillvaratas från 70 på en hundra gradig skala år 2015 till 66 år 2017. Vänersborgs kommun som helhet hade 2017 ett resultat på 73.

I december 2018 genomförde förvaltningen ytterligare en mätning och resultatet hade då förbättrats till 71. En ny kommungemensam mätning genomförs under hösten.

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

● Uppnås

Medvetenheten kring dessa frågor har ökat och utbudet är så långt det är möjligt medvetet brett och varierat för att tilltala så många invånare som möjligt. Danspoolen har beviljats tillväxtmedel från Fyrbodals kommunalförbund för att genomföra en förstudie i syfte att utveckla arbetsmetoder för danspedagogisk verksamhet som kan anpassas till olika grupper med t ex fysiska eller psykiska funktionsvariationer samt psykisk ohälsa. I testgruppen ingår personer med Parkinsons sjukdom där det anpassade lektionsinnehållet testas på gruppen under våren. Arbetsmetoden och en utvärdering av projektet kommer presenteras under hösten. I ett längre perspektiv är önskan att metoden också ska kunna användas till fler grupper och i samverkansformer med till exempel socialtjänst, vård och omsorg, skola, elevhälsa och föreningar för att kunna erbjuda dans som verktyg för rehab, personlig utveckling och kulturella upplevelser.

## Medarbetare

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

◆ Uppnås delvis

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

## Nyckeltal/jämförelsetal

Nyckeltal/jämförelsetal	Prognos	Bokslut	Utfall
	2019	2018	1904
<b>Bibliotek &amp; kultur</b>			
Antal utlånade media totalt	178 000	175 064	65 218
Antal timmar öppet per vecka	88	88	88
Huvudbibliotek antal besökare	160 000	174 587	52 211
Konsthallen antal besökare	9 500	9 296	3 548
Vänersborgs museum antal besökare	15 000	15 385	5 487
<b>Fritidsverksamhet</b>			
Antal bidragsberättigade föreningar	53	27	53
Antal medlemmar 7-25 år	3 357	3 849	3 357
Antal deltagartillfällen	18 055	17 910	18 055
Totalt antal deltagare i aktivitet	188 259	178 328	188 259
<b>Musikskola</b>			
Antal elever*	1 550	1 561	1 486
varav flickor i %	66	67	66
varav pojkar i %	34	33	34
Intäkter (tjänster), tkr*	4 439	4 883	1 480
Antal besökare evenemang**	24 000	20 513	-
<b>Öppen ungdomsverksamhet***</b>			
Öppet antal kvällar/år	550	689	289
Antal besökare	25 000	24 710	16 347
varav flickor i %	40	34	40
varav pojkar i %	60	66	60

\* Avser den frivilliga verksamheten.

\*\* Redovisas vid bokslut.

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

## Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1904	%	Utfall 1804
Statsbidrag	-5,9	-7,1	-9,9	-2,1	29	-1,8
Övriga intäkter	-18,7	-19,5	-18,5	-7,1	37	-5,9
<b>Summa intäkter</b>	<b>-24,6</b>	<b>-26,6</b>	<b>-28,4</b>	<b>-9,2</b>	<b>35</b>	<b>-7,7</b>
Personal	56,2	55,8	45,7	19,2	35	14,1
Omkostnader	74,9	74,4	94,7	26,4	36	30,5
Avskrivning och internränta	1,5	1,5	1,2	0,5	32	0,4
<b>Summa kostnader</b>	<b>132,6</b>	<b>131,7</b>	<b>141,6</b>	<b>46,1</b>	<b>35</b>	<b>44,9</b>
Nettokostnad	108,0	105,1	113,2	36,9	35	37,2
Nettobudget	105,1	105,1	111,0	35,0	33	36,6
<b>Resultat</b>	<b>-2,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,2</b>	<b>-1,9</b>	<b>35</b>	<b>-0,6</b>

## Utfall 2019-04-30

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett underskott på 1,9 mkr per april. Underskottet finns främst inom Fritid och beror på lägre intäkter än budgeterat, kostnader i samband med större evenemang samt högre personalkostnader inom idrotts- och fritidsanläggningar och

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

### Prognos 2019-12-31

Nämndens prognos för 2019 är en budgetavvikelse på -2,9 mkr, varav 1,6 mkr avser fritidsgårdsverksamheten där nödvändiga externa bidrag ännu inte erhållits. Inom arena och fritid samt idrotts- och fritidsanläggningar prognostiseras ett underskott på 1,2 mkr. Kostnader för bland annat bandy VM och personalkostnader på Hallevidbadet överstiger budget medan sponsorintäkt för Arena Vänersborg troligen kommer att utebli. Inom nämnd prognostiseras ett underskott med 0,1 mkr på grund av ökade kostnader för sammanträden.

### Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget diff.	Utfall 1904	%
Nämnd, bibl. och kultur	36,1	36,0	-0,1	12,3	34
Fritid	51,4	48,6	-2,8	17,8	37
Musik	20,5	20,5	0,0	6,9	34
<b>Netto</b>	<b>108,0</b>	<b>105,1</b>	<b>-2,9</b>	<b>37,0</b>	<b>35</b>

Följande verksamheter återfinns under respektive anslagsbindningsnivå:

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

### Nämnd, bibliotek och kultur

Verksamheten redovisar en negativ budgetavvikelse per april på 0,1 mkr vilket beror på att kostnader för sammanträden inom nämnd överstiger budget samt att intäkter inom danspoolen är längre än budgeterat. Under året kommer kostnadsnivån inom danspoolen att anpassas till beräknade intäkter. För helåret prognostiseras resultat i nivå med budget med undantag av nämnd där ett underskott på 0,1 mkr prognostiseras.

### Fritid

Fritid redovisar en negativ budgetavvikelse på 1,6 mkr vilket främst beror på att bidrag till verksamheten uteblivit samt att kostnader för personal ligger över budget inom fritidsgårdsverksamheten och på Hallevidbadet. Inom idrotts- och fritidsanläggningar understiger intäkterna budget avseende sponsorintäkter. Verksamheten

har under perioden haft kostnader i samband med bandy VM.

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

För helåret prognostiseras ett underskott på 2,8 mkr.

### Musik

Musikskola och musikakademin redovisar en budgetavvikelse på 0,2 mkr vilket främst beror på att kostnader för Polstjärnepriset samt evenemang överstiger periodens budget. Under året kommer återhållsamhet att råda samt åtgärder att vidtas för att effektivisera verksamheten och för helåret prognostiseras ett resultat i nivå med budget.

### Investeringar

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget diff	Utfall 1904
Inventarier Kultur, adm. och musik	0,6	0,6	0,0	0,0
Inventarier Fritid	0,5	0,5	0,0	0,3
<b>Netto</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>

Beslutade investeringar inom fritid avser gräsklippare och städmaskin. Beviljade investeringar kommer att täckas inom tilldelad budgetram.

### Åtgärder

Åtgärder för att uppnå budgetbalans innefattar bland annat stor återhållsamhet, minskade bidrag till idrottsföreningar, minskat bokanslag till biblioteket, effektivisering av kurs- och lägerverksamhet inom musikskolan samt ökad försäljning av tjänster. Åtgärder inom fritidsgårdsverksamheten kan bli nödvändiga.

## Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Ordförande: Ann-Marie Jonasson (S)

Vice ordförande: Piotr Gabrys (M)

Miljö- och Hälsoskyddschef: 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 2019.

### Resultatavstämning

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

### Invånare

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

● Uppnås

Tillsyn genomförs enligt plan.

Ökad tillgänglighet till natur för invånare och besökare

● Uppnås

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

Fler privatpersoner är nöjda med den service de får av förvaltningen

◆ Uppnås delvis

Från 2019 har mätning av kundnöjdheten påbörjats hos privatpersoner inom vissa tillsynsområden. Inriktningsmålet att fler privatpersoner är nöjda är därför inte mätbart för 2019.

### Samhällsutveckling

Nöjdheten av service bland företagare ska uppgå till minst 75 procent

◆ Uppnås delvis

För 2018 uppgick resultatet till 69 för miljö och hälsoskydd och 79 för livsmedelskontrollen. Resultat för kvartal 1 2019 har ännu inte kommit.

### Ekonomi

Genomloppstiden för ärenden förkortas genom effektiva interna samverkansprocesser

◆ Uppnås delvis

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

har gemensamma platsbesök påbörjats vid prövning av förhandsbesked för att uppnå effektivare remissförfaranden.

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

◆ Uppnås delvis

Taxorna för externfinansierad verksamhet är inte i balans för 2019. Nämnden har beslutat att föreslå höjda timtaxor för 2020.

### Verksamhetsutveckling

Personalens kompetens ska öka utifrån behov

● Uppnås

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

### Medarbetare

Förvaltningens personalomsättning är låg och nya tjänster är eftertraktade

● Uppnås

Prognosen ser god ut och vid pågående rekrytering på grund av föräldradighet ser rekryteringsunderlaget bra ut.

### Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1904	%	Utfall 1804
<b>Intäkter</b>	3,6	3,6	3,1	0,9	26	0,7
Personal	9,4	9,4	8,5	2,8	30	2,5
Omkostnader	1,4	1,4	1,5	0,5	38	0,4
Kostnader	10,7	10,7	10,0	3,3	31	2,9
Nettokostnad	7,1	7,1	6,9	2,4	34	2,2
Nettobudget	7,1	7,1	7,1	2,4	33	2,2
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,2</b>	<b>0</b>		<b>0,0</b>

### Utfall 2019-04-30

Resultatet följer budgeten för första tertialen. Personalkostnader och intäkterna ligger båda lägre än budgeterat. Verksamhetskostnaderna är något högre än budgeterat främst på grund av konsultkostnader.

### Prognos 2019-12-31

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

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

● Uppnås

På grund av att nämnden år 2019 inte kommer bli kompenserad av kund för den kostnad som en ökad andel ekologiska inköp genererar, har nämnden beslutat att revidera den tidigare målsättningen om 33 % ekologiska livsmedelsinköp till den kungömsamma målsättningen 25 %. Denna målsättning uppnår nämnden i och med att kostenhetens arbets sätt med att fokusera på en ökad andel ekologiska livsmedelsinköp har intensifierats under både 2018 och första tertiet 2019. Andelen ekologiska livsmedel landar på 34 % första tertiet 2019. Köpstöd och styrning av vilka ekologiska livsmedel beställarna ska hålla sig till är reviderat två gånger under året för att hålla sig kring målsättningen om 25 %.

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

■ Uppnås inte

I mätningen "Nöjds region-index - Trygghet" ligger Vänersborg kommuns värde lägre än snittet i landet. I senaste mätningen (2017) låg kommunen på värde 48/100. Genomsnittet i både riket och i Västra götalandregionen var samma år 57/100. Samhällsbyggnadsnämnden har möjlighet att påverka en av de tre faktorer som poängsätts i mätningen. Denna faktor avser huruvida medborgarna anser sig tryggt och säkert kunna vistas utomhus på kvällar och nätter i sin kommun. Förvalt-

ningen har under 2019 fokus på att trygghetsröja områden som upplevs som otrygga samt fortsätta sin medverkan i Brottsförebyggande rådet (BRÅ) för att öka invånarnas känsla av säkerhet och trygghet. Förvaltningen har under vintern bytt ett flertal led-armaturer på Torpavägen och östra vägen i syfte att erbjuda invånarna bättre ljus under de mörkare timmarna på dygnet. Något resultat i mätningen gjord 2018 finns inte för Vänersborgs kommun då vi inte deltog i undersökningen det året.

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

■ Uppnås inte

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

Ökad tillgänglighet till våra naturmiljöer

● Uppnås

Förvaltningen kommer se över vilka badplatser som är i behov av ökad tillgänglighet under året. Fokus kommer även fortsatt ligga på att trygghetsröja. Enheten skog och natur arbetar med att förbättra tillgänglighet t.ex. vid Lillån och andra naturmiljöer. De röjer för utsiktsplats vid Dalbostigen samt undersöker möjligheten att behovsanpassad delar av den. Röjer även för en pulkabacke i Väner ryr

Förbättrad information om rekreativstråken

● Uppnås

Gatuenheten kommer under året se över sin information om rekreativstråken på kommunens hemsida.

Utökad samarbete med andra förvaltningar och nämnder vid evenemang i kommunen

● Uppnås

Flera av förvaltningens verksamheter har varit involverade i flera evenemang i kommunen, så som bandyvm, Earth hour och kommunens födelsedag. Vidare kommer förvaltningen delta i vårruset, Bomässan och Aqua blå. Samarbete med andra förvaltningar är en förutsättning för att kunna genomföra dessa evenemang.

Utökad möjlighet för invånarna till personliga möten med Samhällsbyggnadsförvaltningen

● Uppnås

I linje med regeringens initiativ "Digitalt först", som



anger att digitala tjänster, när det är möjligt och relevant, ska vara förstahandsval i den offentliga sektorns kontakter med privatpersoner och företag, har förvaltningen börjar arbeta med att intensifierat digitala mötesformer. Gatuenheten har påbörjat arbetet med SMS-utskick till berörda invånare vid ex. grusupptagning. Denna service är något kretslopp och vatten sedan tidigare tillhandahållet och är uppskattad bland invånarna. SMS-utskicken anpassar sig till de som berörs av händelsen och genererar således ett mer personligt möte med kommunen.

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

● Uppnås

43,3 % av kommunens 233 stycken fordon (lätta lastbilar och personbilar) drivs av fordonsgas eller el (samt elhybrid). Detta är en ökning från år 2017 då 38,8 % drevs av detsamma. Samtliga fordon i den större fordonsflottan som drivs av diesel tankas med HVO, det fossilfria bränslet av 100 % förnyelsebart material. Gatuenheten och serviceenheten arbetar för att fortsätta byta ut delar av sin fordonspark till fordon som drivs av fossilfria bränslen.

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

● Uppnås

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

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

● Uppnås

Kretslopp och vatten har haft möte med hjälporganisationer för utökad samarbete kring återbruk. Kostenheten har som målsättning att under året bjuda in till öppet hus i några av köken.

## Samhällsutveckling

**Förbättrade pendlingsmöjligheter underlättas av Samhällsbyggnadsförvaltningen**

■ Uppnås inte

Inget planerat under året.

**Förbättrad stadskärna i centrum samt i de större tätorterna**

◆ Uppnås delvis

Förvaltningen fortsätter arbetet med att utsmycka gå-

gatan. Gatuenheten har satt upp Linarmaturer på Edsgatan och Sundsgatan. En fontän kommer även placeras vid gågatekrysset. Trafikingenjörerna kommer även undersöka möjligheten att placera rörliga pollare i marken på gågatan som kan sänkas ner i marken om tillstånd söks. Något specifikt arbete i de större tätorterna är dock ännu inte planerat.

**Ökning av offentliga mötesplatser som samlar olika aktiviteter på ett ställe**

● Uppnås

Förvaltningen kommer arbeta vidare på att Holmängen och Sjövallen ska få ett utegym för ungdomar. Sedan tidigare ligger där ett seniorgym och en bouldana. Tanken är att människor i alla åldrar ska kunna samlas kring Holmängen och Sjövallen. Planer finns för att kunna erbjuda mötesplats vid den nya kretsloppsparken, men det är inget som kommer ske under 2019.

**Utökad markinnehav för att möjliggöra och underlätta för etableringar i kommunen**

■ Uppnås inte

Inget planerat under året.

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

● Uppnås

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

## Ekonomi

**Fortlöpande utveckling av arbetssätt och arbetsformer för att uppnå effektivitet.**

● Uppnås

En förvaltningscentral samverkansgrupp har startats upp för skapa en samsyn kring det administrativa arbetet som görs i verksamheterna och från centralt håll. Fallit väl ut. Ämnen som lyfts är bland annat kommunikation, ärendehantering, ny central lagstiftning, nya rutiner etc. Serviceenheten tittat just nu på möjligheten att nyttja felanmälanappen Infracontrol för att hantera felanmälningar från andra enheter/förvaltningar. Gatuenheten arbetar för att få till fler digitala processer, så som hantering av öppningsanmälan. Pågående arbete med en omfattande omorganisation av Fastighetsenheten. Bättre nyttjande av resurser samt effektivitet förväntas uppnås.

## Verka för att lokalplaneringsprocessen följs

### ● Uppnås

Fastighetenheten har anställt en lokalutredare som kommer börja arbeta med lokalplaneringsprocessen under året.

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

### ◆ Uppnås delvis

Saneringstakten för VA har ökat men är inte tillräcklig. Förvaltningen arbetar systematiskt med att hitta vattenläckor med hjälp av korrelator samt med hjälp av mätare och loggar i spillvattenbrunnar hitta inläckage. Gatuenheten kommer under året ta fram en asfalteringsplan för att säkerställa gatuunderhållet. Fastighetsenheten arbetar just nu med att ta fram en underhållsplan för våra fastigheter. Serviceenheten och fastighetsenheten kommer se över hur lokalvårdarnas och vaktmästarnas underhåll av fastigheter bäst kan genomföras.

## Verksamhetsutveckling

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

### ● Uppnås

Förvaltningen samverkar med flera, bland annat kring arbetet om ny avfallsplan och dagvattenplan förvaltningsövergripande. Kretslopp och vatten samt tekniska deltar i arbetet med att ta fram en fördjupad översiktsplan. Samverkan sker i planberedningsgruppen och granskningsgruppen för detaljplaner. Under första tertiet har kostenheten deltagit i en nystartad referensgrupp med kostombud från Solängens avdelningar. Gruppens syfte är att arbeta för att förbättra och förändra det som behövs inom kostområdet. Samverkan sker också med dietkockar, vårdnadshavare och pedagoger.

### Förhållandet mellan medarbetarna inom förvaltningen präglas av gott bemötande

### ● Uppnås

I höst kommer kretslopp och vatten arbeta med bemötandefrågor. Inom kostområde Lindgården har enhetschefen talat om det goda bemötandet vid telefonkontakter som är en viktig del i arbetet och bygga broar över förvaltningsgränserna.

### Förvaltningen bidrar till social inkludering

### ● Uppnås

Under första kvartalet har kostenheten haft sex praktikanter från olika aktörer. Tekniska har för närvarande två praktikanter som får vara med och arbeta med byggandet av kretsloppsparken och med sökandet av vattenläckor. Även serviceenheten har flertal praktikanter

inom lokalvården. Skog och natur är förvaltningens enhet som bygger sin verksamhet på att försöka få in människor i arbete. Vidare har fastighetsenheten som stående krav i de större entreprenadupphandlingarna att de aktivt arbetar, samt kan påvisa hur de arbetar, med social inkludering.

## Medarbetare

### Förvaltningen är en god ambassadör

### ● Uppnås

Kretslopp och vattens kundservice har varit på utbildning i service och bemötande, med fokus på de svåra samtalen. Kostenheten har varit värdar för en utbildningsdag i Skolmatsakademiens regi i ämnet "vårdskap och bemötande". Ett sätt att utåt visa vår verksamhet och kommun i helhet.

### Förbättrad arbetsmiljö för att minska sjuktalet bland medarbetare

### ● Uppnås

Förvaltningens sjukfrånvaro ligger hittills i år på 6,6 %, vilket är en minskning från samma period 2018 då sjukfrånvaron låg på 8,3 %. Chefer har under första tertiet utbildats i "det svåra samtalet". Vidare försöker kostenheten, som är förvaltningens enhet med högst sjukfrånvaro, arbeta med att erbjuda sina anställda extra fysisk aktivitet vid lovveckor eller på arbetsplatsträffar. På intranätet ger kostenheten löpande tips på pausgymnastik till sina anställda. Fortsatt arbete med organisatorisk och systematisk arbetsmiljö (OSA) på arbetsplatsträffar. Våra nya och renoverade kök kommer bidra till en bättre fysisk arbetsmiljö. Lokalvårdarna, som är den andra gruppen med relativt hög sjukfrånvaro, har minskat sin sjukfrånvaro under första tertiet. Främst orsaken är att medarbetare med upprepad korttidsfrånvaro inte längre arbetar kvar, och att långtidssjuka är på väg tillbaka i arbete. Tekniska och gatuenheten har installerat en mindre gym på Nygatan för personalen. Resultaten från senaste personalenkät visar inga tecken på att arbetsmiljön är ohållbar, men investeringen ses som en förbyggande åtgärd.

## 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. 2019	Utfall 1904	Bokslut 2018
<b>Fastigheter förvalta lokaler</b>			
Skolor och förskolor, yta kvm	104 081	102756	101 002
Omsorgsfastigheter, yta kvm	14 229	14 229	14 229
Kontorsfastigheter, yta kvm	31 911	31 911	31 911
Fritidsfastigheter, yta kvm	49 810	49 810	49 810
Fastighetsunderhåll kr/kvm	***83	***25	198
<b>Kost och service</b>			
Måltider antal 1000-tal portioner/år	1 447	*417	1 440
Städya kvm per dag	75 000	75 000	99 000
<b>Vatten</b>			
Debiterad kvantitet renvatten, 1000-tal kbm	**	**	2 348
<b>Avfall</b>			
Hushållsavfall, antal ton	7155	2385	7 199

\*Avser mars

\*\* Kan ej redovisas pga tekniska problem

\*\*\* Avser driftkostnader

## Ekonomi Resultaträkning

Mkr	Prog 2019	Budg 2019	Boksl 2018	Utfall 1904	%	Utfall 1804
Statsbidrag	5,4	5,4	6,1	2,5		1,3
Övriga intäkter	427,1	429,7	422,7	148,2		145,5
<b>Summa intäkter</b>	<b>432,5</b>	<b>435,1</b>	428,8	150,7		146,8
Personal	153,6	152,9	163,0	52,4		52,9
Omkostnader	256,7	252,9	245,9	92,5		83,4
Avskr. ränta	104,1	102,6	106,1	34,4		34,9
<b>Summa kostnader</b>	<b>514,4</b>	<b>508,4</b>	515,0	179,3		171,2
Nettokostnad	81,9	73,3	86,2	28,6		24,4
Nettobudget	73,3	73,3	76,8	24,2		26,6
<b>Resultat</b>	<b>-8,6</b>		<b>-9,4</b>	<b>-4,4</b>		<b>2,2</b>

## Anslagsbindningsnivå, Mkr

Mkr	Progn 2019	Budg 2019	diff	Utfall 1904	%
Nämnd/adm.	6,8	6,8		2,3	34
Gatuenh/teknisk	56,1	56,1	-	17,4	31
Fastighetsenhet	9,8	9,8	-	5,0	51
Service/kostenh.	5,2	0,6	-4,6	2,4	46
VA-verksamhet	4,0	0,0	-4,0	1,5	-
Renhållning	0,0	0,0	-	0,0	-
<b>Netto</b>	<b>81,9</b>	<b>73,3</b>	<b>-</b>	<b>28,6</b>	<b>39</b>

## Utfall 2019-04-30

Det kan konstateras att underskottet efter april månad på den skattefinansierade delen är 2,8 mkr samt inom

balansräkningsenheterna ett underskott i storleksordningen 1,6 mkr.

Gatuenheten/Tekniska har ett överskott mot budget ca 1,2 mkr, vilket får anses helt "normalt" med tanke på att vintern varit mild med lite snö och att parkförvaltningen har låga kostnader i början av året. Fastighetsenheten redovisar ett underskott 1,7 mkr. Avseende fastighetsenheten kan konstateras att försäljningen av mark/tomter beräknas bli avsevärt lägre än föregående år. Under 2018 såldes mark för 21,8 mkr, hittills i år är det sålt för 4,5 mkr och det är osäkert hur mycket det blir vid årets slut, vilket påverkar nivån på underhållet. Kostenheten redovisar ett underskott, 2,6 mkr. En stor del av dessa är kostnader som barn- och utbildningsförvaltningen inte anser sig behöva betala. Kostenheten har övertagit driften av kommunhusets cafeteria från serviceenheten, full kostnadstäckning saknas. Livsmedelspriserna stiger utöver den kompensation som ges i ramarna. Övriga verksamheter redovisar sammantaget ett smärre överskott mot budget.

Av balansräkningsenheterna redovisar Va-verket ett underskott i storleksordningen 1,5 mkr. Driftkostnaderna för ledningsnätet har varit höga under året, ett stort antal läckor mot vad som vanligtvis sker har åtgärdats, bl a uppdagades en större vattenläcka på Fridhem som tätades under mars månad, ca 2000 kbm läckte per dygn. Stora investeringsvolymerna har gjort att kapitalkostnaderna stiger. I samband med 2018 års bokslut kunde det konstateras att det egna kapitalet var förbrukat.

Renhållningsverkets utfall är i paritet med budget.

## Prognos 2019-12-31 Nämnd/Administration

Anslagbindningsnivån innefattar nämnd/administration samt förvaltningsövergripande kostnader. Utfallet är helt i paritet med budget och 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.

Inom Kostenheten prognostiseras ett underskott, 4,6 mkr. Det finns inget avtal tecknat med Barn- och utbildningsförvaltningen för 2019. Av underskottet utgör 2,6

mkr uteblivna intäkter från Barn- och utbildningsförvaltningen, som de anser sig inte behöva betala. Dessa består av ett underskott för poolpersonal med 1,1 mkr, hyreskostnader för köken på Mariedalsskolan, Rösebo skola samt Tenggrenstorps förskola, 0,9 mkr. Därtill en kostnad för utökad bemanning på 0,6 mkr då Mariedalsskolans kök gjordes om från mottagningskök till produktionskök.

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

Kostenheten har övertagit driften av kommunhusets cafeteria, vilket beräknas ge ett underskott, 0,3 mkr.

Personalkostnad av engångskaraktär har belastat enheten med 0,4 mkr.

## VA-verket

VA-verket förväntas få en negativ förändring av eget kapital i storleksordningen 4,0 mkr. Inför ombyggnaden av Rörviks vattenreningsverk görs ett test med en "pilotanläggning" till en kostnad av 1,5-2,0 mkr beroende på hur stor del av året som testet kommer att pågå. Årets avskrivningskostnader blir 1,0 mkr högre än föregående år, då en stor volym investeringar aktiverats inför året. Driftkostnaderna för ledningsnätet har varit höga, ett större antal läckor har dock lokaliserats och åtgärdats.

## Renhållningsverket

Ingen avvikelse mot budget förväntas.

## Investeringar

Mkr	Progn. 2019	Budg. 2019	Budg. diff	Utfall 1904
Nämnd/adm.	-	-	-	-
Gatuenhet/teknisk	21,5	21,5	-	3,5
Fastighetsenhet	151,8	356,4	204,6	53,0
Service/kostenhet.	1,2	1,4	0,2	0,2
VA-verksamhet	29,4	70,1	40,7	6,4
Renhållning	19,0	19,4	0,4	10,6
Exploatering	13,1	20,1	7,0	4,1
<b>Netto</b>	<b>236,0</b>	<b>488,9</b>	<b>252,9</b>	<b>77,8</b>

## Utfall investeringar 2019-04-30

Gatuenheten har nedlagda kostnader för fisktorget och bryggor vid Sanden, 1,4 mkr samt i övrigt ett antal mindre projekt.

Fastighetsenheten har nedlagda kostnader motsvarande 53,0 mkr. Nämnas kan förskolan i kv. Hönan, 7,3 mkr, Mulltorp, 2,1 mkr, Fridhems förskola, 2,6 mkr,

kommunhuset 15,5 mkr. Idrottsgatan 7, 11,5 mkr samt Kastanjevägens förskola 4,8 mkr.

Inom VA-verksamheten avser 2,3 mkr va till Niklasberg, 1,3 mkr saneringar enligt blåplan, va till kretsloppsparken 1,0 mkr samt Skaven blåplan, 0,2 mkr.

Renhållningsverket har investerat 10,6 mkr i kretsloppsparken.

Inom exploateringen avses Öxnered bostäder.

## Prognos investeringar 2019-12-31

Inom Gatuenheten beräknas ingen större avvikelse från budget.

Inom Fastighetsenheten beräknas årets kostnad till 11,4 mkr, avseende förskolan i kv. Hönan. Årets kostnad för Mulltorps skola/förskola, 3,1 mkr, Fridhems förskola, 3,5 mkr, skolan Idrottsgatan 7, 30,3 mkr, kommunhuset, 41,0 mkr, Öxnered skola, 40,0 mkr, Kastanjevägens förskola, 8,2 mkr, Skerruds skola 3,0 mkr samt Fotbollens hus 3,0 mkr.

För VA-verket vidkommande prognostiseras ett utfall i storleksordningen 29,4 mkr. Saneringar enligt blåplan, 16,0 mkr, blåplan Vänersnäs, 3,0 mkr, Norra Timmervik, 4,0 mkr samt ombyggnad i verken, 3,0 mkr.

Renhållningsverket beräknas få investeringar motsvarande 19,0 mkr varav 16,8 mkr avser kretsloppsparken, resterande fordon/maskiner.

Exploateringen Öxnered/Skaven 10,0 mkr, Holmängen bostäder och vägar till tunneln, 1,8 mkr.

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

Medel som ej beräknas brukas under året: Idrottsgatan 7, fd vårdgymnasium 51,7 mkr, Öxnereds skola 10 mkr, Idrottshall 34 mkr, (upphandling överklagad) omklädningsrum ishall 10 mkr, (upphandling överklagad) va Onsjö golfklubb 7,1 mkr, Fotbollens hus 4,0 mkr, Kök, Oden (Torpa) 30,0 mkr (upphandling avbruten)

## Socialnämnden

Ordförande: Dan Nyberg (S)

Vice ordförande: Henrik Harlitz (M)

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

Förvaltningschef: Karin Hallberg

### Verksamhetsbeskrivning

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

### Resultatavstämning

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

#### Invånare

Kvalitén på nämndens verksamhet ska vara minst riksnitt i nationella jämförelser

● Uppnås

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

Andel som når egen försörjning ökar

■ Uppnås inte

Förvaltningen ser en fortsatt ökning av försörjningsstödet under första tertialet i år. Utveckling av samverkan mellan försörjningsstöd, AME, AF, sjukvården och försäkringskassan fortsätter aktivt. Samverkan med AF bedöms dock bli svår att säkerställa utifrån de stora förändringar och neddragningar som sker i den verksamheten, vilket kan komma att få påverkningar på försörjningsstödet. Det är dock svårt att säga hur det kommer att påverka ekonomiskt. Förändringarna innebär övervältringseffekter på kommunen i form av ökade volymer av arbetslösa som söker stöd. Detta ställer ökade krav på ASI och AME att i samverkan med andra aktörer, såväl interna som externa, hitta konstruktiva lösningar för att rusta arbetslösa kommu-

ninvånare till att närma sig arbetsmarknaden och matcha de som bedöms anställningsbara ut till jobb. Enheten för försörjningsstöd fortsätter det metodiska utvecklingsarbetet. Under 2019 kommer man ha särskilt fokus på;

Digitalisering av ansökan om försörjningsstöd, utbildning i barnrättsperspektiv har genomförts för att stärka barnperspektivet, utbildning i screeninginstrument för att upptäcka våld i nära relation, fortsatt utveckling av arbetet inom DUA nyanlända genom bl a projektet "all in". En prioriterad uppgift under året för ASI är att hitta än mer konkreta arbetsformer för att fortsätta utvecklingen av ett nära samarbete med IFO för att i större utsträckning kunna erbjuda kompetenshöjande insatser till målgruppen försörjningsstödstagare. Samarbetet med försörjningsstöd kommer bli än mer kraftfullt efter att ASI:s verksamheter samlokaliseras på Trenova center. En av målsättningarna med bildandet av ASI var bl.a. att korta vägen till arbete för målgruppen nyanlända. Detta sker dels genom överenskommelse med AF gällande samarbete i DUA nyanlända, där IFO, AME, Kunskapsförbundet och AF samarbetar för målgruppen.

### Samhällsutveckling

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

◆ Uppnås delvis

Arbete pågår för att säkerställa boendeplatser inom skälig tid. Översyn av processer för in- och utflyttning till särskilt boende inom VoO och VSU har genomförts och ny rutin kommer att upprättas och implementeras under året. Projekt med en platskoordinator finns i syfte att tillsammans med boendesamordnare optimalt leda och fördela platser på boende, korttidsboende och växelvårdsboende. Snitt-tiden från beslut till erbjudande om boendeplats inom äldreomsorgen jan-mars, är för fys 63 dagar och demens 38 dagar, detta ger en gemensam snitt-tid på 50 dagar. Riksnittet för väntan från beslut till erbjudande om plats 2017 på 56 dagar. Målet gällande 30 dagars väntetid uppnås inte för de första månaderna på året. Inom omsorg om funktionshindrade finns lediga platser så bedömningen görs att vi under året kommer ha måluppfyllelse inom den verksamhetsinriktningen.

### Ekonomi

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

## Uppnås inte

Förvaltningen prognosticerar ett underskott för 2019. God ekonomisk hushållning genomsyrar allt arbete inom förvaltningen och vi arbetar inom alla led med att genomföra insatser så långt det är möjligt på hemmaplan. Varje chef har regelbundna uppföljningar med ekonom. Vi har implementerat en prognosmetod i syfte att stärka chefer i deras månadsvisa prognoser och analysarbete tillsammans med ekonom. Ett stort fokus förvaltningen har är att sänka sjukfrånvaro och öka hälsan på arbetsplatsen. Vi förbereder och arbetar för att fullt ut implementera heltid som norm och ta hand om övertaligheten som uppstår inom ram. På grund av ökade volymer i form av ärenden och nivåer på behov som inte ryms inom budgetram, men har lagstöd för att insatsen ska ske, prognosticerar förvaltningen ett underskott för 2019. Förvaltningen arbetar systematiskt med och har genomfört flertalet åtgärder för att minska underskottet.

## Medarbetare

### Sänka sjukfrånvaron till max 8 % per år och avdelning

#### Uppnås delvis

Förvaltningen arbetar aktivt med att sänka sjukfrånvaron och öka hälsan på arbetsplatserna.

Bedömning görs att målet kommer att nås delvis

### Fler medarbetare upplever ett hållbart arbetsliv

#### Uppnås delvis

Förvaltningen arbetar aktivt med att stärka ett hållbart arbetsliv för samtliga medarbetare. Det pågår ett kontinuerligt arbete inom samverkansavtalet samt gällande det systematiska arbetsmiljöarbetet. Närmare måluppfyllnad får ske i samband med tertiäl två och vid bokslut.

### Samverkan Vänersborg

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

Socialförvaltningen samarbetar med regionen, Barn- och utbildningsförvaltningen, Kultur- och fritidsförvaltningen, Kommunstyrelseförvaltningen samt Kunskapsförbundet Väst inom Samverkan Vänersborg tillika när-sjukvårdsgrupp för barn och unga. Den gemensamma samverkan syftar till att stärka barn och ungas psykiska hälsa och har pågått under många år. Styrgrupp för Samverkan Vänersborg har beslutat om fokusområden som arbetet ska utgå ifrån.

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

Socialförvaltningen medverkar i flertalet samarbeten

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

## Förväntade resultat AME

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

## Nyckeltal/jämförelsetal

	Prognos 2019	Utfall 1904	Bokslut 2018
<b>Vård &amp; omsorg (äldre)</b>			
Äldreboende platser	367	371	371
Korttidsplatser	30	30	36
Hemtjänst, utförda timmar	229 000	75 608	228 627
Antal besök dagverksamhet	10 000	3 486	9 369
Antal utskrivningsklara personer som aviserats i SAMSA	1 980	660	1568
<b>Hem för vård och boende (HVB)</b>			
Antal vård dagar, barn 0-21 år	7 000	2335	6 938
Antal vård dagar, vuxna	300	55	685
Antal vård dagar, familjehem	28 000	9 535	24 153
<b>Omsorg om funktionshindrade</b>			
Antal boendebeslut enl LSS	156	156	159
Antal boendebeslut enl SoL	38	38	41
Antal boendestödsbeslut SoL	95	92	95
Antal tillgängliga bostäder egen regi	193	193	192
Köpta externa platser			17
Personer med personlig assistans, SFB	48	48	49
Personer med personlig assistans, LSS	21	21	20
Antal beslut daglig verksamhet, LSS	149	149	145
<b>Försörjningsstöd</b>			
Antal bidragshushåll	730	705	747
Försörjningsstöd, mkr netto	40	13	36
<b>Flyktingverksamhet</b>			
Antal mottagna flyktingar	60	12	199
Antal mottagna ensamkommande flyktingbarn	10	4	41
<b>Arbete, sysselsättning och integration</b>			
Antal anvisade personer	1 200	635	1 385

## Ekonomi

### Resultaträkning

mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1904	%	Utfall 1804
Statsbidrag	112,2	112,4	140,2	37,4	33	45,1
Övr. Intäkter	98,7	94,0	100,0	32,9	35	33,1
<b>S:a intäkter</b>	<b>210,9</b>	<b>206,4</b>	<b>240,2</b>	<b>70,3</b>	<b>34</b>	<b>78,2</b>
Personal	849,4	867,8	862,5	278,1	32	270,6
Omkostnader	362,1	296,5	388,3	120,7	41	124,2
Avskrivningar/Internränta	4,8	4,3	4,9	1,6	37	1,5
<b>S:a Kostnad</b>	<b>1 216,3</b>	<b>1 168,6</b>	<b>1 255,7</b>	<b>400,4</b>	<b>35</b>	<b>396,3</b>
Nettokostnad	1 005,4	962,2	1 015,5	330,1	34	318,1
Nettobudget	962,2	962,2	990,3	320,7		313,9
<b>Resultat</b>	<b>-43,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-25,2</b>	<b>-9,4</b>		<b>-4,2</b>

### Anslagsbindningsnivå, mkr

mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budget diff	Utfall 1904	%
Nämnd och administration	36,1	36,7	0,6	10,9	30
Äldreomsorg	505,6	498,2	-7,4	166,0	33
Individ och familjeomsorg	166,1	139,6	-26,5	56,6	41
Omsorg om funktionshindrade	239,4	231,1	-8,3	78,6	34
Arbete, sysselsättning och integration	58,2	56,6	-1,6	18,0	32
<b>Netto</b>	<b>1 005,4</b>	<b>962,2</b>	<b>-43,2</b>	<b>330,1</b>	<b>34</b>

### Utfall 2019-04-30

Periodiserat utfall per april redovisar underskott på 9,4 mkr. Det periodiserade resultatet är sämre än beräknat då ett överskott behövs för att täcka semestervikarier inom äldreomsorg och omsorg om funktionshinder. Det sämre resultatet per april speglar sig dock i prognosen för helår 2019 som beräknas visa underskott. Störst avvikelse mot budget redovisas för externa placeringar inom omsorg om funktionshindrade och individ och familjeomsorgen.

### Prognos 2019-04-30

Årsprognos för socialnämnden beräknas redovisa underskott på 43,2 mkr. Förklaringar till avvikelsen redovisas under respektive avdelnings avsnitt nedan.

#### Nämnd och förvaltningsgemensamt

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 0,6 mkr. Överskott redovisas för förvaltningschefens förfogandeanslag 1,3 mkr, rehab 0,5 mkr samt vakanser 0,4 mkr. Underskott redovisas för IT 1,2 mkr samt färdtjänst 0,3 mkr.

#### Äldreomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 7,4 mkr. Förklaringar under respektive avsnitt nedan.

#### Vård och omsorg hemtjänst

Verksamheten beräknas redovisa underskott på 4,0 mkr.

Hemtjänsten beräknas överskrida budget med 4,0 mkr. Detta är en följd av föregående års underskott på 24,0 mkr, som berodde på ökat antal vårdtagartimmar, och där verksamheten inför 2019 tillfördes 20,0 mkr.

#### Vård och omsorg särskilt boende

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

Verksamheten gemensam vård och omsorg förväntas hålla budget.

#### Vård, stöd och utredning

Verksamheten beräknas redovisa underskott på 3,4 mkr.

För biståndsenheten redovisas underskott på 1,0 mkr vilket är en följd av hög arbetsbelastning och därpå överskridande på personalkostnader.

Hemsjukvård beräknas redovisa underskott på 1,0 mkr. Resultatet härrör från personalkostnaderna samt ökning av delegerad HSL-tid gällande avancerad vård. Nattpatrullerna beräknas överskrida budget med 0,9 mkr vilket är en följd av ökat antal vårdtagare och därmed ökade personalkostnader.

Korttidsboendena överskrider budget med 0,5 mkr. Planerad neddragning av antal platser har inte kunnat genomföras från årets början p.g.a. stort behov av korttidsplatser. Kommunrehab redovisar ett överskott på personal vilket förbrukas av ökade kostnader för hjälpmedel. Sammantaget redovisas ett resultat enligt budget.

Kostnaderna för utskrivningsklara beräknas inrymmas inom budget. Den nya lagen om samverkan vid utskrivning från sluten hälso- och sjukvård innebär emellertid stor osäkerhet i prognosen.

#### Individ och familjeomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa ett underskott på 26,5 mkr.

Familjestöd beräknas visa underskott på 10,2 mkr. Underskottet härrör sig till Hem för vård och boende (HVB) gällande barn och ungdomar.

Familjehemsgruppen beräknas visa underskott på 18,5 mkr. Vuxenstöd beräknas redovisa överskott på 0,8 mkr.

Utbetalt försörjningsstöd förväntas överskrida budget med 6,4 mkr men detta underskott kommer att regleras med tidigare års uppbokade schablonersättningar från Migrationsverket.

### Omsorg om funktionshindrade

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 8,3 mkr.

Externa placeringar LSS beräknar ett underskott på 10,5 mkr. Orsaken till underskottet är att lämpliga boenden inte kunnat erbjudas i egen regi samt att åtta ungdomar går i skola på annan ort där OoF bekostar boendestödet. Externa placeringar SoL beräknas visa underskott med 2,1 mkr, orsaken är densamma som ovan.

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

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

Gemensam OoF beräknas redovisa underskott på 1,3 mkr. Orsaken till underskottet är bemanningen där övergången till nytt boknings- och debiteringssystem gjort att intäkter från köpande verksamheter minskat med en månad.

Korttidstillsyn beräknas visa överskott på 1,5 mkr, detta beror på minskat antal elever. Korttidsvistelse beräknas redovisa överskott på 0,9 mkr.

### Arbete, sysselsättning och integration

Verksamheterna beräknas totalt redovisa underskott på 1,6 mkr.

Arbetsmarknadsenheten beräknas bedriva sina verksamheter inom ram.

Daglig verksamhet prognostiserar ett underskott på 1,6 mkr varav färdtjänst redovisar ett resultat på minus 0,9 mkr och hyrorna överstiger budget med 0,6.

Flyktingverksamhetens kostnader täcks av den schablon som utbetalas från Migrationsverket och visar därmed ett resultat enligt budget. Verksamheten ensamkommande flyktingbarn/unga har minskat jämfört med föregående år. Anpassning till de därmed minskade intäkterna från Migrationsverket pågår. Eventuellt underskott balanseras mot flykting-schablonen.

### Åtgärder

Prognos minus 43,2 mkr motsvarar cirka 5 % av nämndens nettobudget. De enskilt största underskotten härrör till köpta platser inom OoF och IFO samt till del inom hemtjänsten. 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 VoO hemtjänst och särskilda boenden, VSU och OoF.

Vid resursbrist ska tvingande nivåer enligt lagstiftning och myndighetskrav prioriteras. Förvaltningen ska se till att verksamheternas innehåll och omfattning är anpassade till beslutad budgetram och vid konstaterade budgetavvikelser ska åtgärder vidtas så att de ekonomiska ramarna hålls.

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

- Aktivt arbete med att sänka sjukfrånvaron inom samtliga verksamhetsinriktningar. Arbetet syftar till att hjälpa medarbetarna tillbaka i arbete samt sänka kostnaderna för sjukfrånvaro och vikarier.
- "Smart bemanning" (heltid som norm) inom Vård och omsorg hemtjänst och särskilt boende samt Vård, stöd och utredning. Effekten av processen bedöms som långsiktig.
- Inom Omsorg om funktionshindrade och Arbete, sysselsättning och integration har arbete med att, på samma sätt som för ovanstående, arbeta med schemaplanering mellan enheter påbörjats. Även här bedöms att effekten av arbetet ses på längre sikt.
- Översyn av hälso- och sjukvårdsorganisationen och anpassning utifrån minskade statliga stimulansmedel.
- Fortsatt arbete med prognos och analys gällande verksamhet, personal och ekonomi.



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

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

Socialnämnden behöver, utifrån det ta ställning till om de vill ge förvaltningen i uppdrag att skriva fram begäran om tilläggsanslag för 2019 alternativt ge uppdrag att påbörja delar eller samtliga av de åtgärdsförslag som beskrivits i mål och resursplan för 2020.

Ny redovisningslag har trätt i kraft under 2019, vilket påverkar hur förvaltningen ska bokföra den schablonersättning som inkommer från Migrationsverket. Arbete pågår under 2019 i samarbete med ekonomikontoret för att lägga plan gällande hur detta ska ske. Ny rutin kan komma att påverka prognos i tertial 2 samt ekonomi kommande år.

## Investeringar

mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Budgetdiff	Utfall 1904
Nämnd/ Adm.	0,3	0,5	0,2	0,0
Äldreomsorg	6,5	6,5	0,0	0,4
Individ & familjeomsorg	0,5	0,5	0,0	0,0
Omsorg om funktionshindrade	0,5	0,5	0,0	0,0
Arbete, sysselsättning & integration	0,3	0,3	0,0	0,0
<b>Netto</b>	<b>8,1</b>	<b>8,3</b>	<b>0,2</b>	<b>0,4</b>

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

Äldreomsorgen har investerat i hjälpmedel och kontorsmöbler. Under året kommer investeringsmedel tas i anspråk inför uppstart av Niklasbergsvägen 1.

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

# Överförmyndarnämnden

Ordförande: Madelaine Karlsson (S)

Vice ordförande: Marie-Louise Bäckman (KD)

## Verksamhetsbeskrivning

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

## Resultatavstämning

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

### Invånare

Rättssäkerheten och effektiviteten i tillsyns-verksamheten skall öka

● Uppnås

Arbetet med att effektivisera verksamhetssystemet är pågående. Nya mallar arbetas kontinuerligt fram. Detta resulterar i att effektiviteten ökar samt att felkällorna minskar

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

● Uppnås

Verksamheten arbetar kontinuerligt med att standardisera sina utskick samt förenkla och förbättra sitt informationsmaterial.

## Verksamhetsutveckling

Sårbarheten i verksamheten ska minska.

◆ Uppnås delvis

Överförmyndarnämndens tjänstemän har alla olika kompetenser som behöver nyttjas på bästa sätt för att verksamheten skall bedrivas effektivt. Detta innebär att alla tjänstemän inte alltid kommer handlägga alla typer av ärenden. Detta kan i sin tur innebära en ökad sårbarhet i verksamheten. För att nämnden i fortsättningen skall bedrivas på ett effektivt sätt kommer tjänstemännen även i fortsättningen handlägga ärendetyper inom sina kompetensområden. För att sårbarheten i verksamheten skall minska behöver andra åtgärder vidtas än att alla tjänstemän skall handlägga alla ärendetyper. Arbetet kring detta kommer fortsätta under året.

## Ekonomi

### Resultaträkning

Mkr	Prognos 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Utfall 1904	%	Utfall 1804
Statsbidrag	0,1	0,1	0,0	0,1	100	0,1
Övriga Intäkter	0	0	0,0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>100</b>	<b>0,1</b>
Personal	2,5	1,9	4,8	1,1	58	1,7
Omkostnader	3,2	3,3	0,7	1,1	33	0,2
<b>Kostnader</b>	<b>5,7</b>	<b>5,3</b>	<b>5,5</b>	<b>2,2</b>	<b>42</b>	<b>1,9</b>
Nettokostnad	5,6	5,2	5,5	2,1	29	1,8
Nettobudget	5,2	5,2	6,3	1,7	33	2,0
<b>Resultat</b>	<b>-0,4</b>	<b>0</b>	<b>0,8</b>	<b>-0,4</b>		<b>0,2</b>

### Utfall 2019-04-30

April månads resultat visar ett underskott på 0,4 mkr.

Verksamheten för ställföreträdare visar för perioden ett underskott på 0,4 mkr. Anledningen till detta är att en stor del av de till överförmyndarnämnden inkomna årsräkningarna redan har granskats och arvoderats.

### Prognos 2019-12-31

Totalt prognostiseras ett underskott på 0,4 mkr för helåret 2019.

Kostnaderna för ställföreträdarens arvode prognostiseras till ett underskott på 0,5 mkr vid årets slut. Skälet till detta är att det råder osäkerhet kring kvarvarande arvodesbeslut som skall utgå, inflödet av olika ärendetyper, behov att köpa in juridiska tjänster och andra omständigheter som kan inträffa under året som påverkar kostnaderna avseende ställföreträdarnas arvoden under 2019.

Övriga kostnader beräknas visa ett överskott på 100 tkr.