



Delårsrapport augusti 2022

Vänersborgs kommun



Vänersborgs kommun

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

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

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

Kommunfullmäktiges inriktningsmål

För att konkretisera visionen tar kommunfullmäktige fram inriktningsmål för vad som ska uppnås. De nuvarande inriktningsmålen är antagna för perioden 2022-2024. Under året görs delårsrapporter april och augusti och årsredovisning.

Den övergripande målavstämningen är en sammanfattning av hur de politiska inriktningsmålen infrias och hur kommunen närmar sig visionen.

För att god ekonomisk hushållning anses vara uppnådd ska tre av fyra finansiella mål vara uppfyllda samt att minst hälften av inriktningsmålen uppnås. Ett inriktningsmål anses uppfyllt när övervägande andel av de förväntade resultaten är uppnådda eller delvis uppnådda. Målprognosen baseras på bedömning av nämndernas förväntade resultat och status på deras aktiviteter i verksamhetsplanerna.

Inriktningsmål	Prognos augusti	Prognos april	Måluppfyllelse förväntade resultat
I Vänersborgs kommun ska det finnas mer jämställda och jämlika förutsättningar att påverka sina liv			 2 st 4 st 13 st
Fler barn och unga uppnår bättre skolresultat och fullföljer sina studier			 1 st 1 st 6 st
Enklare och kortare vägar att starta och etablera företag			 5 st
Vänersborg är en ekologiskt hållbar kommun med minskad klimatpåverkan			 1 st 5 st 6 st
Vänersborgs kommun har en god service och hög effektivitet			 3 st 5 st 8 st
Sjukfrånvaron bland våra medarbetare ska minska			 1 st

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

Uppnås

I Vänersborg har antalet hushåll som uppbär försörjningsstöd minskat under det senaste året med cirka 100 hushåll (från cirka 550 till 450). Antalet långtidsarbetslösa har minskat, särskilt bland kvinnor. Långtidsarbetslösheten minskar i högre takt i Vänersborg än i riket och länet. Jämfört med samma period förra året har andelen personer inom arbetsmarknadsenheten som har gått till arbete ökat med 35% och andelen till studier har ökat med 60%. Prognosen är att fler kommer att gå till arbete eller studier 2022 i jämförelse med 2021. Nära samarbete mellan individ- och familjeomsorgen, försörjningsstöd och ASI (arbete, sysselsättning, integration) inom ett flertal aktiviteter, liksom med externa parter såsom DUA (delegationen för unga och nyanlända till arbetet), samordningsförbundet och KRAMI (vägen till arbete genom samarbete med kriminalvården, arbetsförmedlingen och kommunen) sker, för att stödja personer till stegförflyttning från försörjningsstöd till sysselsättning/yrkesliv.

Antalet inskrivna barn i förskolan har ökat jämfört med motsvarande period förra året. Ett särskilt fokus ligger på att få en högre andel barn med annat modersmål än svenska att ta del av förskolans undervisande verksamhet. För att öka vårdnadshavares kunskap om förskolans betydelse har informationsinsatser genomförts.

Värdegrundsarbetet bedrivs på flera nivåer i skolan med fokus på att öka tryggheten för barnen och eleverna. Resultaten av insatserna har givit ökad trygghet, större elevinflytande och bättre studiero samt färre incidenter på ett flertal grundskolor.

Insatser för att öka medborgarnas delaktighet görs. Handlingsplan för att stärka barnens rättigheter är klar och arbete med rutin för visualisering i pågående planprojekt pågår. Arbetet med att införa extern web-karta är i sitt slutskede. Rutin för publicering av medborgarförslag på hemsidan har tagits fram för att förbättra resultatåterkopplingen till medborgarna och omfattande informationsinsatser om valet syftar till att öka invånarnas möjligheter till delaktighet. Därtill pågår implementering av medborgardialog som systematiskt arbetssätt. Under sommaren genomfördes en undersökning med fokus på

ungdomsinflytande.

Trygghetsinsatser görs bland annat via medborgarlöften med fokus Sanden och Torpa, men också trygghetsröjningar, förbättrad belysning och trygghetsskapande centrumvårdar. Att anmäla platser som upplevs som otrygga eller osäkra har också förenklats under året genom att allmänheten numera kan anmäla detta i kommunens app för felanmälan. Detta hjälper kommunen med kartläggning av otrygga platser och vidare med det trygghetsskapande arbetet. Marknadsföring och riktade kommunikationsinsatser sker för att visa det breda utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter för olika intressen och åldersgrupper, med fokus på barn och unga. Andelen flickor på öppen fritidsverksamhet är 32 % och bedömningen är att målet på 40 % inte nås inom året, trots riktade insatser (Lyckans fritidsgård har öppet för flickor en kväll i veckan). Statistiken skiljer sig inte från andra delar av Sverige och forskning på området visar att det inte heller skiljer sig över tid. Enbart manlig personal kan vara ett hinder.

[Fler barn och unga uppnår bättre skolresultat och fullföljer sina studier](#)

Uppnås delvis

Andelen elever i årskurs 9 som har behörighet till yrkesprogram på gymnasiet var 83,5 % vid läsårets slut. Jämfört med föregående år är det en nedgång med mindre än en halv procentenhet (83,7 % 2021). Andelen elever i elevgruppen med betyg motsvarande behörighet till gymnasieprogram när de började årskurs 7 var 77 %. När elevgruppen lämnade årskurs 9 var behörigheten 83,5 %, det vill säga en ökning av gymnasiebehörigheten med sex procentenheter under högstadietiden.

Ett stort arbete har genomförts med fokus på tillgängliga lärmiljöer och individanpassat särskilt riktat stöd med extra fokus på de elever som saknat något/några ämnen för att nå gymnasiebehörighet. Insatser har gjorts bland annat genom lovskolor, undervisning i mindre grupper, enskild undervisning för elever, tät återkoppling mellan lärare och elev och tät kontakt med vårdnadshavare. För att förbättra resultaten framöver behöver arbetet med att kartlägga och dokumentera elevers behov av stöd, fatta korrekta beslut om anpassad studiegång, särskild undervisningsgrupp samt åtgärdsprogram utvecklas. Arbetet är prioriterat under läsåret 2022-2023.

Bedömningen görs att andelen elever som når

kunskapskravet i årskurs 1 ökar. Andelen som når kunskapskravet är högre bland flickor än bland pojkar. En högre andel av eleverna som läser svenska når kunskapskravet jämfört med elever som läser svenska som andraspråk. Intensivläsning och till exempel studieverkstad för elever i behov av extra stöd samt tydliga mål och uppföljningar har bidragit till att det förväntade resultatet nås. Likaså ökar andelen elever i årskurs 7-9 med mer än 75 procent närvaro. Påverkan av coronapandemin har minskat under våren. Arbetet med närvarokoordinatorer, mobila skolteamet, rektorer, skolpsykolog och samverkande socialsekreterare har fortsatt i oförminskad styrka under läsåret. Under parollen att alla elever ska bli "Sedda och Saknade" pågår arbetet med de individer som har hög frånvaro. En insats som gett positivt utfall under året är undervisning i mindre sammanhang.

Innehållet i undervisningen i förskolan har förändrats kopplat till arbetet med att förbättra tillgängligheten i lärmiljöerna och det finns tydliga kopplingar till ämneskunskaper i läroplanen för förskolan. Analyser i kvalitetsrapporterna visar att barnens medvetenhet om sitt eget lärande har ökat och de är medskapande i sin undervisning. En enkätundersökning har genomförts för att utvärdera skolpersonalens upplevelse av baskulturutbudet. Respondenterna svarar att man är nöjd eller mycket nöjd med utbudet. Utifrån undersökningens svar förbättras basutbudet genom att ändra några detaljer i utformning till nästa läsår efter skolornas önskemål.

Genom kampanjen "Trygg skolväg" ska fler barn uppleva att skolvägen är trygg, med hjälp av vägledande parkeringsvakter och centrumvårdar. Andelen familjehemsplacerade barn har minskat hittills i år genom bland annat vårdnadsöverflyttningar. Däremot ligger antalet placerade ungdomar på institution fortsatt högt. Det förväntade resultatet att externa placeringar av barn och unga utanför hemmet inte ska öka antas delvis uppnås

Enklare och kortare vägar att starta och etablera företag

Uppnås

Vad gäller service och bemötande, har Vänersborg nu vänt uppåt i Svenskt Näringslivs ranking och är en av tio bästa "klättrare" i Sverige. Det totala NKI-värdet för Vänersborgs kommun har stigit från 74 till 76. Det är det högsta resultatet på 10 år, och Vänersborg ligger nu över riksnittet som är 74. NKI-värdet för livsmedelsärenden uppgår hittills till index 85,2 för år 2022. 2021 års resultat uppgick till index 84,4. Gällande miljöörenden har svarsfrekvensen varit för låg för att se resultatet hittills men det går att utläsa att de svar som inkommit har gett ett högre resultat än livsmedelsärenden. 2021 års resultat var index 70,4. I tillgängligt delårsresultat för bygglov under 2022 har resultatet sjunkit något, från 65 till 63. Det är dock väldigt få svar än så länge (10 st) och prognosen är fortfarande att resultatet ska uppnås, om svarsfrekvensen ökar.

2021 startade 9,6 företag per tusen invånare mellan 16 och 64 år i Vänersborg. Det är samma resultat som året innan, men fortsatt den högsta siffran sedan 2007. Riksnittet är 12,4 nystartade företag per tusen invånare mellan 16 och 64 år. Genom kontinuerliga nyhetsbrev, Frukostforum, byggsamverkan och andra nätverk kommunicerar kommunen med näringslivet och organisationer. Genom att erbjuda företag och organisationer att medverka vid Aqua Blå liksom vid Vänersborgsgalan, ökar förutsättningarna för positivt nätverkande och ökad "Vi-känsla". UF-företag deltog på FrukostForum i maj månad. Under sommaren har arbetet med UngDrive fortsatt, där unga både i Vänersborg och Brålanda testat på företagande.

Vänersborg är en ekologiskt hållbar kommun med minskad klimatpåverkan

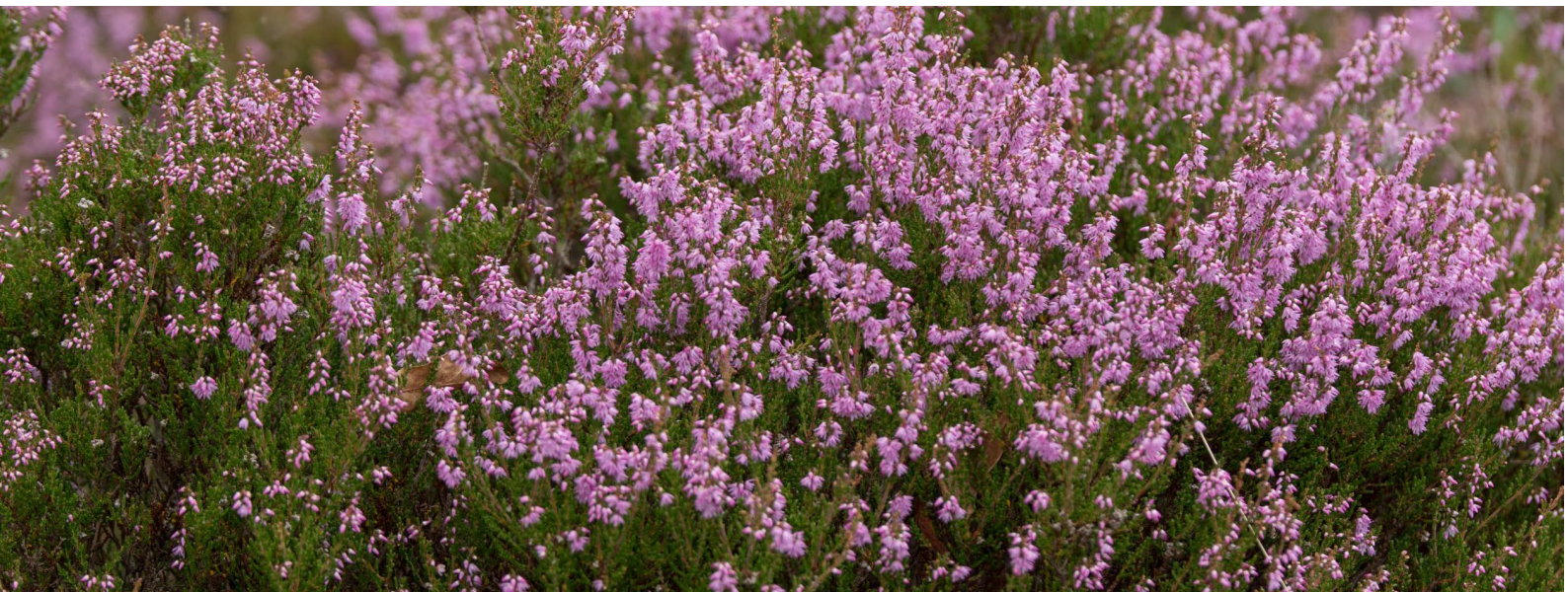


Uppnås

Utsläppet av växthusgaser totalt har, sedan ökningen 2016, vänt. 2020 hade utsläppet minskat till 7,14/invånare. Trots minskningen ligger Vänersborg fortsatt bland de 25 procenten med högst utsläpp. Industrins andel av växt-husgasutsläppen dominerar fortfarande (trots minskning även där), medan både utsläpp från egen uppvärmning och el och fjärrvärme är mycket låg. Senaste medborgarundersökningen visade att vänersborgarna är mer nöjda (60,6) med kommunens information för att minska den personliga miljö- och klimatpåverkan än snittet i riket (55,6). För att ytterligare stärka detta är en kommunikationsplan framtagen och kommunikationsaktiviteter ska genomföras fortlöpande resten av året. Därtill har kommunen via annons och lokalradio informerat om möjligheten att återanvända kommunens växtmaterial. En kampanj om cyklandet fördelar genomfördes på cykelns dag i samband med Aqua Blå. Fler kampanjer är planerade. I den fysiska planeringen prioriteras detaljplaner i kollektivtrafiknära lägen, samtidigt som det även planeras för fungerande gång- och cykelvägar och laddinfrastruktur. Nya bostäder planeras i närhet till kollektivtrafik i de fördjupade översiktsplanerna för Vänersborg-Vargön och Brålanda samt detaljplaner för exempelvis Södra Sanden. Miljöskyddstillsynen har hittills blivit utförd enligt plan. Prognosen är god för att årets förhandsdebiterade tillsyn kommer att kunna utföras men den befintliga tillsynsskulden kommer inte att kunna utföras då det inte finns tillräckligt med resurser.

Andelen inköp av miljömärkta varor har sjunkit i vissa förvaltningar (på grund av ökad andel inköp från icke-miljömärkta avtal) och ökat i andra. Avtal som registrerats i databasen har inte varit miljöklassade. Remöblerna har använts både inom bibliotek, allmän kultur och idrottsanläggningarna. Utbildning om miljövänlig isspolning har hållits för personalen. Plan för regelbunden rengöring av granulat har fastställts. En lägre andel engångsartiklar beställs, jämfört med tidigare. Biblioteket har infört sopsortering även för besökande. Andelen ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet ska minst uppgå i nivå med rikssnitt. Nuläge, 24,8 % (januari - juli 2022) är under riksnivå (29 %, senaste mätning 2020). På grund av ökade livsmedelskostnader sista tiden är det oklart hur mycket ekologiska livsmedel som kostenheten kommer ha möjlighet att köpa in. Dialog pågår med kund kring kostnadsökningarna.

Klimatpåverkan från samhällsbyggnadsnämndens livsmedelsinköp, mätt i koldioxidekvivalenter, ska minska jämfört med föregående år, nuläge: 1,81 koldioxidekvivalenter (CO₂e) (januari - juli 2022). Detta är en ökning från föregående delårsbokslut då värdet låg på 1,73 CO₂e. För att minska andelen arbetar kostenheten löpande med att anpassa menyerna till livsmedel med lägre CO₂e. Fokus har främst legat på frukost och mellanmålen. Flera enheter inom kostenheten ligger redan under 1,7 CO₂e (mål enligt klimatmötet för Västra Göta-landsregionen).



Vänersborgs kommun har en god service och hög effektivitet

👉 Uppnås delvis

Ett större antal utfall i form av resultat i medborgargrenkäten, och därmed omdömet av de insatser som gjorts under året, sker i slutet av året, och förvaltningsorganisationen gör därför en försiktig prognos med delvis målpuffyllelse.

Biblioteken i Vänersborg har en högre andel nöjda besökare än rikssnitt, trots lägre budget än jämförbara kommuner. Däremot är andelen invånare som är nöjda med det lokala kulturlivet 10 procentenheter lägre i Vänersborg än i riket, och bedömningen är att inte nå rikssnitt till årsskiftet, trots insatser på grund av för hög diskrepans mellan nuläge och önskat läge. Vårens och sommarens kulturaktiviteter har kunnat arrangeras utan restriktioner. Sommarscen och flertalet lovaktiviteter har utförts utomhus och gett både kulturaktörer arbete, och publik möjlighet att åter ta del scen- och kulturupplevelser. Genom ett ökat föreningsbidrag för lokala föreningar främjades återstarten av kulturlivet när grundbidraget fördubblades. Även nöjdheten med idrotts- och motionsanläggningar är så pass mycket lägre än rikssnitt att en sådan markant höjning som till rikssnitt inte bedöms kunna åstadkommas under innevarande år. En stor mängd insatser har dock gjorts för att öka nöjdheten. Bland annat har föreningskonsulent besökt större delen av kommunens föreningar, omfördelning av personal har skett för bemanning av nytt servicecenter i Arena Vänersborg och utökning av föreningsbidraget genom extra anslag har skett. Musik- och kulturskolans verksamhet har kommunen satsat på och verksamheten har en högre andel elever än rikssnitt samt möjlighet till en unik orkesterverksamhet. Nuläget i senaste mätningen kring nöjdheten av träningsplatser utomhus ligger under rikssnitt (60,6 %). För att öka andelen invånare som är nöjda med utbudet av träningsplatser utomhus i kommunen har ett arbete med en fysisk och digital folder som samlar information om kommunens träningsplatser utomhus påbörjats. En MTB-bana vid Sjövallen invigdes i april. Dialog med invånarna har förts om kommunens utegym, vad som ev. saknas och vad som önskas. Resultatet kommer att ligga till grund för framtida upprustningar.

I senaste medborgarundersökningen var vänersborgarna mer nöjda (71,4 %) än rikssnittet (68,3) med hur kommunen svarade på frågor.

Uppdatering av innehållet med relevant och aktuell information på hemsida och intranätet sker löpande liksom tillgänglighetsanpassningen på hemsidan. Arbete pågår kring automatisering av ett verksamhetssystem inom personalområdet till dokument- och ärendehanteringssystemet. En första sammanställning av mätningen av kommunens digitala mognad visar att Vänersborg ligger under rikssnitt, samt att mognaden varierar mellan förvaltningarna. En IT-pedagog är rekryterad för att öka den digitala mognaden inom kommunen. Bojorten, som koncept för ledning, styrning och utveckling av organisationskultur, har lanserats för cheferna samt visualiserats grafiskt på intranätet. Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (enligt PBL) är hittills för 2022 4,8 veckor vilket är en minskning från 5,6 veckor under år 2021. De hittills inrapporterade resultaten avseende nöjdhet med service till de tillståndssökande av enskilda avlopp uppgår till index 55,9. 2021 års resultat uppgick till index 66,6, vilket innebär att prognosen är mindre god för att uppnå förväntat resultat. I kontakt med kommunen i samband med markupplåtelser av offentlig plats, har Nöjd Kund Index (NKI) ökat med 10 enheter det senaste året, från godkänt till högt.

Det akuta fastighetsunderhållet ska minska, nuläge: 16 % januari - augusti 2022. Detta kan jämföras med 2021 då andelen akut fastighetsunderhåll var 27 %. Åtgärder för att minska andelen akut fastighetsunderhåll sker löpande genom struktur för samverkan mellan förvaltning, drift och projekt. Verksamheten arbetar med att uppdatera underhållsplanerna för att motverka akut fastighetsunderhåll i så stor utsträckning som möjligt. Ett systemstöd för fastighetsregistret har köpts in. Förutsättningarna beräknas vara helt uppdaterade i systemet inför kommande budgetår.

Vårdnadshavare ges flera möjligheter att vara delaktiga i sina barns utbildning bland annat genom utvecklings-samtal, information i läroplattformen och andra mötesforum.

Resultatet från brukarundersökningarna inom socialförvaltningen som genomförs under 2022 kommer bearbetas och analyseras för att sedan lägga plan för aktiviteter. Arbetet med att skapa ett digitalt kvalitetsledningssystem fortgår inom socialförvaltningen. En ny projektgrupp med en projektledare har utsetts för att effektivisera arbetet. Detta har lett till ett gott resultat. Socialförvaltningen har tagit fram en riktlinje, samt en

handlingsplan gällande välfärdsteknik och digitalisering som övergripande beskriver vilka delar förvaltningens verksamhetsinriktningar ska implementera. Socialförvaltningens grundverksamhet klarar som helhet inte budget i balans inom tilldelad "grundram", men med stöd av statsbidrag och tillfälligt budgetanslag prognosticeras att den totala verksamheten bedrivs utan underskott.

Sjukfrånvaron bland våra medarbetare ska minska

♥ Uppnås inte

Sjukfrånvaron prognosticeras inte minska jämfört med föregående år, främst på grund av coronapandemin. Ackumulerat till och med tertiäl 2 var sjukfrånvaron 1,1 procentenheter högre än föregående år dvs 10,6 procent för 2022 jämfört med 9,5 procent 2021. Januari månad innehöll motsvarande två månaders sjukfrånvarotimmar, med den högsta nivå som uppmätts sedan coronapandemin fick fäste våren 2020.

Eftersom det är utvecklingen av coronapandemin som driver frånvaron i både minskad och ökad riktning återstår att följa myndigheters rekommendationer för att motverka smittspridningen. Därutöver fortsätter verksamheterna och arbetsplatserna med det systematiska arbetsmiljöarbetet. Ett par exempel på frågor som jobbas vidare med på arbetsplatsmöten handlar om kränkande särbehandling och om förväntningar på och förutsättningar för olika yrkesroller, båda som ett resultat utifrån den medarbetarundersökning som senast genomfördes.

En särskild satsning med stöd av 500 tkr görs under hösten för att minska sjukfrånvaron. Satsningen görs i två delar där den ena delen handlar om kunskapshöjning i två steg om psykisk hälsa. Första steget innebär ämnet psykisk hälsa bildar tema på höstens arbetsmiljödagar för chefer och skyddsombud. Andra steget är fördjupningsdagar om psykisk hälsa, riktad till samtliga chefer med syfte att stärka cheferna i att tidigt upptäcka signaler på psykisk ohälsa och ta hjälp av relevanta verktyg och metoder. Den förväntade effekten från insatsen är att minska inflödet till sjukfrånvaro, något som realistiskt kan nås tidigast under kommande år. Den andra delen handlar om en insats där ett begränsat antal medarbetare med en lång tids sjukfrånvaro erbjuds individuell coaching av företagshälsovården, för kompetensväxling till annan sysselsättning. Arbetet med att identifiera aktuella och intresserade deltagare påbörjades i slutet av augusti.

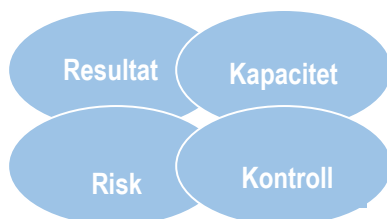


Finansiell analys

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

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

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



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

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

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

Sammanställda räkenskaper

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

Koncernens delårsresultat positivt

Det sammanställda resultatet för koncernen t.o.m. augusti uppgick till 190 mnkr. Koncernens resultat per aug 2021 uppgick till 186 mnkr. Kommunens resultat uppgick till 166 mnkr, ABVB till 17 mnkr, FABV till 1 mnkr och Kunskapsförbundets Väst 11 mnkr. Skillnader i bolagens resultat och koncernens beror på elimineringar som görs till följd av interna köp och försäljningar, ägarandel samt skillnader i redovisningsprinciper.

Kommunens delårsresultat högre än föregående år

Periodens resultat uppgår till 166 mnkr, vilket motsvarar 8,8 % av periodens skatter och generella statsbidrag.

Resultatet är 9 mnkr högre än vid motsvarande period föregående år då resultatet uppgick till 157 mnkr.

I jämförelse med motsvarande period 2021 är verksamhetens nettokostnader 79 mnkr högre, skatteintäkter och generella statsbidrag är 90 mnkr högre och finansnettot har ökat med 1 mnkr.

Intäkterna uppgick till 400 mnkr för perioden vilket är en ökning med 16 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Det är framförallt statsbidragen som ökat. Sjuklöneersättningen för perioden var 3 mnkr högre jämfört med samma period 2021. Bidragen från socialstyrelsen och migrationsverket har ökat jämfört med motsvarande period föregående år. Personalkostnaderna var 1 301 mnkr, en ökning med 48 mnkr eller 3,7 procent. Ökningen påverkas av att samma period föregående år så belastades personalkostnaderna med 10 mnkr beroende på förändrat livslängdsantagande vid beräkning av pensionskulden. Köp av tjänster uppgick till 569 mnkr, en ökning med 33 mnkr, där köp av huvudverksamhet ökade med 16 mnkr och övriga tjänster 17 mnkr. Bidragen minskade med 2 mnkr varav ekonomiskt bistånd minskade med 4 mnkr. Materialkostnaderna ökade med 7 mnkr varav livsmedelskostnaden stod för 3 mnkr. Avskrivningskostnaderna ökade med 5 mnkr. Det är framförallt Odenköket och Öxnered skola som står för ökningen. Sammantaget ökade nettokostnaderna med 79 mnkr.

Delårsresultatet för augusti var 140 mnkr bättre än budgeten för perioden. Nämndernas budgetavvikelse var positiv och uppgick till 65 mnkr. Finansförvaltningen hade en positiv avvikelse på 74 mnkr, vilket framförallt förklaras av att skatteintäkterna både för föregående år och innevarande år är högre än budget.

Höga resultatprognoser både i koncernen och kommunen

Koncernens resultat prognostiseras till 201 mnkr. Kommunens prognos uppgår till 187 mnkr, AB-VBs till 11 mnkr, FABV till 1 mnkr och KFVs till 5 mnkr. Kommunens prognos på 187 mnkr är 147 mnkr högre än budgeten och 2 mnkr högre än resultatet för 2021

Kommunens resultatmål uppnås

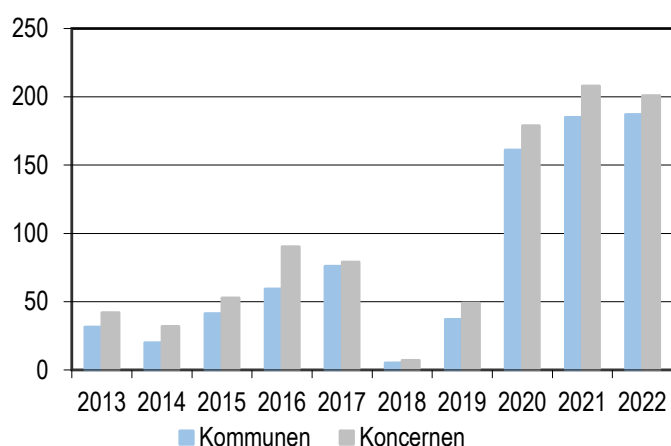
Finansiellt mål för kommunen

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

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

Prognostiserat resultat är 187 mnkr vilket är 147 mnkr bättre än budget. Resultatet är 2 mnkr högre än 2021 års bokslutsresultat. Prognosen för kommunen utgår från nämndernas prognoser med tillägg för finansförvaltningens poster. Årets prognostiserade resultat motsvarar 6,7 procent av skatter och generella statsbidrag. Med denna prognos uppfylls årets finansiella resultatmål.

Årets resultat 2013-2022



I 2021 års bokslut hade nämnderna ett totalt budgetöverskott på 66 mnkr. För 2022 prognostiserar nämnderna ett budgetöverskott på totalt 41 mnkr. Nämndernas prognoser i april var 54 mnkr i budgetöverskott. Miljö- och hälsoskyddsnämnden samt Kultur och fritidsnämnden prognostiserar budgetunderskott. Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar en budget i

balans. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett överskott på 25 mnkr och kommunstyrelsen 14 mnkr i överskott. Socialnämnden, byggnadsnämnden och överförmyndarnämnden prognostiserar vardera 1 mnkr i budgetöverskott. Övriga mindre nämnder prognostiserar en budget i balans.

Finansförvaltningen innefattande arbetsgivaravgifter, pensioner och intern finansiering prognostiserar ett budgetöverskott på 16 mnkr. Det är framförallt pensionerna som bidrar till överskottet vilket förklaras av det höjda inkomstbasbeloppet för 2022 som tillfälligt sänker pensionskostnaderna.

Sammantaget prognostiseras skatteintäkterna och de generella statsbidragen ge ett budgetöverskott på 85 mnkr.

Finansnettots budgetöverskott prognostiseras till 4 mnkr. Detta förklaras av att upplåningen blir lägre än budgeterat pga senarelagda investeringar samt utdelning från Kommuninvest.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

Mellan 2021 och 2022 beräknas nettokostnadsökningen bli 3,8 procent i koncernen och 3,6 procent i kommunen. En förutsättning för en långsiktigt hållbar ekonomi är att nettokostnaderna inte ökar snabbare än de intäkter kommunen får genom skatter och generella statsbidrag.

Procent	2022	2021	2020
Skatte- och statsbidragsutveckling	3,5	4,2	5,3
Nettokostnadsutveckling	3,6	3,6	0,2

Enligt prognosen för 2022 kommer kommunens nettokostnader att uppgå till 2 620 mnkr, vilket innebär en ökning med 3,6 procent jämfört med 2021. Skatteintäkterna och de generella statsbidragen kommer enligt prognosen att uppgå till 2 810 mnkr, vilket är en ökning mellan åren med 3,5 procent. Med nuvarande prognoser blir nettokostnadsutvecklingen högre än skatte- och statsbidragsutvecklingen.

Investeringar i skolfastigheter, bostäder och VA

Koncernens nettoinvesteringar t.o.m. augusti uppgick till 476 mnkr, vilket är 247 mnkr högre

än vid samma tidpunkt föregående år. Det är kommunen och ABVB som står för den stora ökningen med 109 mnkr respektive 131 mnkr Enligt prognoser från förvaltningar och bolag kommer årets nettoinvesteringar för koncernen att uppgå till 761 mnkr, vilket är mer än fyrdubbelt så högt som avskrivningskostnaderna. Av investeringarna står kommunen för 484 mnkr, ABVB för 264 mnkr, Fastighets AB för 11 mnkr och KfV för 2 mnkr.

Enligt fullmäktiges beslut uppgår investeringsbudgeten till totalt 660 mnkr för 2022. Nämnerna prognostiserar att investera för totalt 484 mnkr för 2022, vilket är 193 mnkr högre än under 2021. Av investeringsprognosen avser 197 mnkr VA och renhållning.

Till och med augusti har samhällsbyggnadsnämnden investerat för 276 mnkr, varav 67 mnkr avser Holmängen avloppsreningsverk, 64 mnkr avser Holmängen skola och 32 mnkr avser VA Vänersnäs. Ytterligare stora investeringar är Öxnered skola 29 mnkr, Mötessal 29 mnkr och gymnasiehallen 10 mnkr.

Investeringarna i ABVB uppgår till 182 mnkr per augusti. De största investeringarna är nyproduktion på Elisabeths Port och Luddala äldreboende.

Avvikelsen mot budget på 177 mnkr består bl.a. av 37 mnkr avseende fastighetsinvesteringar, 50 mnkr gällande VA-investeringar och 49 mnkr avseende exploatering

Investeringar i kommunen	2022	2021	2020
Nettoinvesteringar, mnkr	483,7	290,7	342,5
Investeringar/nettokostn, %	18,4	11,5	14,0
Skattefinansieringsgrad	62,8	101,0	77,4

Investeringarvolymen i förhållande till nettokostnaderna ökar med sju procentenheter och uppgår till 18 procent 2022. Som en jämförelse var den genomsnittliga investeringsnivån för kommunerna i Västra Götaland och Halland 10 procent av nettokostnaderna för 2021.

Finansiellt mål för kommunen

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

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

I 2022 års prognos uppgår målet till 10 procent vilket innebär att målet nås.

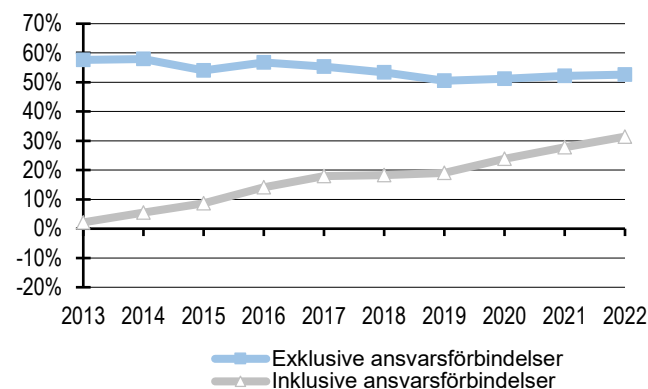
Långsiktig finansiell styrka

Finansiellt mål för kommunen

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

Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Nyckeltalet används för att beskriva kommunens 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 2013-2022



Kommunens soliditet inklusive ansvarsförbindelsen uppgick till 28 procent i bokslutet för 2021, till 31 procent i delårsbokslutet för augusti 2022

och beräknas till 31 procent i bokslutet för 2022. Kommunens mål om ökad soliditet inklusive hela pensionsåtagandet med en procentenhet uppnås därmed.

Koncernens soliditet uppgick till 35 procent i bokslutet 2021 och enligt prognosen för 2022 förbättras soliditeten till 36 procent. För kommunen var soliditeten föregående år 52 procent exklusive kommunens ansvarsförbindelse för pensionsåtaganden. I augusti uppgår soliditeten till 54 procent och i årsprognosen till 53 procent för kommunen. Förbättringen kan kopplas till årets höga resultat och att likviditeten minskar något.

Likviditetsmålet uppnås

Koncernens kassalikviditet i bokslutet för 2021 uppgick till 75 procent, men beräknas minska till 63 procent i bokslutet för 2022. Kommunens kassalikviditet minskar, från 77 procent föregående år, till 70 procent enligt prognosen för 2022.

Finansiellt mål för kommunen

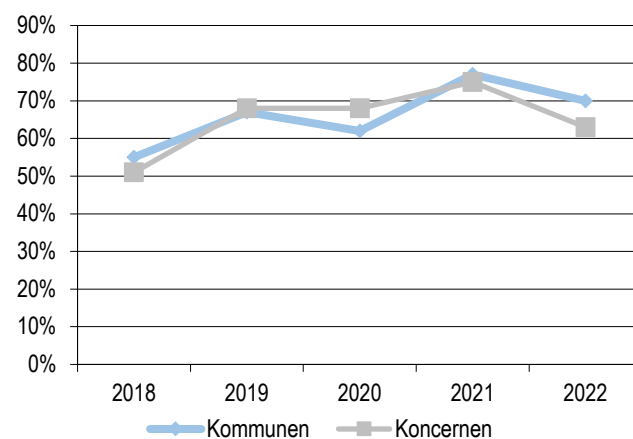
● Kassalikviditeten bör vara minst 50 %.

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

Kassalikviditeten var 77 procent i bokslut 2021. De likvida medlen redovisades i delårsbokslutet augusti 2022 till 450 mnkr och de kortfristiga skulderna till 604 mnkr. Kassalikviditeten var därmed 75 procent i delårsbokslutet

I prognosen för 2022 beräknas kassalikviditeten uppgå till 70 procent. Målet om en kassalikviditet på minst 50 procent i prognosen för 2022 uppnås därmed

Kassalikviditet 2018-2022



Lån och placeringar

Koncernens låneskuld beräknas uppgå till 2 448 mnkr vid årets slut, vilket är en ökning med 280 mnkr, det är ABVB och kommunen som ökar sin låneskuld.

Ränte- och finansieringsrisken i kommunens låneportfölj ligger inom de ramar som anges i finanspolicyn. Genomsnittsräntan på kommunens totala låneskuld om 520 mnkr var på balansdagen 0,89 procent och den genomsnittliga räntebindingstiden var 2,33 år. Under perioden omsattes två lån om 25 mnkr respektive 30 mnkr varav 25 mnkr omsattes till en fast ränta och 30 mnkr till rörlig ränta. Under perioden har två nya lån om vardera 40 mnkr upptagits. Det ena till fast ränta och det andra till rörlig ränta. Inga finansiella placeringar gjordes under perioden.

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 2021 och den budgetavvikelse för helåret som nämnden prognostiserar i delårsbokslutet för augusti 2022.

Nämnd, mnkr	Prognos augusti 2022	Prognos april 2022	Bokslut 2021
Byggnadsnämnden	0,8	0,0	2,6
Miljö- & hälsoskyddsnämnd	-0,2	-0,3	0,4
Revisionen	0,0	0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,5
Överförmyndarnämnden	0,7	0,2	0,9
Barn- & utbildningsnämnden	0,0	0,0	6,5
Kommunstyrelsen	13,9	15,4	23,7
Kultur- & fritidsnämnd	-0,2	0,0	2,4
Samhällsbyggnadsnämnd	25	34,5	24,3
Socialnämnd	1,4	3,8	4,8
Summa	41,4	53,6	66,1

Nämnderna redovisar i sina augustiprognoser ett sammanlagt överskott mot budget på 41 mnkr för 2022.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar en budget i balans.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett sammantaget budgetöverskott på 14 mnkr. Av överskottet avser 5 mnkr förfogandeanslaget.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar budgetunderskott med 0,2 mnkr.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar budgetöverskott med 25 mnkr. Budgetöverskottet är kopplat till tomtförsäljningarna.

Socialnämnden prognostiserar ett budgetöverskott med 1 mnkr. Individ- och familjeomsorg prognostiserar underskott med 6 mnkr. Även anslagsbindningsnivåerna personligt stöd och omsorg samt arbete, sysselsättning, integration prognostiserar underskott. Däremot prognostiserar äldreomsorgen budgetöverskott med 8 mnkr.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden prognostiserar underskott med 0,2 mnkr. Överförmyndarnämnden prognostiserar överskott med 0,7 mnkr. Övriga mindre nämnder prognostiserar en budget i balans.

Sammanfattande slutsatser

Kommunens beslutade Mål- och resursplan för 2022 innebar ett budgeterat resultat på 40 mnkr.

Det prognostiserade resultatet uppgår till 187 mnkr vilket är 147 mnkr bättre än budget.

Sett över en femårsperiod har nämndernas följsamhet mot budget förbättrats under åren 2020–2022.

Enligt prognosen kommer kommunen klara alla finansiella mål. För att god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd ska tre av fyra finansiella mål vara uppfyllda samt att minst hälften av inriktningsmålen uppnås. Ett inriktningsmål anses uppfyllt när övervägande andel av de förväntade resultaten är uppnådda eller delvis uppnådda. Med nuvarande prognoser uppnås alla finansiella mål och tre av sex inriktningsmål. Utifrån bedömningsgrunden prognostiseras kommunen uppnå god ekonomisk hushållning under 2022.

Balanskravsresultat

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

Balanskravsutredning, Mnkr	2022	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkning	187,0	184,7	160,5
Avgår realisationsvinster	-0,2	0,0	-3,4
Förändring av resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
Justerat resultat	186,8	184,7	157,1

Enligt balanskravsutredningen kommer kommunens resultat för 2022 uppgå till 186,8 mnkr. Vänersborgs kommun kommer därmed att uppfylla balanskravet.

Händelser av väsentlig betydelse

Några specifika händelser som direkt påverkat kommunens ekonomi innevarande år har inte inträffat under perioden. Däremot har beräkningsparametrarna för pensionskostnaderna fastställts under perioden. Då inflationen är oerhört hög kommer pensionskostnaderna för kommande år öka kraftigt. Även det nya pensionsavtalet som gäller från 2023 bidrar till ökade pensionskostnader. Den höga inflationen påverkar också andra kostnader såsom drivmedel, livsmedel mm. Vänersborgs kommun har till största delen bundna elavtal vilket gör att de höga elpriserna ännu inte

påverkat kommunens ekonomi i någon större omfattning.

Förväntad utveckling

Osäkerheter i omvärlden som kan påverka de ekonomiska prognoserna har under perioden ytterligare förstärkts med den pågående Ukrainakrisen i synnerhet, kraftig ökade energipriser och Coronapandemin. Detta kan leda till ökad inflation, materialbrist, ökat flyktingmottagande med mera. Händelser som ganska direkt kan påverka de kommunala ekonomiska planeringsföretagningarna och därmed Vänersborgs kommun.

Kopplat till den höga inflationen under 2022 kommer kommunens pensionskostnader att öka kraftigt fr.om. 2023 och minska det ekonomiska utrymmet för övrig verksamhet. Även det nya pensionsavtalet som gäller från 2023 bidrar till de ökade pensionskostnaderna.

Under 2021 minskade kommunens investeringar något till 291 mnkr. I år bedöms investeringsnivån stiga igen till 484 mnkr vilket är mycket högt men lägre än prognostiserat i april och lägre än budgeterat. Budgetavvikelsen prognostiseras till 177 mnkr vilket beror på förseningar av olika anledningar och kommer att belasta kommande års investeringar. År 2023 planerar kommunen att investera för 363 mnkr och 2024 för 326 mnkr enligt beslutad Mål- och resursplan vilket är mycket höga nivåer.

De höga resultaten de senaste två åren har dämpat upplåningsnivån men under perioden har nyupplåning skett med 80 mnkr. De höga investeringsnivåerna leder till successivt ökade kostnader för avskrivningar och ränta. Under perioden har avskrivningskostnaderna ökat med 5 mnkr jämfört med föregående år. Även drift och underhållskostnader för fastigheter kommer att öka, vilket sammantaget leder till ett minskat ekonomiskt utrymme för övriga verksamheter.

Riksbanken beslutade att höja reporäntan till 1,75 procent den 20 september. Prognosen för styrrentan är att den kommer att fortsätta höjas det kommande halvåret. Riksbankens agerande i kombination med ett högt inflationsläge, vilket

påverkar de långa räntorna, gör att vi går in i en period med högre räntekostnader vilket kommer att påverka kommunens ekonomiska utrymme de närmaste åren.

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

Under de två första tertialen 2022 har arbetsmarknaden haft en positiv utveckling, men Vänersborg har fortfarande en högre arbetslöshet jämfört med riket och länet. Andelen öppet arbetslösa är fortsatt jämförbar, men har en påtagligt högre andel långtidsarbetslösa som deltar i program. Insatser kopplade till flyktingmottagande och social inkludering ställer fortsatta krav på omställning och anpassning inom den kommunala organisationen. Betydande insatser behöver göras för att öka sysselsättningsgraden i de utsatta grupper som idag står utanför arbetsmarknaden.

Resultaträkning, mnkr	Kommunen							Koncernen			
	Not	Prognos 2022	Budget 2022	Budget diff	Bokslut 2021	Aug 2022	Aug 2021	Prognos 2022	Bokslut 2021	Aug 2022	Aug 2021
Verksamhetens intäkter	2,5	580	580	0	579	400	384	908	819	566	552
Verksamhetens kostnader	3,5	-3 083	-3 143	60	-3 000	-2 036	-1 946	-3 313	-3 120	-2 123	-2 031
Avskrivningar	4	-117	-114	-3	-109	-77	-72	-183	-194	-122	-117
Verksamhetens nettokstn		-2 620	-2 677	57	-2 530	-1 713	-1 634	-2 588	-2 494	-1 679	-1 596
Skatteintäkter	6	2 006	1 950	56	1 910	1 342	1 267	2 006	1 910	1 342	1 267
Gen.statsbidrag & utjämning	6	804	774	30	804	538	523	804	804	538	523
Verksamhetens resultat		190	47	143	184	168	157	222	220	201	194
Finansiella intäkter	7	6	6	0	6	6	4	4	2	3	2
Finansiella kostnader	7	-9	-13	4	-5	-7	-4	-25	-14	-15	-10
Resultat före extraord. poster		187	40	147	185	166	157	201	208	190	186
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0			0	0
Perioden/Årets resultat		187	40	147	185	166	157	201	208	190	186

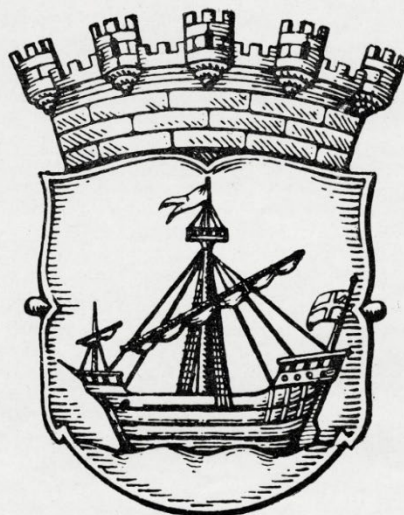
Kassaflödesanalys, mnkr	Kommunen					Koncernen				
		Prognos	Bokslut	Aug	Aug	Prognos	Bokslut	Aug	Aug	
	Not	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN										
Periodens/Årets resultat		187	185	166	157	201	208	190	186	
Justering för övriga ej likviditetsp. poster	8	128	161	89	91	192	250	136	138	
Medel från verk. före förändr av rörelsekap		315	346	255	248	393	458	326	324	
FÖRÄNDRING RÖRELSEKAPITAL										
Ökning (-) minskning (+) förråd		0	-5	0	0	0	-5	0	0	
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	11	25	-45	-57	-15	14	-70	31	13	
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	15	47	10	-49	-33,6	-36	83	-121	-85	
Medel från den löpande verksamheten		387	305	148	200	371	466	236	252	
INVESTERINGSVERKSAMHETEN										
Investering i materiella anläggningstillgångar		-482	-291	-286	-177	-758	-454	-473	-229	
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-3		-3	0	-3	0	-3	0	
Försäljning av anläggningstillgångar		0		0		0	2	0		
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar						0	0	0		
Anläggningsavgifter och investeringsbidrag		6	15	6	7	6	15	6	7	
Medel från investeringsverksamheten		-478	-276	-282	-170	-755	-437	-470	-222	
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN										
Ökning (+) långfristiga skulder	14	80	75	80	50	280	75	180	50	
Minskning (-) långfristiga skulder (amortering)		0				0	0	0	0	
Ökning (-) långfristiga fordringar och placeringar		0				0	0	0	0	
Minskning (+) långfristiga fordringar och placeringar		0				0	0	0	0	
Medel från finansieringsverksamheten		80	75	80	50	280	75	180	50	
Periodens /Årets kassaflöde		-11	104	-54	80	-104	104	-54	80	

Balansräkning, mnkr	Kommunen				Koncernen				
		Prognos	Bokslut	Aug	Aug	Prognos	Bokslut	Aug	Aug
	Not	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
TILLGÅNGAR									
Anläggningstillgångar									
Immateriella tillgångar		1	2	1	2	1	2	1	2
Materiella anläggningstillgångar	9	2 840	2 475	2 683	2 427	5 151	4 573	4 922	4 455
Mark, byggnader & teknisk anläggningar	9	2 762	2 397	2 615	2 360	5 053	4 475	4 834	4 372
Maskiner och inventarier	9	78	78	68	67	98	98	87	83
Finansiella tillgångar	10	105	103	103	103	43	43	43	43
Summa anläggningstillgångar		2 946	2 579	2 787	2 531	5 195	4 618	4 966	4 500
Omsättningstillgångar									
Förråd		25	25	25	19	25	25	25	19
Fordringar	11	200	225	282	196	200	214	183	131
Kortfristiga placeringar		0		0	0		0	0	0
Kassa och bank	12	290	304	250	280	200	304	250	280
Summa omsättningstillgångar		515	555	557	495	425	543	458	430
SUMMA TILLGÅNGAR		3 461	3 134	3 344	3 026	5 620	5 161	5 424	4 930
EG. KAP, AVSÄTTN. & SKULDER									
Eget kapital									
Periodens/årets resultat		187	185	166	157	201	208	190	186
Resultatutjämningsreserv		50	50	50	50	50	50	50	50
Övrigt eget kapital		1 584	1 399	1 584	1 399	1 763	1 555	1 763	1 555
Summa eget kapital		1 821	1 634	1 800	1 606	2 014	1 813	2 003	1 791
Avsättningar									
Avsätt. för pensioner & liknande förpliktelser	13	227	216	227	210	239	228	239	222
Andra avsättningar	13	23	23	23	23	58	58	58	53
Summa avsättningar		250	239	250	233	297	285	297	275
Skulder									
Långfristiga skulder	14	690	608	690	577	2 677	2 395	2 577	2 364
Kortfristiga skulder	15	701	654	604	610	632	668	547	500
Summa skulder		1 391	1 262	1 294	1 187	3 309	3 063	3 124	2 864
S:A EG.KAP, AVSÄTTN. & SKULDER		3 461	3 134	3 344	3 026	5 620	5 161	5 424	4 930
Ansvarsförbindelser:									
Pensionsåtaganden t.o.m 1997-12-31	16	733	764	747	777		764	747	777
Övriga ansvarsförbindelser	17		1 661	1 761	1 662		16	15	16
Ställda panter							110		

Jämförelsetal, övergripande	Kommunen				Koncernen			
	Prognos	Bokslut	Aug	Aug	Prognos	Bokslut	Aug	Aug
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Invånare, antal**		39 636	39 748	39 671				
Personal								
Antal anställda (tillsv.- och visstidsanställda)		3 631	3 608	3 565				
varav kvinnor		2 854	2 813	2 812				
varav män		777	795	753				
Sjukfrånvaro*		10%	10,6%	9,5%				
för kvinnor		11%	11,6%	10,3%				
för män		7%	7,4%	6,7%				
Pensionsavgångar*			54	42				
varav med sjukersättning			0	0				
Finansiella mål								
Periodens resultat/skatter & generella statsbidrag	6,7%	6,8%	8,8%	8,7%	7,2%	7,7%	10,1%	10,4%
Soliditet, eget kapital/tillgångar								
exkl pensionsåtaganden	53%	52%	54%	53%	36%	35%	37%	36%
inkl pensionsåtaganden	31%	28%	31%	27%	36%	20%	23%	21%
Kassalikviditet, likvida medel inkl checkräknings- kredit/kortfristiga skulder	70%	77%	75%	79%	63%	75%	82%	96%
Årets investeringar (ex va rh)/skatt&statsbidrag	10%	8%	9%	8%				

** Uppgifter för aug är junisiffror

* Uppgifter för aug är julisiffror.



VÄNERSBORGS VAPEN

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

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Anläggningstillgångar

Med anläggningstillgång menas tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav. För att klassas som anläggningstillgång ska värdet vara över ett halvt basbelopp, d.v.s. över 24 150 kr. Värdet av anläggningstillgången är anskaffningsvärdet med gjorda avskrivningar över anläggningstillgångens nyttjandeperiod. Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet. Avskrivningstiderna baseras på anläggningstillgångarnas beräknade nyttjandeperiod och sker med rak nominell metod, d.v.s. linjär avskrivning. Avskrivning av färdiginvesterade anläggningstillgångar påbörjas tertialvis.

Avskrivningstider:

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

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

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

Klassificering av finansiella tillgångar
Vänerns kommun finansiella anläggningstillgångar består av aktier i kommunala

bolag, andelar i förbund och bostadsrätter. I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader. Kortfristiga placeringar som kan omsättas inom 0–3 dagar klassas som likvida medel. Placeringsmedel värderas till verkligt värde.

Koncernkonto

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

Leasing

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

Intäktsredovisning

Investeringsbidrag och anläggningsavgifter för VA redovisas som förutbetalda intäkter. De förutbetalda intäkterna redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas nyttjandeperiod. 1/45 intäktsförs per år. Renhållningsverksamhetens resultat redovisas som en förutbetald intäkt och dess egna kapital som kortfristig skuld till renhållningskollektivet. Va-verksamheten har inget eget kapital.

Periodisering av generella statsbidrag

Följande statsbidrag har redovisats som generella med följande periodisering

Bidrag	Periodisering
Skolmiljarden	1/12 januari 2022 till december 2022
Utökning bemanning sjuksköterskor	1/19 juni till december 2023
Bidrag med anledning av krisen i Ukraina	1/19 juni till december 2023
Bidrag ökade kostnader finansiering	1/7 juni till december 2022

Pensioner

Pensionsskulden redovisas enligt blandmodellen. Pensionsrätt intjänad t.o.m. 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse. Det finns

inga finansiella placeringar avseende pensionsmedlen utan medlen har använts i den egna verksamheten, till investeringar m.m. Pensionsförpliktelsena är beräknade utifrån beräkningsmodellen RIPS21 (Riktlinjer för beräkning av pensionseskuld).

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

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

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

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

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



Resultaträkning

Not 2 Verksamhetens intäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Aug 2021	Aug 2022	Aug 2021
Försäljningsintäkter material	22	23	23	24
Taxor och avgifter	125	115	125	115
Hyror och arrenden	55	53	189	194
Bidrag från staten	154	147	181	147
Bidrag	9	8	0	23
Försäljn.expl.fast & anl tillg	21	24	21	24
Övriga intäkter	15	14	27	25
Summa	400	384	566	552

Not 3 Verksamhetens kostnader	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Aug 2021	Aug 2022	Aug 2021
Löner	919	874	1 009	962
Pensionskostnader	83	91	90	98
Sociala avgifter och löneskatt	299	288	329	318
Anläggnings- och underhållsmaterial	6	4	6	6
Fastighetskostnader	57	64	140	141
Lokal och markhyror	82	81	44	52
Köp av huvudverksamhet	330	315	216	202
Övriga tjänster	126	103	145	119
Lämnade bidrag	71	73	72	74
Material	52	49	55	51
Övriga kostnader	6	4	13	8
Reaförluster och utrangeringar	4		4	
Summa	2 036	1 946	2 123	2 031

Not 4 Avskrivningar	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Aug 2021	Aug 2022	Aug 2021
Avskrivningar enligt plan	77	72	122	117
Nedskrivningar		0		0
Summa	77	72	122	117

Not 5 Jämförelsestörande poster	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Aug 2021	Aug 2022	Aug 2021
Reavinst	0	0	0	0
Tomtförsäljningar	20	22	20	22
Pensionskostnad pga ändrad livslängd	0	-10		-10
Summa	21	12	21	12

Not 6 Skatteintäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Aug 2021	Aug 2022	Aug 2021
Preliminär skatteinbetalning	1 300	1 239	1 300	1 239
Slutavräkningsdifferens föreg. år	14	8	14	8
Prel. slutavräkning innevarande år	27	20	27	20
Summa	1 342	1 267	1 342	1 267

Not 6 Kommunalekonomisk	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Aug 2021	Aug 2022	Aug 2021
Inkomstutjämnning	313	294	313	294
Kostnadsutjämnning	45	51	45	51
Bidrag LSS-utjämnning	40	40	40	40
Kommunal fastighetsavgift	61	57	61	57
Generella bidrag från staten	6	3	6	3
Regleringsbidrag	73	78	73	78
Summa	538	523	538	523

Not 7 Finansiella intäkter	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Aug 2021	Aug 2022	Aug 2021
Ränteintäkter	3	2	3	2
Borgensavgift	3	2	0	0
Summa	6	4	3	2

Not 7 Finansiella kostnader	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Aug 2021	Aug 2022	Aug 2021
Räntekostnader	2	1	10	7
Ränta på pensionsskuld	5	3	5	3
Summa	7	4	15	10

Kassaflödesanalys

Not 8 Justering för ej likviditetspåverkande poster	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Aug	Aug	Aug
	2022	2021	2022	2021
Justering för				
- av- och nedskrivningar	77	72	122	117
- gjorda avsättningar	16	27	17	29
- i anspråkstagna avsättningar	-5	-4	-5	-4
- realisationsvinster/ förluster				
Övriga likviditetspåverkande poster	1	-4	2	-4
Summa	89	91	136	138

Balansräkning

Not 9 Materiella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2022	2021	2022	2021
Markreserv	10	10	10	10
Verksamhetsfastigheter	1452	1299	1962	1824
Fastigheter för affärsverksamhet	527	530	527	530
Publika fastigheter	223	229	223	229
Fastigheter för annan verksamhet	25	23	25	23
Bostäder och övriga fastigheter		0	1360	1387
Pågående investeringar	379	306	727	472
Summa	2 615	2 397	4 834	4 475

Not 9 Inventarier	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2022	2021	2021	2021
Maskiner och inventarier	56	64	68	76
Bilar och andra transportmedel	12	14	19	22
Summa	68	78	87	98

Not 10 Finansiella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2022	2021	2022	2021
AB Vänersborgsbostäder	58	58	0	0
Vänerhamn AB	1	1	1	1
Fastighets AB Vänersborg	1	1	0	0
Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB	0	0	0	0
Fyrstads Flygplats AB	2	2	2	2
Vattenpalatset Vänerparken AB	7	7	7	7
Bostadsrätter	3	3	3	3
Kommuninvest	28	28	28	28
Nätaktiebolag Biogas Brålanda	1	1	1	1
Dalslands Turist AB	0	0	0	0
Övriga andelar	0	0	0	0
Kommunasurans Syd AB	1	1	1	1
Summa	103	103	43	43

Not 11 Kortfristiga fordringar	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2022	2021	2022	2021
Kundfordringar	21	31	9	33
Statsbidragsfordringar	81	65	81	65
Upplupna intäkt. & förutbetalda kostnad.	93	59	5	69
Upplupna skatteintäkter	87	45	87	45
Övriga korta fordringar		25	1	2
Summa	282	225	183	214

Not 12 Likvida medel	Kommunen		Koncernen	
	Aug	Dec	Aug	Dec
	2022	2021	2022	2021
Kassa	0	0	0	0
Bank	13	9	13	10
- varav gåva Dorchimont	4	4	4	4
Plusgiro (likställt med bank)	237	294	237	294
Summa	250	304	250	304

Not 13 Avsättningar	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021
Pensionsavsättningar				
Ing pensionsavsättningar	216	187	228	197
Förändring under året	8	23	7	24
Förändring löneskatt	3	6	4	7
Summa pensionsavsättningar	227	216	239	228
NÄRF & Trafikverket	23	23	23	23
Uppskjuten skatt			35	35
Totalt avsättningar	250	239	297	285

Not 14 Långfristiga lån	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021
Lån i bank och kreditinstitut	520	440	2 348	2 168
Summa	520	440	2 348	2 168

Not 14 Övriga långfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021
Anläggningsavgifter	151	147	151	147
Investeringsbidrag	20	20	78	81
Summa	170	168	229	227

Not 15 Kortfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021
Skuld till bolagen i kommunens koncernkontosystem	166	172	11	10
Leverantörsskulder	92	120	104	215
Skuld till VA & RH kollektivet	2	2	2	2
Löneskuld, timanställda	9	9	9	10
Semesterlöneskuld	115	115	127	128
Upplupna sociala avg & prelskatt	81	74	90	82
Upplupna kostnad & förutbetalda intäkt.	83	67	142	118
Upplupen pensionskostnad	45	55	52	62
Förutbetalda skatteintäkter	0	22	0	22
Gåva Dorchimont	4	4	4	4
Övriga kortfristiga skulder	7	14	7	15
Summa kortfristiga skulder	604	654	547	668

Not 16 Ansvarförbindelse pensioner	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021
Pensionsförpliktelse				
Ing pensionsförpliktelse	764	775	764	775
Förändring under året	-17	-11	-17	-11
Summa ansvarförbindelse	747	764	747	764

Not 17 Övriga ansvarförbindelser	Kommunen		Koncernen	
	Aug 2022	Dec 2021	Aug 2022	Dec 2021
Föreningar m.fl.	4	4	4	4
Egna hem	0	0	0	0
Folkets hus	8	8	8	8
Fastighets AB Vänersborg	39	39		
AB Vänersborgsbostäder	1 708	1 607		
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda	2	3	2	3
Fyrstads Flygplats AB	0	0	0	0
Privata medel		0		0
Fastigo		0	1	1
Summa	1 761	1 661	15	16

Driftredovisning

Driftredovisning, Tkr	Pro- gnos helår	Budget diff helår	Netto budget	Perio- dis. Net- toutfall	Bud- get diff	Bokslut Nettout- fall	Bud- get diff	Perio- dis. Net- toutfall	Bud- get diff
	2022		2022	22/08	22/08	2021	2021	21/08	21/08
Byggnadsnämnden	17 761	800	18 561	11 447	927	15 441	2 580	8 160	3 855
Kommunfullmäktige	2 515	0	2 515	1 531	146	2 202	260	1 420	220
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	10 405	-200	10 205	6 680	123	9 398	444	5 905	656
Revisionen	1 525	0	1 525	551	466	1 279	24	623	245
Valnämnden	2 020	0	2 020	158	1 189	144	515	46	394
Överförmyndarnämnden	5 236	700	5 936	2 786	1 172	4 537	932	3 252	394
Summa	39 462	1 300	40 762	23 153	4 022	33 001	4 755	19 405	5 766
Barn- och utbildningsnämnden									
- Nämnd och administration	4 540	1 100	5 640	2 840	920	4 237	572	2 767	439
- Barnomsorg	264 979	5 300	270 279	178 138	2 048	259 523	3 406	170 058	5 228
- Grundskola/särskola	622 729	-6 400	616 329	408 797	2 089	593 734	2 548	392 437	4610
Summa	892 248	0	892 248	589 775	5 057	857 493	6 526	565 261	10 276
Kommunstyrelsen									
- Styrelse	16 196	6 500	22 696	6 041	9 090	11 097	9 358	5 544	10 623
- Kommunledning	113 691	500	114 191	72 753	3 374	101 287	9 061	61 467	10 853
- Räddningstjänst/försäkringar	39 100	400	39 500	25 936	397	37 827	319	25 361	70
- Gymnasium	200 551	3 900	204 451	133 625	2 676	196 971	3 189	131 079	2 182
- Komvux	36 691	2 600	39 291	24 346	1 848	36 711	1 818	23 936	1 749
Summa	406 229	13 900	420 129	262 701	17 386	383 892	23 745	247 387	25 478
Kultur och fritidsnämnden									
- Nämnd, biblioteket & kultur	40 712	0	40 712	24 598	2 543	37 604	715	25 236	726
- Fritid	56 955	-200	56 755	38 969	-1 133	55 036	954	36 867	-1207
- Musik	21 255	0	21 255	14 159	10	20 125	715	13 226	667
Summa	118 922	-200	118 721	77 726	1 421	112 765	2 384	75 328	186
Samhällsbyggnadsnämnden									
Skattefinansierad verksamhet									
- Nämnd och administration	12 847	41 000	53 847	5 510	30 388	7 269	279	4 859	173
- Gator /Park/Teknik och trafik	65 706	0	65 706	41 523	2 281	70 592	-9 436	36 438	4 299
- Fastighetsenheten	-21 202	-16 500	-37 702	-15 829	-9 306	-18 478	28 595	-15 567	22 312
- Kost-/Städ-/Serviceenhet	4 633	-4 000	633	3 144	-2 722	694	496	-1 113	1 906
Summa	61 984	20 500	82 485	34 348	20 642	60 077	19 933	24 617	28 690
Taxebaserad verksamhet									
- Renhållningsverk	500	-500	0	263	-263	-316	316	-1 057	1 057
- VA-verksamhet	-5 000	5 000	0	-6 040	6 040	-4 092	4 092	-4 616	4 616
Summa	-4 500	4 500	0	-5 777	5 777	-4 408	4 408	-5 673	5 673
Summa	57 484	25 000	82 485	28 571	26 419	55 669	24 341	18 944	34 363
Socialnämnden									
- Nämnd och administration	50 597	3 800	54 397	33 491	2 774	38 660	7 036	27 600	2 864
- Äldreomsorg	512 478	8 100	520 578	337 614	9 438	519 083	11 148	324 756	17 086
- Individ- och familjeomsorg	191 713	-6 000	185 713	125 908	-2 100	188 141	-19 557	122 406	-10 017
- Personlig stöd och omsorg	258 934	-4 300	254 634	170 863	-1 107	250 876	411	167 812	-287
- Arbete, sysselsätt. & integration	64 861	-200	64 661	41 259	1 848	58 214	5 716	37 339	5 281
Summa	1 078 583	1 400	1 079 983	709 136	10 853	1 054 975	4 753	679 913	14 926
Summa nämndsverksamhet	2 592 928	41 399	2 634 328	1 691 062	65 157	2 497 795	66 505	1 606 238	90 995
Finansförvaltningen(verksamhetskostnader)									
Pensioner interna pålägg mm	27 010	16 387	43 397	22 034	6 897				
Summa verksamhet	2 619 938	57 786	2 677 725	1 712 786	72 054				

Investeringsredovisning

Investering per nämnd, tkr	Budget 2022	Utfall aug 2022	Prognos 2022	Budget- avvikelse
Barn- och utbildningsnämnden	8 200	6 913	8 200	0
Byggnadsnämnden	500	0	500	0
Kommunstyrelsen	3 945	677	3 345	600
Kultur- och fritidsnämnden	5 963	393	6 463	-500
Samhällsbyggnadsnämnden	632 602	276 408	458 800	173 802
Socialnämnden	9 300	1 872	3 500	5 800
Finansiella investeringar	0	2 878	2 878	-2 878
Totalt	660 510	289 141	483 686	176 824

Ett urval av större investeringsprojekt	Budget 2022	Utfall aug	Prognos 2022	Budget- diff
Samhällsbyggnadsnämnden				
Holmängens avloppsreningsverk	110 000	67 396	110 000	0
Holmängen skolan	86 000	63 794	124 000	-38 000
Va Vänersnäs	75 000	31 641	50 000	25 000
Öxnered skola	40 000	29 243	32 500	7 500
Mötessal, nybyggnad	46 600	29 180	45 000	1 600
Gymnasiehallen	8 200	10 308	8 200	0
Trestad c västra	20 000	7 370	8 590	11 410
Mariedalskolan UH	6 000	6 103	6 100	-100
Summa	391 800	245 036	384 390	7 410

Kommentarer till investeringsredovisningen

Enligt Mål- och resursplan för 2022-2024 uppgår investeringsbudgeten till 513 mnkr. Ytterligare beslut bland annat om överföring av pågående investeringar har tagits under året. Totalt uppgår investeringsbudgeten till 660 mnkr. Det är samhällsbyggnadsnämnden som står för de stora investeringarna. Av tabellen ovan framgår de största pågående investeringarna. Budgetavvikelsen prognostiseras till 177 mnkr. Det är exploaterings- och

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

Nyckeltal

Nyckeltal	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Antal utbetalda löner, år 2020	4 175	4 114	4 340	4 099	4 090	4 140	4 313	4 218	4 198	4 128	4 121	4 239
Antal utbetalda löner, år 2021	4 019	4 009	4 082	4 045	4 145	4 191	4 410	4 347	4 349	4 129	4 129	4 150
Antal utbetalda löner, år 2022	4 187	4 182	4 312	4 265	4 405	4 411	4 624	4 470				
Sjukfrånvarotimmar i % av tillgänglig arbetstid												
Kommunen totalt, år 2020	8,5	9,4	13,8	15,0	13,2	9,0	7,0	8,1	11,6	11,5	11,0	10,9
Kommunen totalt, år 2021	10,9	12,2	10,1	9,7	10	8,5	6,9	8,1	11,4	10,8	10,9	13
Kommunen totalt, år 2022	18,5	12,2	9,6	9,8	10,1	8,5	7,4					
varav kvinnor	19,8	13,4	10,5	10,6	10,9	9,4	8,3					
män	14,1	8,3	6,8	6,9	7,2	5,3	4,7					
Antal arbetslösa, inklusive i åtgärder												
Kommunen totalt, år 2020	1 854	1 840	1 831	1 902	1 975	2 093	2 135	2 083	2 030	2 025	1 997	1 995
Kommunen totalt, år 2021	2 052	2 034	1 978	1 924	1 893	1 880	1 857	1 800	1 779	1 751	1 702	1 696
Kommunen totalt, år 2022	1 685	1 650	1 594	1 549	1 498	1 524	1 482	1 443				
Antal öppet arbetslösa, kommunen tot	581	547	515	504	480	544	535	544				
Antal personer i arbetsmarknads-åtgärder, kommunen tot	1 104	1 103	1 079	1 045	1 018	980	947	899				
Antal utförda hemtjänsttimmar för personer i eget boende, per vecka (egen regi och extern utförare)												
År 2020	4 555	4 516	4 326	4 156	4 130	4 084	4 201	4 082	4 178	4 425	4 287	4 551
År 2021	4 575	4 412	4 337	4 254	4 081	4 002	4 047	4 127	4 180	4 210	4 284	4 319
År 2022	4 449	4 524	4 695	4 536	4 494	4 525	4 385	4 539				
Utbetalt försörjningsstöd under månaden, Tkr												
År 2020	4126	3756	4458	4066	4137	4222	4557	3881	4055	3872	3930	4555
År 2021	4 313	4 342	5 291	4 201	4 354	4 303	4 450	4 040	4 146	3 836	3 789	4 246
År 2022	3 937	4 023	4 347	3 795	3 958	4 094	3 880	3 435				
Antal placeringar i HVB och familjehem den 15:e i månaden												
År 2020	94	94	85	87	84	84	81	82	82	81	80	85
År 2021	87	87	87	88	92	87	87	81	81	84	85	85
År 2022	84	84	77	77	75	77	77	83				
- hem för vård eller boende (HVB)	12	13	14	13	12	14	14	13				
- familjehem	72	71	63	64	63	63	63	70				
Totalt inskrivna i barnomsorg den 15:e i månaden, barn 1-5 år												
År 2020	2 159	2 184	2 224	2 253	2 268	2 254	2 158	1 925	2 026	2 094	2 105	2 113
År 2021	2 134	2 167	2 188	2 214	2 238	2 229	2 138	1 837	2 008	2 064	2 061	2 073
År 2022	2 119	2 138	2 167	2 197	2 210	2 215	2 154	1 944				
Totalt inskrivna i skolbarnomsorg den 15:e i månaden, barn 6-13 år												
År 2020	1 888	1 872	1 874	1 827	1 760	1 596	1 477	1 710	1 876	1 894	1 851	1 829
År 2021	1 752	1 720	1 719	1 704	1 688	1 544	1 441	1 631	1 864	1 866	1 813	1 786
År 2022	1 731	1 751	1 764	1 762	1 760	1 595	1 485	1 668				
Totalt inskrivna i grundskolan den 15:e i månaden												
År 2020	4 916	4 906	4 912	4 912	4 912	4 906	4 906	4 934	4 918	4 913	4 903	4 902
År 2021	4 894	4 899	4 898	4 894	4 896	4 900	4 900	4 917	4 914	4 910	4 903	4 894
År 2022	4 914	4 917	4 917	4 952	4 969	4 972	4 972	4 877				

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Bo Carlsson (C)

Vice ordförande: Gunnar Henriksson (L)

2:e vice ordförande: Christin Slättmyr (S)

Förvaltningschef: Sofia Bråberg

Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten omfattar förskola, öppen förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, fritidshem, grundskola samt grundsärskola. I kommunens regi finns 27 förskolor och 2 dagbarnvårdare. Det finns 17 kommunala grundskolor och vid alla F-6 skolor finns det fritidshem. Det finns två fristående aktörer inom grundskolan, flera enskilda förskolor och aktörer för enskild pedagogisk omsorg.

Resultatavstämning

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

Andelen barn inskrivna i förskolan ökar

● Uppnås

Antalet inskrivna barn i förskolan har ökat jämfört med motsvarande period förra året. Ett särskilt fokus ligger på att få en högre andel av barn med annat modersmål än svenska att ta del av förskolans undervisande verksamhet. Flera aktiviteter genomförs för att informera om förskolans verksamhet och öka vårdnadshavares kunskap om förskolans betydelse.

Bedömningen är att det förväntade resultatet kommer att uppnås då flera barn bytt till förskola från pedagogisk omsorg. Det är även ett ökat antal barn som tar del av allmän förskola (15 timmar) samtidigt som de har en placering i pedagogisk omsorg.

Andelen barn och elever som upplever trygghet i lärmiljön ökar

● Uppnås

Samtliga verksamheter organiserar för att kunna möta barn och elevers behov. Det finns ett fortsatt stort behov av att möta barn och elever i ett mindre sammanhang. Värdegrundsarbetet bedrivs på flera nivåer. En stor del av värdegrundsarbetet syftar till att öka tryggheten för barnen och eleverna genom att förankra

aktuella planer i verksamheternas vardag. Verksamheterna beskriver att ökad trygghet, större elevinflytande och bättre studiero har lett till färre incidenter på ett flertal grundskolor. Under höstterminen kommer en trivselenkät att genomföras med samtliga elever. Inrättandet av barnhälsoteam stöttar förskolornas kvalitetsarbete och bidrar till att det enskilda barnets trygghet och lärande ökar.

Andelen barn som deltar i en kommunal förskola med hög kvalitet ökar

● Uppnås

Innehållet i undervisningen i förskolan har förändrats kopplat till arbetet med att förbättra tillgängligheten i lärmiljöerna och det finns tydliga kopplingar till ämneskunskaper i läroplanen för förskolan. Analyser i kvalitetsrapporterna visar att barnens medvetenhet om sitt eget lärande har ökat och att de är medskapande i sin undervisning.

Rektorerna återkopplar verksamhetens resultat till sina medarbetare för att synliggöra förskolans resultat genom kvalitetsindikatorer. Organisationen fortsätter att förbättra arbetet med uppföljning av mål och att synliggöra effekterna på lärandet som sker för barn, pedagoger och rektorer. Exempelvis har färre ansvarsbarn per pedagog gjort planering och uppföljning möjlig i högre utsträckning och pedagogerna hinner vid behov fördjupa sin undervisning.

Andelen elever som når kunskapskravet i årskurs 1 ökar

● Uppnås

Bedömningen är att det förväntade resultatet nås (kunskapskravet innebär att eleven har knäckt läskoden och visar förståelse för innehållet). Andelen som når kunskapskravet är högre för flickor jämfört med pojkar. En högre andel av eleverna som läser svenska når

kunskapskravet jämfört med elever som läser svenska som andraspråk. Enheternas utvärderingar visar att intensivläsning och till exempel studieverkstad för elever i behov av extra stöd samt tydliga mål och uppföljningar har bidragit till att det förväntade resultatet nås.

Andelen elever i årskurs 9 som har behörighet till yrkesprogram ökar

■ Uppnås inte

Andelen elever i årskurs 9 som har behörighet till yrkesprogram på gymnasiet var 83,5 % vid läsårets slut. Jämfört med föregående år är det en nedgång med mindre än en halv procentenhet (83,7 % 2021).

Elevgruppen har dock stått för den bästa utvecklingen någonsin, gymnasiebehörigheten har ökat med sex procentenheter från årskurs 7 till 9. Ett stort arbete har genomförts med fokus på tillgängliga lärmiljöer, anpassningar och individanpassat särskilt riktat stöd med extra fokus på de elever som saknat något/några ämnen för att nå gymnasiebehörighet. Insatser har gjorts bland annat genom lovskolor, undervisning i mindre grupper, enskild undervisning för elever, tät återkoppling mellan lärare och elev och tät kontakt med vårdnadshavare.

För att förbättra resultaten framöver behöver arbetet med att kartlägga och dokumentera elevers behov av stöd, fatta korrekta beslut om anpassad studiegång, särskild undervisningsgrupp samt åtgärdsprogram utvecklas. Arbetet är prioriterat under läsåret 2022-2023. Arbetet med studiehandling behöver utvecklas då det inte ger önskad effekt, alltför många elever med annat modersmål än svenska når inte behörighet till gymnasiet. Rektorsgruppen kommer att hjälpas åt för att utveckla samarbetet mellan lärare och studiehandledare på alla 7-9-skolor under läsåret 2022-2023.

Andelen elever i årskurs 7-9 med mer än 75% närvaro ökar

● Uppnås

Påverkan av corona-pandemin har minskat under våren, vilket gör att planerade och

pågående aktiviteter bedöms leda till att det förväntade resultatet nås. Före pandemin var det cirka 100 elever på 7-9-skolorna som hade en lägre närvaro än 75 %, under pandemin 2021 cirka 200 elever. Starten på 2022 med Omikron-varianten där hälften av eleverna och personalen var frånvarande har lett till att det för vårterminen var 226 elever med lägre närvaro än 75 %.

Arbetet med närvarokoordinatorer, mobila skolteamet, rektorer, skolpsykolog och samverkande socialsekreterare har fortsatt i oförminskad styrka under året. Under parollen att alla elever ska bli "Sedda och Saknade" pågår arbetet med de individer som har hög frånvaro. Närvarokoordinatorerna har under våren besökt alla årskurs 6-klasser för att förbereda eleverna på årskurs 7-starten och berätta om närvaroarbetet samt för att skapa relationer. En insats som gett positivt utfall under året är undervisning i mindre sammanhang.

Andelen inköp av miljömärkta varor ökar

■ Uppnås inte

Det förväntade resultatet mäts genom andel inköp av miljömärkta varor i beställningssystemet Marknadsplatsen. Under året har fler avtal registrerats i Marknadsplatsen, vilket innebär att den totala inköpsvolymen i Marknadsplatsen har ökat. Ett stort avtal (LäroMedia) som registrerats har inte varit miljöklassat, vilket ger att andelen inköp av miljöklassade varor för perioden januari-augusti 2022 visar på en minskning med jämförande period föregående år.

Utifrån ovan är bedömningen att det förväntade resultatet inte kommer att nås. Ett utbildningsmaterial har tagits fram och förmedlats till beställare inom förvaltningen.

Andelen vårdnadshavare som upplever sig ha förutsättningar att vara delaktiga i sitt barns utbildning ökar

● Uppnås

Bedömningen är att det förväntade resultatet nås. Vårdnadshavare ges flera möjligheter att vara delaktiga i sina barns utbildning bland

annat genom utvecklingssamtal, information i lärplattformen och andra mötesforum.

I förskolan har språkdialoger gett en ökad förståelse hos vårdnadshavarna för hur till exempel förskolan arbetar med språket och lyft fram andra frågeställningar kring barnets språk. I grundskolan har man sett positiva effekter av att erbjuda digitala möten då det har underlättat för vårdnadshavare att delta.

Arbetet fortsätter för att säkerställa att vårdnadshavare med språkliga sårbarheter kan ta del av all information. Detta gäller även vårdnadshavare med ofullständigt personnummer som idag inte har tillgång till lärplattformen. Under hösten kommer en enkätundersökning att riktas till vårdnadshavarna och resultatet redovisas i verksamhetsberättelsen för 2022.

Nyckeltal/jämförelsetal

Antal barn/elever: genomsnitt år	Bokslut 2021	Utfall 22/08	Prognos 2022
Förskola, pedagogisk omsorg			
Totalt antal placeringar, barn 1-5 år	2 113	1 944	2 137
-varav andel i enskilda alternativ %	13	12	13
Nyttjandegrad %	92	88	92
Fritidshem, pedagogisk omsorg			
Totalt antal placeringar, barn 6-13 år	1 727	1 668	1 705
-varav andel i enskilda alternativ %	15	13	15
Nyttjandegrad %	49	49	49
Grundskola F-9			
Totalt antal elever	4 903	4 877	4 919
-varav andel i enskilda alternativ %	12	12	12
-varav Grundskola	64	68	68

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

Flyktingströmmar är svåra att beräkna för helåret och finns inte medtagna i prognosen.

Av de barn som går i enskilda alternativ (1 - 5 år) per augusti 2022 finns 163 barn i fristående förskola och 71 barn i enskild pedagogisk omsorg. Av de elever som går i enskilda alternativ (6 - 13 år) per augusti 2022 finns 161 elever i fristående fritidshem och 64 elever i enskild pedagogisk omsorg. Antalet elever i förskoleklass till årskurs 9 i fristående grundskola är 592 elever.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/08	%	Utfall 21/08
Statsbidrag	94,8	85,0	97,6	61,7	73	67,0
Övriga intäkter	39,3	38,0	38,4	24,7	65	24,6
S:a intäkter	134,1	123,0	136,0	86,4	70	91,6
Personal	643,1	629,8	621,8	428,6	68	415,1
Omkostnader	379,2	381,1	368,1	244,8	64	239,3
Avskrivningar & internränta	4,0	4,3	3,6	2,7	63	2,4
S:a kostnader	1 026,3	1 015,2	993,5	676,1	67	656,8
Nettokostnad	892,2	892,2	857,5	589,7	66	565,2
Nettobudget	892,2	892,2	864,0	594,8	67	575,5
Budgetdiff	0	0	6,5	5,1		10,3

Barn- och utbildningsnämnden fick 220413, § 67 (KS 2022/87) ett tilläggsanslag om 3,9 mnkr för skolmiljarden. Detta anslag avser enbart 2022 och ska användas till insatser för att barn och elever ska få den utbildning som de har rätt till, trots pandemin.

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar per den 31 augusti 2022 ett överskott på 5,1 mnkr.

Överskottet avser till största delen kostnader som inte är betalda per den 31 augusti utan kommer att betalas senare i höst som till exempel hyror och sökta bidrag från våra externa verksamheter för barn och elever i behov av särskilt stöd (tilläggsbelopp).

Ovanstående förklarar det positiva utfallet i augusti 2022.

Jämfört med utfallet i augusti 2021 visas ett lägre resultat om 5,2 mnkr i augusti 2022. Detta beror på att det var mer kostnader som betalades senare och låg som ett överskott i augusti 2021.

Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/08	%
Nämnd och nämndadm.	4,5	5,6	1,1	2,8	50
Förskola, pedagogisk omsorg 1 - 5 år	265,0	270,3	5,3	178,1	66
Grundskola F-9, fritidshem och pedagogisk omsorg 6 - 13 år, grundskola	622,7	616,3	-6,4	408,8	66
Netto	892,2	892,2	0	589,7	66

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

Utfall 2022-08-31

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar ett överskott på 5,1 mnkr för januari-augusti.

Prognos 2022-12-31

Prognos för budgetåret 2022 visar ett nollresultat.

Det finns budgetunderskott på några enheter.

För 2022 kompenseras dessa underskott av tillfälliga intäkter, främst statsbidrag som till exempel skolmiljarden och sjuklönebidraget.

Nämnd och nämndadministration har en prognos på +1,1 mnkr främst avseende inte förbrukat förfogandeanslag.

Förskola och pedagogisk omsorg 1 - 5 år uppvisar en prognos på +5,3 mnkr avseende i huvudsak högre barnomsorgsintäkter och statsbidrag än budgeterat. Flera enheter har kostnader som är större än budgeterat för barn i behov av särskilt stöd.

Grundskola förskoleklass till årskurs 9, fritidshem, pedagogisk omsorg 6 - 13 år samt grundsärskola uppvisar en prognos på -6,4 mnkr. Underskottet avser gjorda insatser för elever i behov av särskilt stöd samt ett ökat antal elever som mottagits i grundsärskolan. Flera skolenheter har kostnader som är större än budgeterat för elever i behov av särskilt stöd. Behoven avser främst psykosociala och språkliga insatser.

Välkomsten, som är en mottagningsenhet för nya elever från andra länder har under året utökat verksamheten utöver sin basorganisation för att kunna täcka nytillkomna behov. Barn- och utbildningsförvaltningen räknar med att dessa ökade kostnader finansieras via sökta statsbidrag.

Den inflationskompensation som barn- och utbildningsnämnden fått för 2022 om 1,5 % täcker inte ökade kostnader för inköp.

Åtgärder

Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar aktivt och målmedvetet med verksamhets- och ekonomistyrning för att nå budget i balans och de förväntade resultaten.

Det är en utmaning för rektorerna att inom befintliga resurser möta barn och elever i behov av särskilt och språkligt stöd, både inom förskola och grundskola. Antalet elever mottagna i grundsärskolan har ökat ytterligare och det är en utmaning att finansiera detta utan att försämra förutsättningarna i övriga verksamheter. I januari 2022 fick barn- och utbildningsnämnden ett tilläggsanslag ur kommunstyrelsens förfogandeanslag om 2 mnkr för att möta volymökningen, men nu visar det sig att ökningen fortsatt.

Pågående flyktingströmmar medför stora och snabba förändringar i verksamheterna då barn och elever flyttar in och ut ur kommunen med kort varsel. Barn och elevers behov medför också krav på stora insatser inom våra verksamheter. Nuvarande prognos bygger på att barn- och utbildningsnämnden beviljas de statsbidrag som söks för att täcka uppkomna merkostnader.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget-diff	Utfall 22/08
Inventarier	8,2	8,2	0	6,9
Netto	8,2	8,2	0	6,9

Årets investeringsbudget 2022 används främst för att utrusta lokaler och arbetsmiljöåtgärder.

Gjorda investeringar 2022 avser inköp av möbler och inventarier till Öxnereds nybyggda skola, Mariedalsskolan samt övriga förskolor och grundskolor.

Byggnadsnämnden

Ordförande: Bo Dahlberg (S)

Vice ordförande: Magnus Ekström (KD)

Förvaltningschef: Eddie Sandin

Verksamhetsbeskrivning

Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet och har ett övergripande ansvar för fastighetsbildning. Verksamheten styrs av ett antal speciallagar, främst plan- och bygglagen samt fastighetsbildningslagen. Enligt dessa lagar ska nämnden verka för en god byggnadskultur och en god stads- och landskapsmiljö, uppmärksamta 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 fullgör även viss fysisk strategisk planering (översiktlig fysisk planering) på uppdrag av kommunstyrelsen

Resultatavstämning

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

Andelen invånare som tycker att de aktivt kan delta i arbetet med utveckling av kommunen ska öka

● Uppnås

Prognosen är att resultatet uppnås. Mätning kommer i slutet av året. Handlingsplan för att stärka barnens rättigheter är nu klar och under året kommer rutin för hur vi arbetar med visualisering i pågående planprojekt tas fram. Arbetet med att införa extern web-karta är påbörjad och nästan klar, men IT-avdelningens nya säkerhetsrutiner har stoppat upp arbetet och lösning av det väntas in.

Kommunens planberedskap för nya bostäder ska öka

● Uppnås

Prognosen är att resultatet uppnås. Under året har detaljplan för Grävlingen antagits och vunnit laga kraft. Det arbetas även med detaljplan över Julen (ICA) samt Södra Sanden som förväntas kunna antas under 2023.

Nöjd kund-index (INSIKT) ska öka

● Uppnås

Under 2022 arbetar verksamheten vidare med analys, information och uppföljning gentemot näringslivet. Arbetet med att ta fram intern dokumentation om service pågår också under året. Förvaltningen träffar näringslivet i olika forum (byggsamverkan, olika frukostmöten, näringslivsråd mm). I tillgängligt delårsresultat för bygg under 2022 har resultatet sjunkit något, från 65 till 63. Det är dock väldigt få svar än så länge (10 stycken) och prognosen är fortfarande att resultatet ska uppnås, om svarsfrekvensen ökar.

Befolkning bosatta i kollektivtrafikhärlägen ska öka

● Uppnås

I den fysiska planeringen prioriteras detaljplaner i kollektivtrafikhärlägen, samtidigt som det även planeras för fungerande gång- och cykelvägar och laddinfrastruktur. Nya bostäder planeras i närhet till kollektivtrafik i såväl FÖP Vänersborg och Vargön, FÖP Brålanda samt detaljplaner för exempelvis Södra Sanden.

Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (enligt PBL) ska minska

● Uppnås

Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (enligt PBL) är hittills för 2022 4,8 veckor vilket är en minskning från 5,6 veckor under år 2021.

Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2021	Utfall 22/04	Prognos 2022
Bygglov			
Handläggningstid i veckor	5,6 veckor	4,8 veckor	5,0 veckor
Boende			
Färdigställda bostäder*, antal	159 stycken	145 stycken	259 stycken

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

Antalet färdigställda bostäder är per augusti 145 stycken, varav 125 i flerbostadshus, 20 enbostadshus (14 permanentus och 6 fritidshus). Prognosen för helår är 259 färdigställda bostäder, varav 229 i flerbostadshus, 29 enbostadshus (23 permanentus och 6 fritidshus).

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/08	%	Utfall 21/08
Statsbidrag	0,2	0,2	0,3	0,2	86	0,2
Övriga intäkter	14,7	14,1	14,1	9,5	68	9,7
S:a intäkter	14,9	14,3	14,4	9,7	68	9,9
Personal	25,5	26,4	22,8	16,7	63	14,5
Omkostnader	6,7	6,0	6,4	4,2	69	3,1
Avskrivningar & internränta	0,5	0,5	0,6	0,3	65	0,4
S:a kostnader	32,7	32,9	29,8	21,2	64	18,0
Nettokostnad	17,8	18,6	15,4	11,5	62	8,1
Nettobudget	18,6	18,6	18,0	12,4	66	12,0
Budgetdiff	0,8	0	2,6	0,9		3,9

Utfall 2022-08-31

Föregående år hade nämnden ett överskott på nästan 3,9 mnkr per augusti månad. Nämnden uppvisar i år ett budgetöverskott på 0,9 mnkr per augusti månad. Det ackumulerade totala utfallet för perioden januari till augusti motsvarar 62 procent av helårsbudget, där riktvärdet för samma period uppgår till cirka 67 procent.

Intäktssidan visar ett överskott på 0,2 mnkr. Arbetskraftskostnaderna är lägre än budgeterat, 0,9 mnkr. De låga arbetskraftskostnaderna beror på förflyttning av tjänst från Plan till Kommunstyrelsen, sjukfrånvaro, vård av barn och föräldraledigheter. Verksamhetskostnaderna är högre än budgeterat, 0,2 mnkr över budget.

De höga verksamhetskostnaderna beror främst på att Plan köpt in mer konsulttjänster än budgeterat, kostnader som till stor del vidarefaktureras.

Prognos 2022-12-31

Prognos för budgetåret 2022 visar ett överskott mot budget om 0,8 mnkr på nämnden i stort. Intäkterna prognostiseras 0,6 mnkr under budget. Arbetskraftskostnaderna förväntas landa på 0,9 mnkr under budget samtidigt som verksamhetskostnaderna prognostiseras bli 0,7 mnkr över budget.

Kommunala Lantmäterimyndigheten (KLM) prognostiserar ett överskott mot budget på 0,1 mnkr vid årets slut på grund av höga intäkter.

Nämndens eget verksamhetsområde prognostiserar ett underskott på nästan 0,1 mnkr till följd av högre arbetskraftskostnader än budgeterat.

Förvaltningskontoret väntas göra ett överskott mot budget med 0,1 mnkr till följd av lägre arbetskraftskostnader än budgeterat, detta på grund av att rekryteringen av ny förvaltningssekreterare försenats.

Kart- och geodata prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr mot budget, till följd av något höga intäkter, låga arbetskraftskostnader och höga verksamhetskostnader.

Plan väntas landa på ett överskott mot budget på 0,4 mnkr, främst på grund av högre intäkter till följd av ett ökat antal detaljplaner men även lägre arbetskraftskostnader än budgeterat.

Bygglov prognostiserar ett överskott mot budget på 0,2 mnkr. Avvikelsen beror på att färre konsulter köpts in än vad budgeterats.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget- diff	Utfall 22/04
Inventarier	0,0	0,5	0	0,0
Netto	0,0	0,5	0	0,0

Under första åtta månaderna av året har inga investeringar gjorts. Planen är att investera 0,5 mnkr i mätinstrument.

Kommunstyrelsen

Ordförande: Benny Augustsson (S)

Vice ordförande: Henrik Harlitz (M)

2:e vice ordförande: Mats Andersson (C)

Förvaltningschef: Lena Tegenfeldt

Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

Kommunstyrelsen ansvarar även för översiktlig fysisk planering samt lämnar planuppdrag till byggnadsförvaltningen. 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 nämndens förväntade resultat som ska bidra till att fullmäktiges inriktningsmål uppnås. 90 procent av aktiviteterna i verksamhetsplanen bedöms kunna genomföras till årsskiftet. Bland annat utgår en aktivitet, en är föremål för politisk process och två bedöms inte till fullo kunna genomföras under tidsramen.

Andelen personer inom AME som börjar arbeta eller studera ska öka



Uppnås

En jämförelse för januari - augusti mellan 2021 och 2022, visar att andelen personer som har gått till arbete har ökat med 35% och andelen till studier har ökat med 60%. Prognosen är att fler kommer att gå till arbete eller studier 2022 jämfört med 2021. Kontinuerlig rapportering till bland annat Forum för arbetsmarknadsfrågor föranleder analys och identifiering av framgångsrika insatser. Arbete pågår för att ta fram ramverk och mallar för IOP:er vilket ses som en möjlighet att stärka information och introduktion av grupper inom till exempel AME. Ett styrdokument för arbetsmarknadsfrågorna är under framtagande. Förvaltningen har erbjudit olika former av sysselsättningar via AME.

Rekryteringsmessa, med deltagande från bland annat inskrivna på AME, planeras.

Andelen som känner sig trygga utomhus i området där de bor ska öka



Uppnås

71,5 procent av befolkningen i senaste medborgarundersökningen kände sig trygga utomhus när det är mörkt ute, vilket är något lägre än riksgenomsnittet (76,7 procent). Medborgarlöftet för ökad trygghet har fokusområdena Sanden och Torpa. Arbetet för att ta fram aktiviteter i åtgärdsplan baserat på genomförda dialoger på Torpa kommer att resultera i konkreta insatser som önskats och påtalats av de boende i området. På Sanden har foodcourts utformats under sommarveckor för att öka tryggheten genom flöden av människor. Arbetet med arbetsområdet Trygg miljö har övergått i ett permanent arbetssätt där gruppen nu träffas en gång i månaden och kan kallas in oftare vid behov. I detta arbetsområde deltar olika tillståndshandläggare och frågor som berör brott mot företagare lyfts här. Arbetet är både preventivt och operativt med flera lyckade resultat under våren. Checklistor för analys av trygghet och säkerhet i förstudie vid ny- och ombyggnationer har tagits fram med hjälp av säkerhetssamordnare, omvärldsanalys har genomförts och utbildning genom Tryggare Sverige har hållits.

Andelen invånare med tillit till andra ska öka



Uppnås delvis

För att förbättra resultatåterkopplingen till våra medborgare är en förnyad och tydligare struktur under uppsättning på kommunens hemsida. En aktivitetsplan för systematisk resultatåterkoppling har inletts för att tydligare kommunicera resultat från genomförda undersökningar. Återkopplingsrutin och publicering av beslut utifrån medborgarförslag ligger på hemsidan.

I regelbundna möten med kommuninvånare från Torpa-området har medborgarlöftet diskuterats, liksom intern dialog kring den problematik som finns i området Torpa. Genom att dela information mellan forumen uppstår växelverkan och en bredare bild och djupare förståelse för medborgarlöftet. Beviljade medel för trygghetsskapande åtgärder för Sandenområdet kommer användas för att stärka mix av funktioner på området. Arbetet bedrivs evidensbaserat med stöd av Stiftelsen Tryggare Sverige och egen lägesbild tillsammans med Polisen. Uppföljning av åtgärderna sker under hösten.

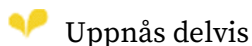
Invånarnas möjlighet till delaktighet ska öka



Uppnås

Samtliga åtta aktiviteter knutna till förväntat resultat pågår. Delaktighetsindex för 2022 bedöms hamna högre än föregående år. Detta bland annat på grund av den pågående implementeringen av medborgardialog som systematiskt arbetssätt. Vid Bomässan och vid Aqua Blå fanns representanter från Vänersborgs kommun tillgängliga för dialog med medborgare, där synpunkten och samtal fördes kring flera av kommunens verksamhetsområden. Det upplevdes som mycket positivt att finnas tillgänglig och kunna besvara eller lotsa frågor vidare. Ny utvecklingsapplikation för kommuninvånarna och näringslivet som syftar till "en väg in" till kommunen (mina sidor) sätts i drift 1 september. Omfattande informationsinsatser om valet ska öka invånarnas möjligheter till delaktighet. Bland annat har affischer satts upp och information rullar på flera tv-skärmar i mataffärer i kommunen.

Socioekonomiska skillnader i olika kommundelar ska minska



Uppnås delvis

Ett av de områden med stora socioekonomiska utmaningar har medborgarlöftet fokus på. En nulägeskartläggning har gjorts, för att identifiera problem specifika för området och hitta ett gemensamt angreppssätt för att åtgärda problem och förbättra situationen för de boende. Ett styrdokument för social hållbarhet är under utformning. Det syftar till att skapa förutsättningar för alla invånare i Vänersborgs

kommun att leva i ett socialt hållbart samhälle med möjlighet att uppnå sin fulla potential. Flera informations- och kontaktinsatser genomförs inom ramen för budget- och skuldrådgivning för att uppmuntra styrning av den egna ekonomin. Aktivt beslut om att stödja evenemang i socioekonomiskt utsatt område har tagits, där samverkan med fritidsgårdsföreningen på Torpavägens 3 EID fest genomförts.

Andelen elever som testat droger ska minska



Uppnås

Senaste drogvaneundersökningen från 2019 visar att 3 procent av eleverna i årskurs 9 har prövat droger, vilket är sex procentenheter lägre än riksgenomsnittet. Drogvanorna har också minskat över tid. Informationsinsatserna ger resultat och är ett mycket gott exempel på kvalitativ kommunsamverkan i Västra Götalandsregionen.

Resultatet från senaste drogvaneundersökningen presenteras under hösten. Informationsgivande insatser i form av DrogSmart har genomförts för alla elever i åk 2 på gymnasiet samt för elever i åk 9. Ny satsning om ANDTS för årskurs 6 och årskurs 8 är genomförda under våren. Föreläsningar om narkotika för vårdnadshavare har genomförts tillsammans med polisen, som nådde ca 200 föräldrar. Fortsatta utbildnings- och informationsinsatser genomförs gemensamt med flera aktörer, bland annat skola och polis med ett positivt genomslag. Drogförebyggande samordnare deltar även i, och bidrar med kunskap till, det lokala brottsförebyggande rådet.

Kommunens service och bemötande till näringslivet ska öka



Uppnås

Vänersborg har nu vänt uppåt i Svenskt Näringslivs ranking och är en av tio bästa "klättrare" i Sverige. En evenemangsguide är utarbetad, som ska underlätta för företag liksom föreningar att "arrangera" i vår kommun. Fokuserat arbete för bättre företagsklimat bedrivs tillsammans med representanter från andra förvaltningar, genom att stötta in frågor kring näringsliv, och bjuda in kollegor med efterfrågade funktioner/kompetenser i olika processer som påverkar näringslivet.

Nöjd kund-index (INSIKT) ska öka



Uppnås

Det totala NKI-värdet för Vänersborgs kommun har stigit från 74 till 76. Det är det högsta resultatet på 10 år, och Vänersborg ligger nu över rikssnittet som är 74. Kommunstyrelseförvaltningen har presenterat NKI ingående för Näringslivsrådet under våren. Vid samma tillfälle var också Svenskt Näringsliv med och presenterade senaste mätningen. Återkoppling har skett i lotsgruppen. Genom kontinuerliga nyhetsbrev, Frukostforum och andra nätverk kommunicerar förvaltningen med näringslivet och organisationer. Genom att erbjuda företag och organisationer att medverka vid Aqua Blå liksom vid Vänersborgsgalan, ökar förutsättningarna för positivt nätverkande och leder till ökad "Vi-känsla". Förvaltningen har under våren lyft några olika yrkesgrupper, för att inspirera unga på arbetsmarknaden. Vissa av dessa inlägg har gjorts tillsammans på kommunens LinkedIn och kommunens stora Facebooksida, det har gett ett bra resultat. På näringslivsavdelningens facebooksida har information i form av filmer om platsvarumärket publicerats. Publicering av aktuella aktiviteter kopplade till företagsstarter, företagsutveckling och kring kompetens har också skett, liksom publicering filmer riktade till företag som tex om hur man lägger anbud eller hur man driver livsmedelsföretag i Vänersborg, den sistnämnda gjordes på arabiska.

Växtkraften i våra företag ska öka



Uppnås

2021 startade 9,6 företag per tusen invånare mellan 16 och 64 år i Vänersborg. Det är samma resultat som året innan, men fortsatt den högsta siffran sedan 2007. Rikssnittet är 12,4 nystartade företag per tusen invånare mellan 16 och 64 år. Under sena våren har förvaltningen lyft fram det unga entreprenörskapet i vår kommun. UF-företag deltog också på FrukostForum i maj. Under sommaren har arbetet med UngDrive fortsatt, där unga både i Vänersborg och Brålanda testat på företagande. Hållbarhetsveckan har planerats, där bland annat en aktivitet på Wargön Innovation kommer genomföras ihop med företagen, Chalmers Industrietechnik, Rise och Fyrbodals, där industriell symbios står i fokus för ökad tillväxt. Sju olika geografiska områdesträffar är planerade, där

företag bjuds in till samtal. Förvaltningen planerar också att genomföra workshops för den nya näringslivsstrategin. Under sommaren har en inbjudan tagits fram som med hjälp av våra feriepraktikanter delats ut på plats i industriområdena Holmängen, Tengrenstorp och Vassbotten. Inbjudan har även utdelats i hela centrumområdet och på Nabbensberg. Ny verksamhetsmark är under framtagning för försäljning under nästkommande period. Detta ger förutsättningar för nyetableringar och/eller etablering av befintliga företag som vuxit ur lokaler.

Kommunens territoriella växthusgasutsläpp ska minska



Uppnås

Utsläppet av växthusgaser totalt har, sedan ökningen 2016, vänt. 2020 hade utsläppet minskat till 7,14/invånare. Trots minskningen ligger Vänersborg fortsatt bland de 25 procenten med högst utsläpp. Industrins andel av växthusgasutsläppen dominerar fortfarande (trots minskning även där), medan både utsläpp från egen uppvärmning och el och fjärrvärme är mycket låg. Genom kontinuerligt uppmärksammande, fokus på möjliga prioriteringar samt synliggörande av aktuell användning bedöms det förväntade resultatet kunna nås genom att styra kommunens beteende.

Andelen invånare som är nöjda med kommunens information för att minska personlig miljö-och klimatpåverkan ska öka.



Uppnås

Senaste medborgarundersökningen visade att Vänersborgarna är mer nöjda (60,6) med kommunens information för att minska den personliga miljö-och klimatpåverkan än snittet i riket (55,6). För att än mer stärka detta är en kommunikationsplan framtagen och kommunikationsaktiviteter ska genomföras fortlöpande resten av året. Inom Fyrbodals näringslivsnätverk, Business Region Väst, har förvaltningen arbetat med den regionala och delregionala strategin som en röd tråd i arbetet med hållbara kommuner. Fokus är främst riktat till näringsliv och företagare - men likväl är invånare antingen anställda eller egenföretagare och finns därmed med i

målgruppsbeskrivningen. Förarbetet inför workshop med den nya näringslivsstrategin har pågått under perioden, och hållbarhet är tänkt som ett tvärsektorielt perspektiv genom hela strategin. Kommunikationen av det arbete som förs kring utvecklingsnoderna är också viktiga för att kommunicera med invånare kring insatser, något som lyfts fram i framför allt sociala medier.

Kommunens tekniska förutsättningar för digital utveckling ska öka

👉 Uppnås delvis

En första sammanställning av mätningen av kommunens digitala mognad visar att Vänersborg ligger under rikssnitt, samt att mognaden varierar mellan förvaltningarna. En IT-pedagog har rekryterats för att öka den digitala mognaden inom kommunen. Arbetet med implementering av multifunktionsautentisering (MFA) pågår i olika förvaltningar. Syftet med MFA är att stärka inloggningssäkerheten. Arbeta pågår kring automatisering av ett verksamhetssystem inom personalområdet till dokument- och ärendehanteringssystemet.

Andel invånare som får bra svar på frågor om kommunens och dess verksamheter ska öka

👉 Uppnås delvis

I senaste medborgarundersökningen var vänersborgarna mer nöjda (71,4 %) än rikssnittet (68,3) med hur kommunen svarade på frågor. Uppdatering av innehållet med relevant och aktuell information på hemsida och intranätet sker löpande liksom tillgänglighetsanpassningen på hemsidan. Styrdokument för service är under framtagning, till detta kommer krävas en omfattande implementering som förväntas spilla över till 2023. Näringslivsavdelningen träffar många organisationer och företagare i vardagen. Genom de upparbetade forumen kan frågor besvaras eller lotsning till rätt funktioner ske. Internt kan frågor föras vidare som berör flera verksamheter genom ex. den interna lotsgruppen. Samverkan sker också genom arbetsområden som tagits fram i platsutvecklingsprojektet. Bojorten, som koncept för ledning, styrning och utveckling av organisationskultur, lanserades under

chefsforum den 22 april. Bojorten har visualiserats grafiskt på intranätet.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/08	%	Utfall 21/08
Statsbidrag	7,2	4,6	5,9	6,9	0	2,6
Övriga intäkter	59,9	60,6	58,0	40,9	0	37,5
S:a intäkter	67,1	65,2	63,9	47,8	0	40,1
Personal	80,0	78,3	73,7	52,5	0	48,0
Omkostnader	391,1	404,5	372,1	256,5	0	238,2
Avskrivningar & internränta	2,2	2,5	2,0	1,4	0	1,3
S:a kostnader	473,3	485,3	447,8	310,5	0	287,5
Nettokostnad	406,2	420,1	383,9	262,7	0	247,4
Nettobudget	420,1	420,1	407,6	280,1	0	272,9
Budgetdiff	13,9		23,7	17,4	0	25,5

Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/08	%
Styrelsen	16,2	22,7	6,5	6,0	0
Kommunledning	113,7	114,2	0,5	72,8	0
Räddningstjänst/ Säkerhet	39,1	39,5	0,4	25,9	0
Gymnasium	200,5	204,4	3,9	133,6	0
Vuxenutbildning	36,7	39,3	2,6	24,4	0
Netto	406,2	420,1	13,9	262,7	0

Utfall 2022-08-31

Det periodiserade resultat per augusti visar ett överskott på 17,4 mnkr, vilket är lägre än motsvarande period förra året. Intäkterna är högre än budget och avser projektintäkter. Omkostnaderna visar ett överskott och avser kommunstyrelsens förfogandeanslag samt att förbundsbidraget till Kunskapsförbundet väst varit lägre än budgeterat.

Prognos 2022-12-31

Totalt prognostiseras ett överskott på 13,9 mnkr, vilket är en avvikelse mot budget på ca 3%. Prognosen bygger på att ytterligare medel ur förfogande anslaget förbrukas samt att vakanta tjänster tillsätts.

Kommunstyrelsen, politisk verksamhet

För kommunstyrelsens politiska verksamhet prognostiseras ett överskott på 6,5 mnkr, av dem avser 5,0 mnkr ej förbrukade medel ur förfogandeanslaget. Prognosen förutsätter att särskilt beslutade medel i förfogandeanslaget om 2,1 mnkr tas i anspråk samt att ytterligare beslut

tas om totalt ca 2,0 mnkr, under resten av året. Hyror samt övriga omkostnader prognostiseras till ett överskott på 1,5 mnkr.

Kommunledning

Sammantaget för anslagsbindningsnivån prognostiseras är ett litet överskott 0,5 mnkr

Kommundirektören prognostiserar ett överskott på 0,4 mnkr som avser lägre kostnader på utvecklingsmedel än budgeterat.

Avdelningen för Hållbar utveckling prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr, vilket beror på lägre omkostnader än budgeterat.

Inom näringslivsavdelningen visar ett projekt ett underskott på 0,4 mnkr, beroende på en obalans mellan åren vad gäller erhållen finansiering från Tillväxtverket. I övrigt bedrivs verksamheten inom budget.

Ekonomikontoret prognostiserar ett överskott på 0,3 mnkr vilket beror främst på lägre personalkostnader. Prognosen inkluderar kostnader för upp-gradering av ekonomisystemet under hösten.

IT-kontoret prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr, vilket beror på vakanta tjänster under våren samt lägre omkostnader. Prognosen förutsätter att vissa projekt kan genomföras enligt plan.

Juridiska avdelningen beräknas ha ett överskott på 0,3 mnkr, detta på grund av vakanser under första halvan av året.

För kansliet beräknas ett underskott på 0,6 mnkr. Kostnader av konsulttjänst avseende vakant tjänst samt system- och införandekostnader av e-arkivet ger ett underskott på 1,4 mnkr. Personalkostnaderna visar ett överskott på närmare 0,8 mnkr

Personalkontoret och löneadministrationen prognostiserar ett överskott på 0,2 mnkr. Prognosen bygger på att medel för företagshälsovården och utvecklingsmedel förbrukas. Prognosen för företagshälsovården är något osäker då det är förvaltningarna som förfogar över medlen.

Gymnasiet/Komvux

För gymnasieverksamheten beräknas ett överskott på 3,9 mnkr, kopplat till lägre andel av förbundsbidraget än budgeterat. Prognosen inkluderar ett beslut om tilläggsanslag för gymnasiesärskolan på 2,2 mnkr. För vuxenutbildningen prognostiseras ett överskott på 2,6 mnkr, avseende lägre volymer i beslutat uppdragsavtal än budgeterat.

Räddningstjänst och försäkringar

För räddningstjänst, säkerhetsverksamhet och försäkringar prognostiseras en positiv avvikelse på 0,4 mnkr. Detta beroende på minskande kostnader pensionsskuld NÄRF.

Åtgärder

Inga åtgärder planeras då utfall prognostiseras inom angiven budgetram.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget-diff	Utfall 22/08
Inventarier	0,0	0,6	0,6	0,0
IT/Datanät	3,3	3,3	0	0,7
Netto	3,3	3,9	0,6	0,7

Av årets investeringsbudget på 3,9 mnkr har hittills 0,7 mnkr använts för IT/Datanät. Totalt beräknas 3,9 mnkr av budgeten att förbrukas.

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Hans Norén (S)

Vice ordförande: Kristina Edvinsson (M)

Förvaltningschef: Anna Svensson

Verksamhetsbeskrivning

Kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområden omfattar barn- och ungdomskultur, bidrag, stöd och stimulans till föreningar, studieförbund och övriga organisationer inom nämndens verksamhetsområde, folkbibliotek, fornvård, fritidsgårdsverksamhet, huvudmannaskap för Vänersborgs museum, idrotts- och fritidsanläggningar, konsthall, musikakademi, musik- och kulturskola, stipendier och priser inom nämndens områden samt öppna offentliga arrangemang.

Resultatavstämning

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

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

■ Uppnås inte

Andelen flickor uppgår till 32%.

Lyckans fritidsgård har öppet för flickor en kväll/vecka men kan identifiera problematiken med att det endast är manlig personal anställd.

Andelen deltagare från underrepresenterade grupper ska öka.

● Uppnås

Administrationn har förenklat strukturen på webbsidor för föreningsinformation och stöd/bidrag. 2022 ansökte 95 föreningar grundbidrag jämfört med 51 föreningar 2021. För att förbättra tillgänglighet och synlighet har det genomförts internutbildning kring digital kommunikation och marknadsföring, i syfte att höja medvetenheten om användandet av sociala medier i enlighet med den europeiska standarden för digital kommunikation i offentlig sektor. Fritidsgård och Ungkultur har med en förening startat en mötesplats för unga HBTQ+ personer. Under sommaren har förvaltningen arbetat med ungdomsinflytande och ungdomsundersökning, vilket bland annat

påverkat riktade marknadsföringsinsatser. Verksamhet har genomförts tillsammans med kultursommarjobbarna, sommarorkester, sommardansare och sommarteater på olika platser i kommunen. Sommarscen med ett digert program har genomförts. Fritidsgårdarna har delvis haft stängt och förlagt verksamhet på olika platser i kommunen. Musik- och kulturskolan arbetar på skolors fritids.

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

● Uppnås

Riktlinjerna har ännu inte antagits, dock förväntas de antas av KF innan årsskiftet.

Nivån på baskulturutbudets aktivitetstimmar ska bibehållas.

● Uppnås

En enkätundersökning har genomförts för att utvärdera skolpersonalens upplevelse av baskulturutbudet. Respondenterna svarar att man är nöjd eller mycket nöjd med utbudet. Utifrån undersökningens svar förbättras basutbudet genom att ändra några detaljer i utformning till nästa läsår efter skolornas önskemål. Musik- och kulturskolans och konsthallens personal arbetar i verksamheten.

Andelen miljöklassade varor i nämndens verksamheter ska öka.

◆ Uppnås delvis

Inköp av miljöklassade varor via e-handelssystemet har nästan fördubblats, från 22 tkr till 42 tkr. Dock har även användandet av systemet och inköpen totalt sett ökat vilket gör att en procentuell uträkning inte blir helt sanningsenlig. Remöblera har använts både inom bibliotek, idrottsanläggningarna och allmän kultur. Utbildning om miljövänlig isspolning har genomförts hos personalen och plan för regelbunden rengöring av granulat har fastställts. Mindre andel engångsartiklar beställs. Biblioteket har arbetat med sopsortering även för besökande.

Andelen invånare som är nöjda med biblioteken ska minst uppgå i nivå med rikssnitt.

● Uppnås

Vid senaste mätningen uppgår andelen som är nöjda med utbudet till 97% (riket 95%). Andelen nöjda med det digitala utbudet uppgår till 93% (riket 87%). Arbetet med gemensamt bibliotekssystem i Fyrstad pågår och beräknas vara klart under våren 2023. Renovering av huvudbiblioteket pågår. Allmän upprustning av biblioteksfilialerna pågår med hjälp av externa medel.

Andelen invånare som är nöjda med idrotts- och motionsanläggningar ska minst uppgå i nivå med rikssnitt.

■ Uppnås inte

Vid senaste mätningen uppgår andelen nöjda med skötsel till 74% (riket 81%). Andelen nöjda med möjligheten att nyttja anläggningarna uppgår till 72% (riket 79%). Andelen nöjda med öppettider uppgår till 71% (riket 81%). Föreningskonsumenten har besökt en större del av de föreningar som finns inom kommunen. Omfördelning av personal har genomförts för att bemanna det nya Servicecentret som byggts upp i Arena Vänersborg. Rekrytering av ny administratör med ekonomiutbildning för bättre service till föreningarna och utveckling av digitala lösningar. Politiskt beslut om 1,1 milj kr till anläggningarna vilket resulterat i utökad föreningsbidrag samt sänkt intäktskrav för Arena Vänersborg. Nämnden har fått en justerad hyra (sänkt) för Arena Vänersborg. Beslut om budget 2023 ger nämnden ökade möjligheter till investeringar vilket främst gynnar idrottsanläggningarna. Dränering och bevattning av Sörbyvallen är under upphandling. Gymnasiehallen är renoverad.

Andelen invånare som är nöjda med det lokala kulturlivet ska minst uppgå i nivå med rikssnitt.

■ Uppnås inte

Vid senaste mätningen uppgår andelen nöjda till 52% (riket 62%). Sommarscen och flertalet lovaktiviteter har utförts utomhus och gett både kulturaktörer arbete, och publik möjlighet att åter ta del av scen- och kulturupplevelser. Genom ett ökat föreningsbidrag för lokala föreningar främjades återstarten av kulturlivet när

grundbidraget fördubblades. YOMA/NCM har haft konserter i Vänersborg under sommaren och Jazzakademin har haft kursverksamhet. Renovering av Kulturhuset (Folkets hus) är under projektering och innefattar underhåll av tak och fönster samt tillgänglighetsanpassning, uppgradering av in- och urlast samt ljus i teatern.

Kultur- och fritidsnämnden ska bedriva verksamhet med geografisk spridning.

● Uppnås

Sommaraktiviteter har genomförts på olika platser i kommunen. Musik- och kulturskolan samt biblioteken har verksamhet på flera orter. Idrottsanläggningar finns över hela kommunen och satsningar har gjorts både på Sörbyvallen och på Hallevi IP.

Andel elever i musik- och kulturskolan ska överstiga rikssnittet med bibehållen nettokostnad för musik- och kulturskola.

● Uppnås

Andelen elever är högre jämfört med riket, 13,1% mot rikets 11,8%. Nettokostnaden för musik- och kulturskolan är något lägre jämfört med samma period föregående år. Musik- och kulturskolan har verksamhet i flera olika områden samt under fritidstid för barn som är inskrivna i skolans fritidsverksamhet. Prova-på dagar planeras för att attrahera nya elever efter pandemin. Att verksamheten är avgiftsbelagd påverkar troligen deltagandet negativt.

Nyckeltal/jämförelsetal

Bibliotek och kultur	Bokslut 2021	Utfall 22/08	Prognos 2022
Bibliotek			
Antal utlånade media	118 107	64 335	100 000
Huvudbiblioteket			
Antal besökare	51 230	0	15 000

Musik- och kulturskola	Bokslut 2021	Utfall 22/08	Prognos 2022
Antal aktiviteter*	1 488	1 446	1 450
Varav flickor i %	68	69	68
Varav pojkar i %	32	31	32

* Avser verksamhet utanför skoltid

Öppen ungdomsverksamhet	Bokslut 2021	Utfall 22/08	Prognos 2022
Öppet antal kvällar/år*	434	318	450
Antal besök	22 375	9 268	20 000
Varav flickor i %	36	32	35
Varav pojkar i %	64	68	65

* avser det sammanslagna utfallet för tre enheter

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/08	%	Utfall 21/08
Statsbidrag	1,2	1,2	4,4	3,4	273	3,1
Övriga intäkter	16,9	18,0	15,0	9,7	54	8,7
S:a intäkter	18,1	19,3	19,5	13,1	68	11,9
Personal	58,0	57,5	55,4	38,1	66	37,2
Omkostnader	77,4	78,6	75,3	51,7	66	48,9
Avskrivningar & internränta	1,6	1,9	1,5	1,0	50	1,0
S:a kostnader	137,0	138,0	132,2	90,8	66	87,2
Nettokostnad	118,9	118,7	112,8	77,7	65	75,3
Nettobudget	118,7	118,7	115,1	79,1	67	75,5
Budgetdiff.	-0,2	0,0	2,4	1,4	65	0,2

För augusti redovisas ett utfall på 77,7 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 1,4 mnkr, detta motsvarar en procentuell förbrukning på 65 %, riktpunkten för perioden är 67%. Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 3,2% medan nämndens nettobudget har ökat med 4,8%. Utfall i nivå med budget alternativt överskott redovisas inom samtliga områden förutom fritid. För helåret prognostiseras ett utfall strax över budget, återhållsamhet kommer att råda under resterande del av året för att om möjligt kompensera för prognostiserat underskott.

Verksamhetsområden, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/08	%
Nämnd och administration	7,7	7,7	0,0	4,4	58
Kultur och bibliotek	33,0	33,0	0,0	20,2	61
Fritid	54,0	56,8	-0,2	39,0	69
Musik	21,3	21,3	0,0	14,2	67
Netto	118,9	118,7	-0,2	77,7	65

Nämnd och administration redovisar ett utfall under budget vilket beror på lägre kostnader för personal och hyra. Tilldelad budget för lovaktiviteter är ännu ej helt förbrukad vilket ger ett överskott. Under hösten bedöms personalkostnaderna öka och medel för lovaktiviteter kommer att tas i anspråk, för helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget. Kultur och bibliotek redovisar utfall under budget, främst beror detta på låga hyreskostnader under renoveringen av huvudbiblioteket. Detta utrymme tas i anspråk för kostnader i samband med återflytt med mera. Inom kultur redovisas utfall under budget vilket beror på lägre personalkostnader samt

hyreskostnader för ännu ej slutförd investering. Under hösten kommer bland annat personalförstärkning ske inom Timjan och prognos för helåret är ett utfall i nivå med budget.

Fritid omfattar anläggningar, Hallevidbadet, fornvård och fritidsgårdar. Verksamheten redovisar ett utfall över budget, vilket beror på låga intäkter och personalkostnader över budget. Intäkter för anläggningar ligger under budget, vilket främst beror på lägre beläggning under sommaren. För hösten kommer intäkterna att öka men de bedöms ändå understiga budget vid årets slut, detta trots god beläggning. Verksamheten redovisar personalkostnader över budget för perioden vilket beror på kostnader i samband med avslut av tjänster. Inom anläggningar redovisas en lägre kostnad för hyror jämfört med budget, vilket till viss del kompenseras. För helåret prognostiseras ett utfall strax över budget.

Musik omfattar musik- och kulturskola, musikakademi och danspoolen. För augusti redovisas utfall i nivå med budget. Danspoolen redovisar ett underskott vilket beror på att planering och fakturering av intäkter för hösten ännu ej är helt klart pga. sjukskrivning. Inom musik- och kulturskola understiger personalkostnaderna budget vilket ger ett överskott. För helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget- diff	Utfall 22/08
Inventarier	2,5	2,0	-0,5	0,1
Inventarier biblioteket	4,0	4,0	0,0	0,0
Netto	6,5	6,0	-0,5	0,1

Under perioden har investering i åkgräsklippare skett. Beslutade men ännu ej helt genomförda investeringar avser entré på Hallevi IP och skyddsvägg Gymnasiehallen. På grund av avbruten upphandling för investering i dränering och bevattningssystem på Sörbyvallen, har denna åtgärd försenats. Investeringen beräknas också överstiga budget med 0,5 mnkr, detta ärende kommer att hanteras av nämnden i september.

Budget för inventarier bibliotek kommer att tas i anspråk under hösten när verksamheten får tillträde till de nyrenoverade lokalerna.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Ordförande: Ann-Mari Jonasson (S)

Vice ordförande: Piotr Gabrys (M)

Förvaltningschef: Eddie Sandin

Verksamhetsbeskrivning

Nämnden är både en vanlig kommunal nämnd och en självständig myndighet. Som myndighet kan nämnden besluta om att ställa tvingande krav på till exempel företag i miljöskyddsfrågor. Nämnden har i uppdrag att arbeta för efterlevnaden av de lagar och förordningar som rör miljö- och hälsoskydd, avlopp, livsmedel, tobak, läkemedel, strålskydd och naturvård. Verksamheten deltar i arbetet med Miljöprogram 2030, både vad gäller planering och genomförande. Naturvårdsprojekt med beviljade bidrag är andra stora arbetsuppgifter. Verksamhetens insatser styrs till stor del av inkommande ärenden såsom anmälningar, klagomål, ansökningar och remisser.

Resultatavstämning

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

Nöjd kund-index (INSIKT) ska öka

● Uppnås

Verksamheten går kontinuerligt igenom de resultat som löpande kommer in och följer upp aktiviteter som genomförs. Utifrån de resultat som hittills inkommit för året ser prognosen god ut för att det förväntade resultatet ska uppnås. Gällande livsmedelsärenden så uppgår resultatet hittills till index 85,2 för år 2022, 2021-års resultat uppgick till index 84,4.

Gällande miljöärenden har svarsfrekvensen varit för låg för att se resultatet hittills men det går att utläsa att de svar som inkommit har gett ett högre resultat än livsmedelsärenden, 2021-års resultat var index 70,4.

Egeninitierad tillsyn av prioriterad förorenade markområden ska öka

● Uppnås

Den egeninitierade tillsynen av förorenade markområden kommer att kunna påbörjas under

året med ett prioriterat markområde. Fokus ligger främst på att färdigställa handlingsplanen för förorenade markområden.

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

◆ Uppnås delvis

Miljöskyddstillsynen har hittills blivit utförd enligt plan. Prognosen är god för att årets förhandsdebiterade tillsyn kommer att kunna utföras men den befintliga tillsynsskulden kommer inte att kunna utföras då det inte finns tillräckligt med resurser.

Tillståndssökande av enskilda avlopp som är nöjda med förvaltningens service ska öka

■ Uppnås inte

Verksamheten jobbar med aktiviteter för att det förväntade resultatet ska uppnås. Svarefrekvensen har hittills varit låg men utifrån de resultat som inkommit är prognosen mindre god för att det förväntade resultatet ska uppnås. Det resultat som hittills inkommit uppgår till index 55,9, 2021-års resultat uppgick till index 66,6.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos	Budget	Bokslut	Utfall	%	Utfall
	2022	2022	2021	22/08		21/08
Statsbidrag	0,1	0,0	0,3	0,1	0	0,3
Övriga intäkter	4,1	4,8	4,1	2,8	58	2,7
S:a intäkter	4,2	4,8	4,4	2,9	60	3,0
Personal	11,8	12,4	10,8	7,7	62	7,5
Omkostnader	2,7	2,5	3,0	1,8	72	1,4
Avskrivningar & internränta	0,1	0,1	0,0	0,1	70	0,0
S:a kostnader	14,6	15,0	13,8	9,6	64	8,9
Nettokostnad	10,4	10,2	9,4	6,7	65	5,9
Nettobudget	10,2	10,2	9,8	6,8	66	6,6
Budgetdiff	-0,2	0	0,4	0,1	0	0,7

Utfall 2022-08-31

Föregående år visade nämnden ett överskott på 0,7 mnkr mot budget per augusti månad.

Nämnden uppvisar per augusti 2022 ett överskott

på 0,1 mnkr, vilket motsvarar 65 procent av helårsbudget för perioden januari-augusti 2022.

Intäkterna ligger drygt 0,4 mnkr under budget. Underskottet beror främst på grund av vakans, att mycket arbetstid fått läggas på införandet av e-arkiv samt introduktion för nya medarbetare. Personalkostnaderna ligger 0,6 mnkr under budget, avvikelserna kan främst förklaras av svårigheter med att rekrytera inom hälsoskydd. Verksamhetskostnaderna ligger högre än budget, drygt 0,1 mnkr under budget. Detta beror främst på att införandet av e-arkiv försenats så kostnaderna för det gamla ärendehanteringssystemet EDP kvarstår även i år, vilket inte var budgeterat.

Prognos 2022-12-31

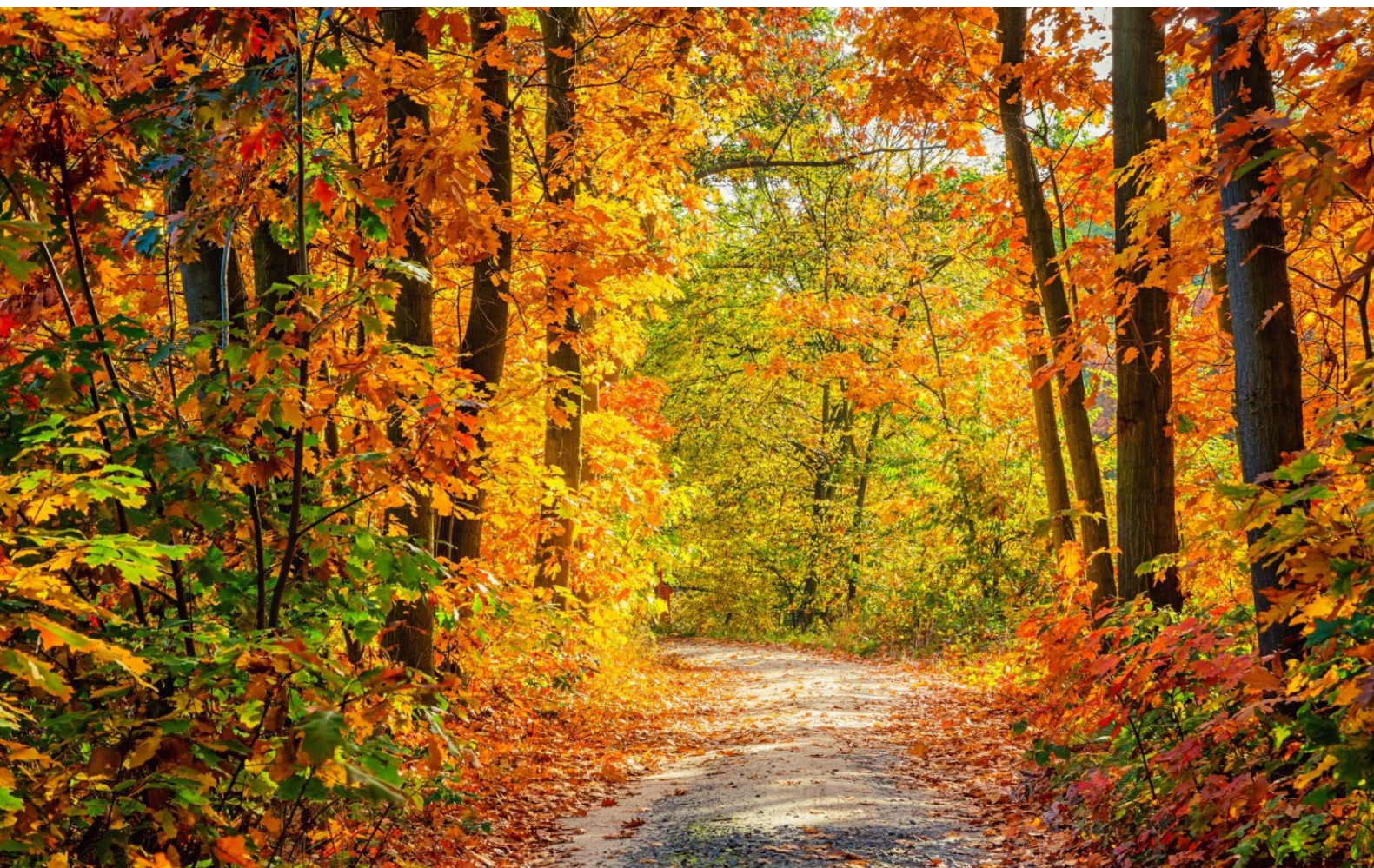
Prognosen för budgetåret 2022 visar ett underskott mot budget om 0,2 mnkr. Arbetskraftskostnaderna väntas landa 0,6 mnkr lägre än budgeterat till följd av vakanser, förlängda föräldraledigheter samt svårigheter att rekrytera.

Verksamhetskostnaderna väntas bli 0,2 mnkr högre än budgeterat. Främst på grund av ökade kostnader relaterade till e-arkivprojektet. Intäkterna väntas bli 0,6 mnkr under budget, detta på grund av vakans i hälsoskyddsteamet samt resursbrist i avloppsteamet till följd av arbetet med e-arkiv.

Åtgärder

Verksamheten kommer fortsätta rekryteringsarbetet för att täcka vakansen som är inom ett svårrekryterat område.

Osäkerheten kring när e-arkivprojektet för det tidigare ärendehanteringssystemet EDP är klart gör det svårt att veta hur mycket arbetstid som kommer behöva läggas på detta under senare delen av på året.



Samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Anders Wiklund (MP)

Vice ordförande: Tor Wendel (M)

2:e vice ordförande: Leif Höglund (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.

Andelen invånare som känner sig trygga utomhus i området där de bor ska öka

● Uppnås

Nuläge: 71,5 % (2021). För att öka andelen har gatuenheten bland annat undersökt belysningen på kommunens återvinningsstationer då dessa platser gett upphov till otrygghet. Inventeringen har resulterat i att tre återvinningsstationer har fått uppdaterad belysning. Att anmäla platser som upplevs som otrygga eller osäkra har också förenklats under året genom att allmänheten numera kan anmäla detta i kommunens app för felanmälan. Detta hjälper förvaltningen med kartläggning av otrygga platser och vidare med det trygghetsskapande arbetet. Vidare har kommunens fastighetsprojekt under året haft fokus på att gångstråk och öppna ytor är bra belysta. Även arbetat med att miljön ska kännas omfattande och välkomnande, exempelvis genom att säkra bra uppsikt när man rör sig på ytorna och att gestaltningen har varma färger.

Fler barn upplever att skolvägen är trygg, med prioritering i kommunens socioekonomiskt utsatta områden

● Uppnås

Nuläge: 84 % (2021). Trygghetsmätningen från 2021 tyder inte på att otryggheten är särskilt stor och ingen skola stack ut särskilt. Men för att ännu fler barn ska uppleva att skolvägen är trygg genomförs en kampanj under 2022 som kallas "Trygg skolväg". En delaktivitet i projektet är att öka parkeringsvaktens närvaro vid skolorna i anslutning till att barnen lämnas av på morgonen. Parkeringsvaktens uppgift är att vägleda och synas för att motivera till ett korrekt beteende i trafiken och därigenom öka känslan av säkerhet och trygghet i anslutning till att skoldagen börjar. Vidare har gatuenheten förstärkt symbolmärkningen SKOLA som är målrad med vit färg på gatorna vid kommunens skolor. Renhållningen längs med skolvägar prioriteras för en tryggare upplevelse. Belysning kommer uppdateras, främst inom de socioekonomiskt utsatta områdena, till en mer hållbar modell som är tåligare och har starkare sken.

Andelen ekologiska livsmedel i kommunens verksamheter ska minst uppgå i nivå med rikssnitt

◆ Uppnås delvis

Nuläge: 24,8 % (januari - juli 2022). Resultatet ligger i nuläget under riksnivå (29 %, senaste mätning 2020). För att komma upp i riksnivå har kostenheten uppdaterat sitt köpstöd till personalen med syfte att öka de ekologiska inköpen. Flera recept i kostdatasystemet har även uppdaterats. Kostenheten planerar även för minst ett webinarie/föreläsning kring området för personalen under hösten. Pga. ökade livsmedelspriser senaste tiden är det dock osäkert ifall målsättningen kommer att uppnås.

Klimatpåverkan från

samhällsbyggnadsnämndens livsmedelsinköp, mätt i koldioxidekvivalenter, ska minska jämfört med föregående år

◆ Uppnås delvis

Nuläge: 1,81 koldioxidekvivalenter (CO₂e) (januari - juli 2022). Detta är en ökning från

föregående delårsbokslut då värdet låg på 1,73 CO2e. För att minska andelen arbetar kostenheten löpande med att anpassa menyerna till livsmedel med lägre CO2e. Fokus har främst legat på frukost och mellanmålen. Pga. ökade livsmedelspriser senaste tiden är det dock osäkert ifall målsättningen kommer att uppnås.

Andelen invånare som är nöjda med kommunens information för att minska personlig miljö- och klimatpåverkan ska öka

● Uppnås

Nuläge: 60,6 % (2021) För att öka andelen har gatuenhetsen bland annat annonserat, samt medverkat i lokalradion med information om möjligheten att återanvända kommunens växtmaterial. Verksamheten uppmärksammade och genomförde även en kampanj om cyklandet fördelar på Cykelns dag i samband med Aqua blå. Senare i år planerar gatuenhetsen för att uppmärksamma Bilfria dagen. Under hösten kommer gatuenhetsen även dela ut reflexer och cykelkartor till allmänheten. QR-koder planeras sättas upp i kommunen vilka ska informera om skräp/nedbrytning. Arbetet med ny och utökad information i kommunens miljökalender påbörjas efter sommaren. Kretslopp & Vatten utbildar om återbruk och avfallshantering på kretsloppsparken.

Andel akut fastighetsunderhåll ska minska jämfört med föregående år

● Uppnås

Nuläge: 16 % (jan - augusti 2022). Att jämföras med 2021 då andelen var 27 %. Akut underhåll, reparationer och oplanerat underhåll har räknats in i posten. Arbetet med att skapa struktur för samverkan mellan förvaltning, drift och projekt håller fortfarande på att arbetas fram. Fastighet- och service arbetar med att uppdatera underhållsplanerna för att motverka akut fastighetsunderhåll i så stor utsträckning som möjligt. Ett systemstöd för fastighetsregistret har köpts in. Förutsättningarna beräknas vara helt uppdaterade i systemet inför kommande budgetår.

Andelen invånare som är nöjda med utbudet av träningsplatser utomhus i kommunen ska öka

● Uppnås

Nuläge: 58,9 % (2021). För att öka andelen har gatuenhetsen bland annat påbörjat ett arbete med en fysisk och digital folder som samlar information om kommunens träningsplatser utomhus. Tre löpslingor i, samt i närheten av, socioekonomiskt utsatta områden har snart uppförts. En MTB-bana vid Sjövallen invigdes i april. Gatuenhetsen har fört dialog med invånare om kommunens utegym och efterfrågat vad som ev. saknas och vad som önskas. Kommer ligga till grund för framtida upprutningar.

Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2021	Utfall 22/08	Prognos 2022
Fastigheter förvaldade lokaler			
Skolor och förskolor, yta kvm	100 884	105 182	105 182
Omsorgsfastigheter, yta kvm	14 594	14 594	14 594
Kontorsfastigheter, yta kvm	29 941	29 941	29 941
Fritidsfastigheter, yta kvm	61 678	61 678	61 678
Övriga objekt, yta kvm	28 108	28 108	28 108
Fastighetsunderhåll kr/kvm	157	105	151
Service			
Städyta kvm per dag	177 000	180 000	180 000
Gator			
Gatuunderhåll kr/kvm	83 888	45 245	85 892
Kost			
Måltider antal 1000-tal portioner/år	1 365	744	1 406
Kretslopp & Vatten			
Debiterad kvantitet renvatten, 1000-tal kbm	2 379	1 619	2 386
Hushållsavfall, antal ton	7 097	4 554	7 000

*Avser juni

Tabellen redogör för olika nyckeltal. Ökningen av yta för skolor och förskolor beror på att Öxnered skola har fått en ökad yta efter ombyggnation. För övriga kategorier har ingen förändring skett. Att fastighetsunderhåll kr/kvm prognostiseras minska beror på att ytan kommer öka. Yta för städ har ökat per dag p.g.a. på att förändrade avtal har lett till att man städar oftare på vissa ytor. Gatuunderhållet prognostiseras med ett utfall enligt budget. Då asfalten har blivit dyrare kommer dock mindre yta jämfört med tidigare att asfalteras. Totalt ser prognosen för måltider ut att bli något högre än vad bokslutet 2021 landade på. Dock ser förskole-, skol-, och fritidsmåltider ut att bli lägre i antal än vad som budgeterats, medan omsorgsmåltider ser ut att bli fler i jämförelse mot budget.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/08	%	Utfall 21/08
Statsbidrag	8,0	6,4	10,2	6,4	100	6,6
Övriga intäkter	520,3	532,9	529,2	348,8	65	342,1
S:a intäkter	528,3	539,3	539,5	355,2	66	348,7
Personal	189,9	190,9	183,7	126,9	66	123,1
Omkostnader	273,6	308,3	295,2	174,0	56	167,8
Avskrivningar & internränta	122,4	122,7	116,2	82,9	68	76,7
S:a kostnader	585,8	621,8	595,1	383,8	62	367,6
Nettokostnad	57,5	82,5	55,7	28,6	35	18,9
Nettobudget	82,5	82,5	80,0	55,0	67	53,3
Budgetdiff	25,0	0,0	24,3	26,4		34,4

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade ett överskott mot budget om totalt 26,4 mnkr t.o.m. augusti. Den skattefinansierade verksamheten redovisade 20,6 mnkr av överskottet och den taxefinansierade verksamheten 5,8 mnkr. Hela samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett budgetöverskott om totalt 25 mnkr vid årets slut, främst hänförligt till tomtförsäljning.

Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/08	%
Nämnd/adm	12,8	53,8	41,0	5,5	10
Gatuen/teknisk	65,7	65,7	0,0	41,5	63
Fastighet	-21,2	-37,7	-16,5	-15,8	42
Kost/Service	4,6	0,6	-4,0	3,1	524
VA-verksamhet	-5,0	0,0	5,0	-6,0	0
Renhållning	0,5	0,0	-0,5	0,3	0
Netto	57,5	82,5	25,0	28,6	35

Utfall 2022-08-31

Nämnd & administration redovisade ett budgetöverskott om 30,4 mnkr t.o.m. augusti. Avvikelsen beror främst på överskott från tomtförsäljningar. Överskottet för tomtförsäljningar har budgeterats som ett tillfälligt förfogandeanslag. I början av året uppgick förfogandeanslaget till 51,1 mnkr, men hittills under perioden har 4,1 mnkr fördelats till fastighet och exploatering samt 1,6 mnkr till gatuenheten. Förfogandeanslaget uppgår därmed till 45,4 mnkr per augusti.

Gatuenheten/tekniska redovisade ett överskott mot budget om 2,5 mnkr för perioden, främst hänförligt till park- och gatuunderhåll. Det bör nämnas att biladministration redovisade ett

underskott på 1 mnkr t.o.m. augusti som ska avräknas socialförvaltningen vid året slut. Gatuenheten har tilldelats 1,6 mnkr från förfogandeanslaget för att utföra åtgärder inom bland annat park- och gatuunderhåll. Större del av insatserna planeras utföras under hösten, därav bidrar dessa medel till överskott för perioden.

Fastighetsverksamheten redovisade ett budgetunderskott om 9,3 mnkr t.o.m. augusti. Underskottet beror på att verksamheten har ett stort intäktskrav för helåret p.g.a. tomtförsäljningar om 51,1 mnkr som är budgeterade. T.o.m. augusti uppgår intäkter från tomtförsäljning till 20,4 mnkr och del av försäljningarna återstår under hösten då ett flertal tomter från området Skaven/Öxnered är planerade att säljas. Det i kombination med att tomtförsäljningen har varit lägre än budgeterat gör att verksamheten har ett underskott för perioden. Fastighet och exploatering har tilldelats 4,1 mnkr från förfogandeanslaget för underhållsåtgärder och utredningar. Större del av insatserna planeras utföras under hösten, därav bidrar dessa medel till att minska underskottet för perioden.

Kostenheten redovisade ett budgetunderskott om 2,6 mnkr t.o.m. augusti. Avvikelsen kan främst förklaras av hyreskostnader för framtida kök, intäktsbortfall på grund av färre antal levererade portioner än budgeterat samt prisökningar som belastar verksamheten. Serviceenheten redovisade ett mindre underskott mot budget om 0,1 mnkr t.o.m. augusti.

Va-verksamheten redovisade ett budgetöverskott om 6 mnkr t.o.m. augusti. Överskottet beror främst på ökade intäkter på grund av taxehöjningen på 8% inför 2022 i kombination med lägre kapitalkostnader än budgeterat då färdigställande av flera stora projekt har försenats. Renhållningsverksamheten redovisade ett budgetunderskott om 0,2 mnkr. Underskottet är en kombination av ökade drivmedelskostnader, ökade tippavgifter samt lägre intäkter för sålt material för perioden.

Prognos 2022-12-31

Nämnd & administration prognostiserar ett

överskott mot budget om 41 mnkr, hänförligt till förfogandeanslaget. Förfogandeanslagets budgetavvikelse prognostiseras till 41 mnkr då 5,7 mnkr har fördelats till verksamheterna och ytterligare 4,3 mnkr prognostiseras att fördelas. Prognosen avser oförutsedda kostnader och samt kostnader för iordningställande av tomter.

Gatuenheten/Tekniska verksamheten prognostiserar ingen avvikelse vid årets slut. På grund av läget i omvärlden påverkas gatuenhetens verksamheter av prisökningar, främst inom gatunderhåll. Eventuella prisökningar anpassas inom budget men får följderna att färre åtgärder blir utförda.

Fastighet prognostiserar ett budgetunderskott om 16,5 mnkr för helåret. Avvikelsen beror på lägre tomtförsäljning än budgeterat. 51,1 mnkr i intäkter från tomtförsäljning budgeterades men prognos uppgår till 34,5 mnkr. Underskottet från tomtförsäljning balanseras upp av överskott som prognostiseras av förfogandeanslaget under nämnd & administration. I övrigt prognostiseras personalkostnaderna bli högre än budgeterat vilket planeras att balanseras av lägre verksamhetskostnader. Översyn och prioritering av underhållsåtgärder pågår. Eventuellt kan vissa åtgärder skjutas fram. Översyn av externa tjänster pågår för att se om utförandet blir billigare internt.

Kostenheten prognostiserar ett budgetunderskott om 4 mnkr. Underskottet kan främst förklaras av hyreskostnader för framtida kök, 2,6 mnkr, samt prognos av de kraftiga prisökningar för livsmedel som aviserats, 1 mnkr. Det i kombination med prisökningar inom fler områden som transporter och förpackningar samt att intäktsprognosen visar på ett mindre underskott. En översyn av menyerna pågår för att om möjligt byta ut livsmedel för att minska effekten av prisökningarna. I aprilprognosen var det prognostiserade underskottet på livsmedel 3,2 mnkr. Det kan konstateras åtgärder som vidtagits för budgetbalans har gett effekt. Serviceenheten prognostiserar ingen avvikelse vid årets slut.

För va-verksamheten prognostiseras ett budgetöverskott om 5 mnkr. Överskottet härrör sig främst från de ökade intäkter i kombination

med prognos om lägre kostnader än budgeterat. Färdigställande av flera större investeringsprojekt har försenats och kommer innebära lägre kapitalkostnader än budgeterat i kombination med få oförutsedda kostnader i början av året. Va-verksamheten har sedan tidigare år ett ackumulerat underskott om 4 mnkr. Renhållningen prognostiserar ett underskott med 0,5 mnkr på grund av ökade transportkostnader samt minskade intäkter för sålt material.

Åtgärder

Det rådande världsläget med coronapandemin och kriget i Ukraina innebär stor osäkerhet och påverkar nämndens verksamheter och investeringsprojekt. Leverantörer har aviserat om kraftiga prisökningar inom flera områden på marknaden vilket påverkar kostnadsbilden och innebär osäkra prognoser. Värme och el, drivmedel, livsmedel samt byggmaterial är bara några exempel där kraftiga prishöjningar har skett de senaste månaderna. Eventuella prisökningar anpassas om möjligt inom budget men får följderna att färre åtgärder blir utförda.

Kostenheten fortsätter med översyn av menyer för att om möjligt kunna byta ut livsmedel för att minska effekten av prisökningarna. Ytterligare åtgärder diskuteras internt inom förvaltningen för hur budgetbalans ska nås och under hösten kommer kontakt att tas med kundförvaltningar i syfte att diskutera och försöka komma fram till gemensamma lösningar.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget- diff	Utfall 22/08
Nämnd/adm	-	-	-	-
Gata/tekniska	35,9	70,4	34,5	8,5
Fastighet	208,3	245,3	37,0	146,0
Kost/Service	1,7	1,9	0,2	0,4
Va-verks	194,8	243,8	50,0	109,0
Renhållning	1,8	6,0	3,2	0,4
Exploatering	16,4	65,3	48,9	12,1
Netto	458,8	632,6	173,8	276,4

Nämndens investeringar redovisade ett totalt utfall om 276,4 mnkr t.o.m. augusti. Prognos för helåret uppgår till 458,8 mnkr vilket skulle innebära att utfallet understiger budget med 173,8 mnkr vid årets slut.

Gatuenheten redovisade ett utfall om 8,5 mnkr t.o.m. augusti. Exempel på projekt som bidrar till utfallet är gång- och cykelväg ut med Drottninggatan, 1,4 mnkr, som förväntas färdigställas till hösten och gatuarbeten i samband med va-saneringar, 1,6 mnkr. Flera av årets projekt är ännu i uppstartsfas. Dalbobron har en årsbudget om 35,8 mnkr. Projektet har sen tidigare förskjutits på grund av överklagad upphandling men nu är projektet igång och renovering av bron påbörjas i september. Prognos för året uppgår till 8 mnkr. Prognosen för gatuenhetens investeringar totalt uppgår till 35,9 mnkr vilket innebär en prognosavvikelse om 34,5 mnkr totalt. Prognosen bygger på att Sjöfartsverket finansierar kostnaden för Gropbron. Om detta ej inkommer tillkommer ett underskott om ca 3,6 mnkr.

Fastighet redovisade ett utfall om 146 mnkr för perioden. Större investeringar som bidrar till utfallet är Holmängen skola, 63,8 mnkr, Öxnereds skola, 29,2 mnkr samt nya mötessalen, 29,2 mnkr. Fastighetsinvesteringarna prognostiseras uppgå till 208,3 mnkr för året, vilket innebär ett överskott om 37 mnkr. För Holmängen skola prognostiseras 124 mnkr förbrukas för helåret, vilket innebär ett underskott om 38 mnkr vid årets slut. Orsak är fördyringar i kombination med tidigarelagda kostnader i projektet p.g.a. det rådande världsläget. För totala projektbudgeten innebär prognosen en ökning från 260 mnkr till 280 mnkr. Ärende gällande tilläggsbudget för projektet går upp till samhällsbyggnadsnämnden i samband med delårsrapporten. Öxnereds skola planeras färdigställas till hösten och prognostiseras uppgå till 32,5 mnkr i år vilket innebär att projektet totalt sett har blivit billigare än budget. Total budget uppgår till 230 mnkr och prognos är 190 mnkr totalt. Byggnation av mötessalen pågår och förväntas färdigställas vid årets slut med 45 mnkr i prognos.

Bland fastighetsinvesteringarna ingår även projekt för Vänersborgs och Vargöns hamn. Förstärkning av Vänersborgs hamn har försenats och har prognos om 1 mnkr för året, vilket innebär ett prognostiserat överskott i år med 10

mnkr. Skredsäkring och förstärkning av Vargöns hamn är också senarelagt mot ursprunglig plan och prognostiseras med 2 mnkr i år vilket innebär ett överskott för året om 25 mnkr. Miljösamråd med Länsstyrelsen pågår.

Va-verksamhetens investeringar uppgick till 109 mnkr t.o.m. augusti. Större projekt som bidrar till utfallet är Va Vänersnäs, 31,6 mnkr och Holmängens avloppsreningsverk, 67,4 mnkr. Va-verksamhetens investeringar prognostiseras till 195,8 mnkr vilket innebär ett överskott om 50 mnkr. Va Vänersnäs prognostiseras uppgå till 50 mnkr för helåret för färdigställande till och med Gaddesanna. P.g.a. att projektet återremitterats av kommunfullmäktige pausas projektet därefter i avvaktan på besked. Arbete med Holmängens avloppsreningsverk pågår med mark och anläggningsarbeten och projektets prognos följer årets budget om 110 mnkr. Rörviks vattenverk har också prognos enligt budget om 30 mnkr för i år. Första fasen i projektet har påbörjats och fas två med byggnation startar under hösten. Det finns utmaningar då kriget i Ukraina har inneburit fördyringar och brist på material. Effekterna av detta ser dock inte ut att slå igenom för ovan nämnda projekt i år, men prognostiseras fördyra projekten under kommande år.

Exploateringsprojekten redovisade ett utfall om 12,1 mnkr för perioden. Helårsprognosen uppgår till 16,4 mnkr vilket innebär ett budgetöverskott om 48,9 mnkr. Förseningar av flera stora projekt bidrar till avvikelser. Brättevägen med 13 mnkr i budget har enbart en prognos om 0,3 mnkr för helåret. Avvikelsen från tidsplan beror på att de naturvärden som finns i området kräver omfattande utredningar och ställningstaganden inför val av sträcka. Trestad Center västra med 20 mnkr i budget har startat igång men på grund av tidigare försening uppgår prognos till 8,6 mnkr. Även Skaven/Öxnered pågår och etapp 1 förväntas färdigställas under hösten med prognos om 7,5 mnkr i år. Etapp 2 har försenats mot ursprunglig plan, därav avvikelser om 12,3 mnkr.

Socialnämnden

Ordförande: Dan Nyberg (S)

1:e vice ordförande: Henrik Josten (M)

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

Förvaltningschef: Karin Hallberg

Verksamhetsbeskrivning

Socialförvaltningen är indelad i åtta verksamhetsinriktningar och leds av en förvaltningschef samt åtta verksamhetschefer. Förvaltningen arbetar på uppdrag åt socialnämnden och har att förhålla sig till flertalet lagrum, t.ex. 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).

Hemtjänst (Htj) ansvarar för att ge äldre och andra i behov av vård och omsorg, i den enskildes hem.

Särskilt boende (Säbo) ansvarar för att ge äldre och andra i behov av vård och omsorg i särskilt boende.

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

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

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

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

Administrativa avdelningen vars uppdrag är att stödja förvaltningen utifrån rollerna ekonom, personalspecialist, kansli och alkoholhandläggare.

Kvalitet och utveckling vars uppdrag är att stödja förvaltningen utifrån rollerna systemförvaltare,

utvecklingsledare, medicinskt ansvarig sjuksköterska och webadministratör.

Resultatavstämning

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

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

◆ Uppnås delvis

Flertalet aktiviteter pågår inom samtliga verksamhetsinriktningar inom förvaltningen kopplade till vårt grunduppdrag enligt lagstiftning samt till det förväntade resultatet. Det handlar om att stärka brukarna att ta eget ansvar för sin planering av beslutade insatser, dialog gällande möjlighet att framföra önskemål och påverka insatserna. Arbetet med fast vårdkontakt inom hemtjänsten är påbörjat och kommunicerats via brev till brukarna. Arbetet med att säkra kvalitet i genomförandeplaner och dokumentation samt att dessa följs upp via verksamhetssystemen. Ankomst och välkomstsamtal vid inflyttning till särskilt boende.

Sett till resultaten i förra årets genomförda brukarundersökningar har vi som helhet ett bra resultat i de flesta delar och arbetar med de förbättringsområden vi då analyserade att vi hade. Vi inväntar analys av årets genomförda brukarundersökningar varför resultatet får avvaktas att redovisas som helhet till bokslut. Brukarundersökningar inom äldreomsorgen genomfördes inte 2021 utan vår 2022 och där har vi relativt nyss erhållit resultaten som nu analyseras vidare.

Förvaltningen ska öka sina medborgardialoger 2022 jmf 2021.

● Uppnås

Kvalitet och utveckling deltar i det

kommunövergripande arbetet med att ta fram ett flerårigt funktionshinderprogram, där medborgardialog ingår som arbets sätt så arbete pågår.

Minska behovet av biståndsbedömda insatser genom förebyggande åtgärder.

◆ Uppnås delvis

Förvaltningen har flertalet aktiviteter pågående inom förvaltningens samtliga delar i syfte att bidra till måluppfyllelse och bidra till att personer upplever ett mer självständigt liv. Några exempel är, kvalitet och utveckling finns med som metodstöd för de verksamheter som har behov av det, arbetsgrupp kring personer med sammansatta behov, informationstelefon Äldreomsorg, kompetensutveckling, rehabiliterande förhållningssätt, Senior i VBG, anhörigstöd, frivilligverksamhet, möjliggöra boendekarriär, samverkande socialsekreterare, fördjupat arbete kring samverkan mellan skola och socialtjänst, stärka verksamhetssystemen för stöd i analys, metodutveckling samt tidiga etableringsinsatser. Metoden stegvis förflyttning inom daglig verksamhet är implementerad i verksamheten. Bredare och mer sammansatt samarbete mellan verksamheter inom förvaltningen och mellan förvaltningar.

Antal hushåll som uppbär försörjningsstöd ska minska 2022 jmf 2021.

● Uppnås

Förvaltningen med IFO, försörjningsstöd och ASI, arbetsmarknadsenheten i spetsen har fortsatt arbeta i ett nära samarbete internt med flertalet aktiviteter, men också med externa parter såsom genom flertalet olika aktiviteter inom DUA, samordningsförbundet och KRAMI m.m för att stödja personer till stegförflyttning från försörjningsstöd till sysselsättning/yrkesliv. Förvaltningen arbetar i spåren självförsörjning via arbete/studier eller självförsörjning via socialförsäkringssystemet.

Verksamhetsinriktningarna inom förvaltningen ser positivt på det interna samarbetet med ASI gällande att ta emot praktikanter och så kallade "servicetjänster". Rekryteringsmässan planeras genomföras under hösten 2022 och rekryteringsträffar mellan AME, särskilt boende och hemtjänst har skett under våren. Som en del av Vård- och omsorgscollege satsar förvaltningen

på att utbilda språkombud som ska möjliggöra att ta tillvara kompetensen i verksamheten.

Mycket goda resultat har uppnåtts som en effekt av de olika aktiviteterna som skett och resultat vi ser är att antalet hushåll som uppbär försörjningsstöd har minskat under det senaste året med ca 100 hushåll (från ca 550 till 450). Under perioden januari - juli har 58 deltagare inom AME gått till arbete och 9 personer till studier. Målet bedöms uppnås.

Antal hushåll 18-24 år som uppbär försörjningsstöd ska minska 2022 jmf 2021.

● Uppnås

Det bedöms inte vara någon skillnad i de aktiviteter som görs inom gruppen 18-24 år respektive övriga åldersgrupper som uppbär försörjningsstöd. Det vi ser stadigt behöver ske är att hålla i och ständigt utveckla samarbetet mellan IFO och ASI/AME utifrån målgruppens behov samt fortsatt utveckla aktiviteter i samarbete med övriga parter inom samordningsförbundet – Arbetsförmedling, Försäkringskassa och sjukvården samt frivilliga krafter. Det som sker särskilt för gruppen 18 - 24 år är att vi har två socialsekreterare på IFO som arbetar riktat mot just denna grupp. De har något färre ärenden än övriga handläggare för att kunna arbeta intensivt för att snabbt stödja ungdomar till självförsörjning. Dessa två socialsekreterare är placerade på Resurshuset för nära samverkan med AME. Denna inriktning fungerar mycket bra. VI-projektet är under implementering inom AME efter projektets avslut. Jobb-spåret "50/50" är en aktivitet där unga personer som läser SFI och uppbär försörjningsstöd får en anställning på halvtid i kommunal verksamhet för att stärka språkinläringen samt för att väcka intresse för arbete inom områdena. Arbete pågår för att utveckla samarbete med Support Group Network riktat kring ungdomar för att än bättre nå och påverka unga som befinner sig i ett utanförskap.

Antalet hushåll unga har legat mellan ca 65-70 hushåll under första halvåret 2022 jämfört med mellan 90-100 första halvåret 2021.

Under 2022 ska externa placeringar av barn och unga utanför hemmet inte öka.

◆ Uppnås delvis

Förvaltningen har fortsatt det intensifierade arbete som pågår gällande samarbete internt mellan IFO's enheter som arbetar med barn- och unga samt utveckla det metodiska arbetet både avseende utredning, insatser och förebyggande serviceinsatser. Förbättringsarbete pågår med att i uppdragen formulera konkreta mätbara mål som ligger till grund för en genomförandeplan. Arbete pågår att förbättra samarbete mellan socialtjänst och skola enligt uppdrag av båda förvaltningscheferna. Kartläggning av utvecklingsområden är gjord och utifrån den sker nu prioritering och planering av förbättringsarbetet. Arbetet sträcker sig från förebyggande arbete till placerade barn. Samarbetsmöten mellan biståndsenheten, BuF och IFO är genomförda, och vi ser att frågan är tudelad att arbeta vidare med:

- Implementering av modell Steget före, för bättre tjänstemannamöten och förberedelser inför SIP och samverkan.
- Fortsatt dialog med elevhälsan och BuF, kring förebyggande stöd för att ungdomar inte ska behöva hänvisas till skolgång på annan ort. Anhörigstödet ger föräldrar och andra anhöriga stöd för att bidra till en hållbar familjesituation. Kvalitet och utveckling genomför aktiviteter i samverkan med verksamheterna under året. Exempel på aktiviteter är framtagande av handlingsplan, checklista, barnboksslut kopplat till barnkonventionen

Antalet familjehemsplacerade barn har minskat hittills i år genom bl.a vårdnadsöverflyttningar, däremot ligger antalet placerade ungdomar på institution fortsatt högt.

Andelen miljöklassade varor i nämndens verksamheter ska öka.

◆ Uppnås delvis

För att bidra till att andelen miljöklassade varor i nämndens verksamheter ska öka ska förvaltningen handla rätt i marknadsplatsen, och vid upphandling välja miljö som prioriterat kriterium och vid ny leasing av fordon endast välja biodrivna fordon.

Enheterna arbetar aktivt med att i första hand beställa miljöklassade varor via Marknadsplatsen. Flera har sett över vilka roller som gör beställningar och att det sker enligt de rutiner som finns framtagna. Mer konkreta resultat redovisas vid bokslutet.

Resultatet i nationella undersökningar ska ligga på minst rikssnitt för förvaltningen.

◆ Uppnås delvis

Arbetet med att skapa ett digitalt kvalitetsledningssystem fortgår inom förvaltningen. En ny projektgrupp med en projektledare har utsetts för att effektivisera arbetet. Detta har lett till ett gott resultat. Implementering startar nu i september med VSU ledningsgrupp gällande uppföljningsverktyget i Stratsys. Efter det följer ledningsgruppen på IFO och innan året är slut kommer en plan finnas för resten av förvaltningens ledningsgrupper. Fortsatt implementering av Stratsys kommer ske under 2023. Kvalitet och utveckling har under perioden inrättat en ny SAS roll (socialt ansvarig samordnare) i syfte att än mer utveckla och säkerställa förvaltningens kvalitet i sina insatser inom socialtjänsten. Ett nära samarbete kommer ske med förvaltningens MAS (medicinsk ansvarig sjuksköterska). Samtliga verksamhetsinriktningar arbetar med de förbättringsåtgärder som analyserats vid tidigare mätningar. Ledning och styrning 3.0 innehållande politiskt satta mål/FR, värdegrund, fokusområden och förväntningar på olika roller inom förvaltningen är implementerad och verksamheterna arbetar för att hela tiden hålla innehållet i dokumentet uppdaterat. De brukarundersökningar som genomförts under våren samt kommer genomföras under hösten analyseras och kring de delar som förvaltningen ser att vi har resultat under rikssnitt läggs plan för förbättringar. Målet för förvaltningen är att under 2023 ska samtliga enheter ha planer och aktiviteter där aktiviteter kopplade till förväntade resultat, identifierade områden utifrån egenkontroller, avvikelshantering, brukarundersökningar m.m ska sammanföras för att få ett enhetligt sammanhang/enhet och genom det förbättra det systematiska kvalitetsarbetet.

Genom tidigare års mätningar har förvaltningen som helhet bra resultat och de förbättringsområden som identifierats inom de olika verksamhetsinriktningarna arbetar vi med. Resultatet från brukarundersökningarna som genomförs under 2022 kommer bearbetas och analyseras för att sedan lägga plan för aktiviteter.

Förvaltningens nettokostnad ska inte öka utöver löne- samt volymökningar.

◆ Uppnås delvis

Målet för förvaltningen är att ha en budget i balans. Samtliga verksamhetsinriktningar med enheter arbetar aktivt gällande kostnadsmedvetenhet, ekonomisk uppföljning med fokus på hur de olika delarna (ekonomi, personal och verksamhet) hänger samman och hur eventuella avvikelser mot budget kan åtgärdas, tydlig planering, schema, bemanning och metodiska arbetsätt. Cheferna inom förvaltningen arbetar i ett nära samarbete med stödroller som ekonom, HR-partner och utvecklingsledare m.m.

Med stöd av olika tillfälliga anslag och statsbidrag förväntas förvaltningen nå budget i balans.

Förvaltningens grundverksamhet klarar som helhet inte budget i balans inom vår tilldelade "grundram", men med stöd av statsbidrag och tillfälligt budgetanslag prognosticeras att den totala verksamheten bedrivs utan underskott. Att verksamheten som helhet i grunden inte når budget i balans härrör till underskott gällande IT och digitalisering, svårigheter i att rekrytera sjuksköterskor så bemanningsköp fått göras fram till september månad, volymökning inom hemtjänsten utifrån fler antal brukare samt mer omfattande vård och omsorgsbehov, förändringar inom särskilt boende gällande mathantering samt ökad vårdtyngd vilket kräver en ökad personalitet, externt köpta placeringar barn och unga samt vuxna samt kostnader för sjukfrånvaro. Försörjningsstödskostnaderna prognosticeras ett överskott utifrån dels minskat antal hushåll i behov samt tillfälligt budgetanslag.

Stärka metodutveckling gällande digitalisering och välfärdsteknik under mandatperioden (i syfte att tekniken kompletterar medarbetarnas insatser)

● Uppnås

Förvaltningen har tagit fram en riktlinje, samt en handlingsplan gällande välfärdsteknik och digitalisering som övergripande beskriver vilka delar förvaltningens verksamhetsinriktningar ska implementera. Inom förvaltningen finns en styrkedja med olika grupperingar för arbetet i vilken vi samarbetar med IT-kontoret och till del övriga förvaltningar. Vi har genomfört grundläggande IT- utbildning, köpt in olika tekniska lösningar, In-print, utvecklat e-tjänster, digitala katter, ErgoNova Gungstol för att mildra oro, upphandling digitala läkemedelsskåp, digitalt signeringssystem m.m.

Resultatet är att medarbetarna är tryggare med den digitala tekniken som införs och genom det effektiviserar vi och medarbetarna har den digitala tekniken som en naturlig del i sin arbetsvardag. Vi har utvecklat vår omvärldsbevakning gällande vad som är på gång vilket leder till att vi säkrare tar beslut om vilka delar vi ska implementera. Implementering av de olika delarna resulterar i att medarbetares tid frigörs som kan användas till vård och omsorgsarbete.

Förvaltningens förmåga att tillvarata medarbetarnas engagemang ska uppgå till minst index 79 (mäts årligen i personalenkät)

◆ Uppnås delvis

Arbete pågår inom förvaltningen genom flertalet aktiviteter för att skapa ökad samverkan, öka känslan av delaktighet och utveckla arbetsmetoder för att nå ökad måluppfyllelse. Implementering av Ledning och styrning 3.0 pågår i samtliga verksamhetsinriktningar. Samtliga enheter arbetar kontinuerligt med OSA som en viktig del i arbetsmiljöarbetet, med teamutveckling på utvecklingsdagar samt följer rutin gällande sjukfrånvaro med bl.a omtankesamtal och uppföljning.

Slutlig analys görs vid bokslut då vi har resultatet från årets personalenkät. Genom att följa förvaltningen kan vi se att vi tar steg i positiv riktning men vi behöver avvakta slutligt resultat. Sjukfrånvaron är totalt t.om juli för förvaltningen 12,1 % jmf med 2021 motsvarande period 12,9 %. Korttidsfrånvaron t.om juli i år är 4,8 % och motsvarande period förra året var 4,5 %.

Korttidsfrånvaron i januari var 10,8 %, februari 6,4 % och månaderna därefter har den legat mellan 2,7 % till 3,9 %.

Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2021	Utfall 22/08	Prognos 2022
Äldreomsorg			
Äldreboende platser	339	339	347
Korttidsplatser	24	26	26
Hemtjänst, utförda timmar	221 052	156 934	235 000
Antal besök dagverksamhet	6 537	4 767	7 000
Antal utskrivningsklara personer	1 459	1 032	1 400
Individ och familjeomsorg			
Antal vård dagar, HVB 0–21 år	2 854	2 979	4 400
Antal vård dagar, familjehem 0–21 år	27 820	15 860	24 000
Antal vård dagar, HVB vuxna	382	278	350
Antal bidragshushåll	855	655	850
Försörjningsstöd, mnkr netto	51	31	46
Personligt stöd och omsorg			
Antal boendebeslut enl. LSS	157	153	153
Antal boendebeslut enl. SoL	37	42	42
Antal boendestödsbeslut	97	113	113
Antal tillgängliga bostäder	196	196	196
Köpta externa platser	16	13	13
Personer med pers. assistans	64	62	62
Arbete, sysselsättning och integration			
Antal mottagna flyktingar	22	12	20
Antal mottagna ensamkommande flyktingbarn	1	5	7
Antal anvisade personer	602	501	501
Antal beslut daglig verks LSS	190	179	179

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/08	%	Utfall 21/08
Statsbidrag	129,3	55,0	101,8	86,2	157	75,2
Övr. intäkter	97,3	94,8	93,3	64,9	70	62,0
S:a intäkter	226,6	149,8	195,1	151,1	100	137,2
Personal	913,4	876,7	853,0	598,7	70	571,6
Omkost.	387,2	348,8	391,8	258,4	74	242,1
Avskrivn. & internränta	4,6	4,3	5,2	3,1	72	3,5
S:a kost.	1 305,2	1 229,8	1 250,0	860,2	71	817,2
Nettokost.	1 078,6	1 080,0	1 054,9	709,1	67	680,0
Nettobudg.	1 080,0	1 080,0	1 059,7	720,0	67	694,9
Budgetdiff	1,4	0,0	4,8	10,9	0	14,9

Utfall 2022-08-31

Periodiserat utfall per augusti redovisar överskott på 10,9 mnkr. Överskottet beror främst på

statsbidrag inom äldreomsorgen samt budget för särskilda boendet Lunddala som är under ombyggnation.

Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/08	%
Nämnd och nämndadm.	50,6	54,4	3,8	33,5	62
Äldreomsorg	512,5	520,6	8,1	337,6	65
Individ och familjeomsorg	191,7	185,7	-6,0	125,9	68
Personligt stöd och omsorg	258,9	254,6	-4,3	170,9	67
Arbete, sysselsättning och integration	64,9	64,7	-0,2	41,2	64
Netto	1 078,6	1 080,0	1,4	709,1	66

Prognos 2022-12-31

Årsprognos för socialnämnden beräknas redovisa överskott på 1,4 mnkr vilket är en försämring med 2,4 mnkr jmf april.

Försämringen beror förutom kommentarer under respektive verksamhet på en kostnad på 4,5 mnkr för utrangering av inventarier. Prognosen innehåller olika statsbidrag, främst 17,5 mnkr (säkerställa en god vård och omsorg om äldre). Förklaringar till avvikelserna redovisas under respektive verksamhets avsnitt nedan.

Nämnd och förvaltningsgemensamt

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 3,8 mnkr vilket är en förbättring med 1,4 mnkr jmf april. Överskott redovisas för blockhyror och förfogandemedel 3,0 mnkr, vakanser 3,5 mnkr samt färdtjänst 0,8 mnkr. Underskott redovisas för IT på 3,9 mnkr.

Äldreomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 8,1 mnkr inklusive beräknat överskott på 18,0 mnkr från diverse statsbidrag som redovisas under äldreomsorg gemensamt.

Hemtjänst

Verksamheterna beräknas redovisa 17,7 mnkr i underskott, vilket är en försämring med 2,7 mnkr jmf april.

Underskottet beror till stor del på ökade personalkostnader som en följd av ett ökat antal vårdtagare samt att vårdtagartiden per

vårdtagare har ökat. Alla grupper inom hemtjänsten arbetar nu med ökad grundbemanning och resursspass, vilket initialt bidrar till ökade personalkostnader. Bidragande orsak till underskottet är även ett ofinansierat specialärende som beräknas kosta 2,1 mnkr.

Särskilda boenden

Verksamheten beräknas redovisa överskott på 5,0 mnkr, vilket är en försämring med 5,1 mnkr sedan delårsbokslutet i april.

Överskottet är till största del kopplat till vilande budget 16,0 mnkr för Lundedalen som är under ombyggnation och förfogandemedel 7,8 mnkr. Överskottet reduceras av fyra ofinansierade avancerade vårdärenden motsvarande ca 11,8 mnkr, samt en utökning av 8 nya platser på Sörbygården som beräknas kosta 1,5 mnkr. Samlat underskott övriga särskilda boenden är 5,4 mnkr exklusive ovan beskrivna underskott.

Vård stöd och utredning

Verksamheten beräknas redovisa överskott på 2,8 mnkr, vilket är en förbättring med 1,3 mnkr jmf april.

Gemensam VSU redovisar överskott med 0,3 mnkr. Biståndsenheten och bemanningen redovisar överskott på 0,6 mnkr vilket beror på ersättning för sjuklöner samt lägre kostnader för personal.

Hemsjukvården redovisar överskott på 3,3 mnkr som består av vilande medel för tungt vårdärenden, ej ersatt personal vid frånvaro samt högre intäkter. Dagverksamhet redovisar överskott på 0,5 mnkr, Kommunrehab redovisar överskott på 0,4 mnkr.

Korttidsboendena redovisar underskott på 0,9 mnkr. Detta beror på ökad beläggning och utökat antal platser från 24 till 26 genom dubbelbeläggning. Utskrivningsklara redovisar underskott på 1,0 mnkr då korttidsplatser och Säboplatser varit fullbelagda och utskrivningsklara personer från sjukhus ej kunnat erbjudas boende.

Individ och familjeomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 6,0 mnkr, vilket är en förbättring med 3,8 mnkr jmf april.

Barn- och ungdomsvård redovisar underskott på 16,9 mnkr varav 1,9 mnkr för familjehemsplaceringar samt 15,0 mnkr för HVB placeringar.

IFO Gemensamt, Råd och stöd samt Vuxenvård redovisar överskott på 5,8 mnkr där överskottet är förfogandemedel samt vakanser.

Försörjningsstöd redovisar överskott på 5,1 mnkr där 4,4 mnkr härrör till utbetalt försörjningsstöd och övrigt till personalkostnader.

Personlig stöd och omsorg

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 4,3 mnkr vilket är en förbättring med 0,2 mnkr jmf april.

Externa placeringar LSS och SoL redovisar underskott på 10,3 mnkr. Orsaken till underskottet är att lämpliga boenden inte kunnat erbjudas i egen regi samt att ungdomar med behov av boendestöd studerar på annan ort.

Gemensamt PSO redovisar överskott på 1,8 mnkr. Överskottet förklaras av förfogandemedel som ligger budgeterade under verksamhetschef samt viss vakans.

Ledsagning och kontaktpersoner redovisar överskott på 1,5 mnkr beroende på färre beslut genom ändrade vägledande dokument. Korttidsvistelse- och korttidstillsyn redovisar underskott med 0,2 mnkr vilket är en försämring och beror på den återstartade fritidsverksamheten.

Boende LSS i egen regi redovisar underskott på 1,8 mnkr vilket förklaras av anpassning till hållbara scheman samt hög sjukfrånvaro första kvartalet.

Socialpsykiatrin redovisar överskott på 1,5 mnkr, överskottet förklaras av effektiv användning av resursspass vilket lett till minskade vikariekostnader.

Personlig assistans redovisar överskott på 3,2 mnkr och beror på avslutade ärenden inom LSS samt färre ärenden än budgeterat inom SFB.

Arbete, sysselsättning och integration

Verksamheten prognosticerar ett underskott på 0,2 mnkr, vilket är en förbättring med 2,2 mnkr jmf april.

Arbetsmarknadsenheten redovisar överskott på 1,6 mnkr vilket är en förbättring med 1,4 mnkr jmf april. Förändringen beror på ej ersatt personal vid frånvaro, sjuklöneersättning samt 0,9 mnkr för ungdomsanställningar.

Daglig verksamhet redovisar underskott på 4,3 mnkr, vilket är en försämring med 0,5 mnkr från jmf april. Underskottet beror på ökade kostnader för omsorgsresor, volymökning, samt ökat behov nya verksamheter.

Flyktingverksamheten redovisar överskott på 2,5 mnkr, vilket är en förbättring med 1,8 mnkr jmf april. Förändringen beror på statlig ersättning kopplat till kriget i Ukraina, samt schablonersättning. Överskottet totalt beror på högre ersättningar än budgeterat, samt ej ersatt personal vid frånvaro. Överskottet reduceras av lägre intäkter än beräknat för boende till nyanlända där ett stort antal lägenheter stått tomma under året och saknat intäkt.

Åtgärder

Socialnämnden med förvaltning beräknas redovisa överskott på 1,4 mnkr. Prognosen innehåller olika statsbidrag främst 17,5 mnkr (säkerställa en god vård och omsorg om äldre).

De enskilt största ekonomiskt osäkra posterna inom förvaltningen är externa placeringar barn och unga inom IFO, externt köpta platser inom PSO, volymutveckling hemtjänst samt avancerad sjukhusanknuten ”hemsjukvård”. Förvaltningen följer noga utvecklingen inom alla verksamheter. Flertalet enheter redovisar budget i balans och där underskott aviserats pågår arbete för att minimera eventuellt underskott.

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

- Aktivt arbete med att sänka sjukfrånvaron inom förvaltningen.
- Hållbara scheman inom fem av förvaltningens åtta verksamhetsinriktningar.
- Förebyggande arbete inom samtliga avdelningar.
- Avtal med serviceenheten inom Samhällsbyggnadsförvaltningen sedan maj 2020 gällande utförande av insatsen städ inom hemtjänsten. Samarbetet ger samma fördelar som samarbetet med Samhall för undersköterskorna, samt skapar en ekonomisk fördel för förvaltningen.
- Aktiviteter kopplade till systematiskt kvalitetsarbete och nationella jämförelser avseende kvalité, bemötande och service.
- Förvaltningschef kommer att ge verksamhetschefer inom äldreomsorgen ett uppdrag att tillsammans med stödroller se över vilka ytterligare åtgärder som kan genomföras för att möta framtida utmaningar kring ekonomi, demografi, kvalité samt kompetensförsörjning/sjukfrånvaro.

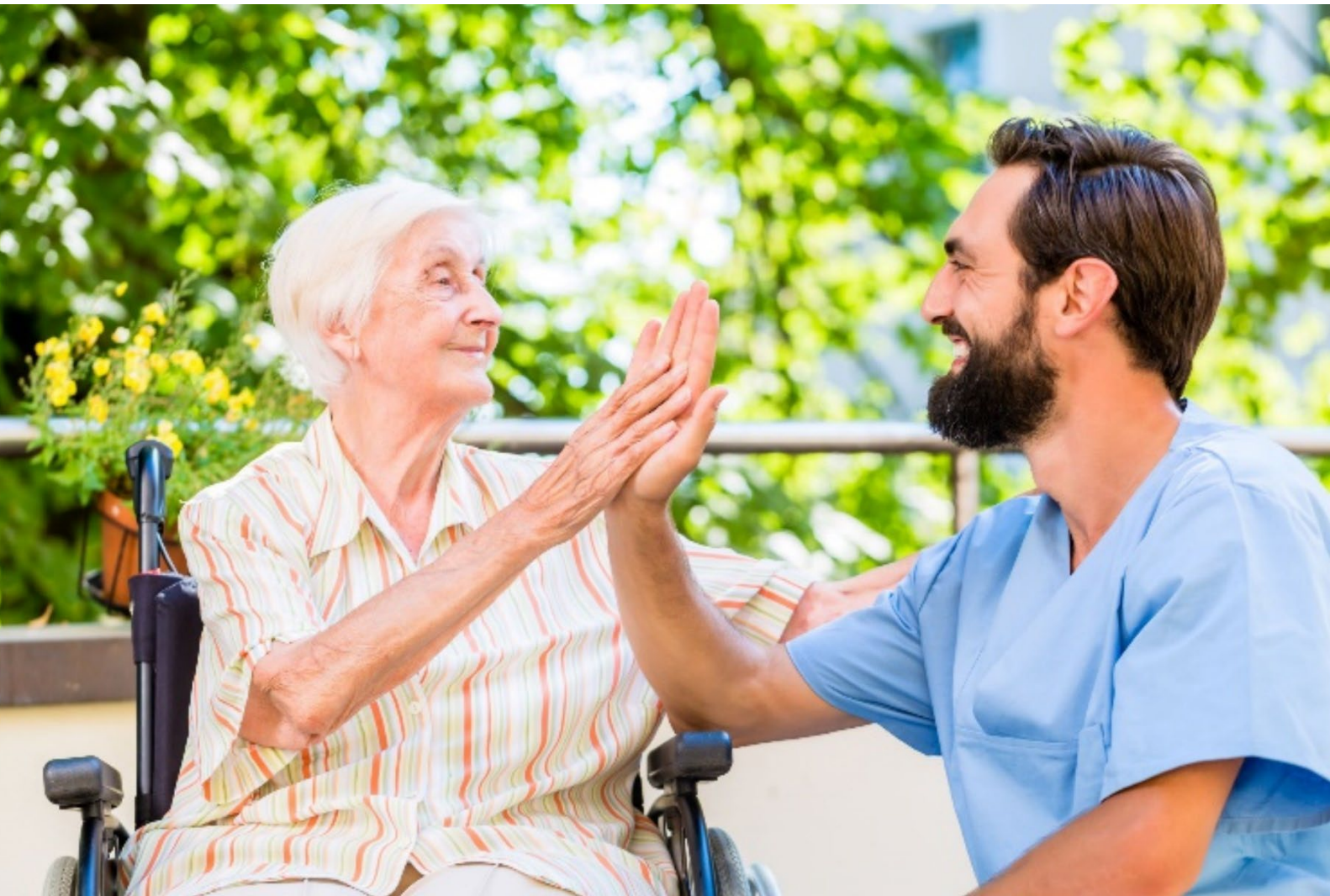
Kommunstyrelsen är övergripande ansvarig för arbetsmarknad- och integrationsfrågorna i kommunen. Socialnämnd med förvaltning är utförare av dessa. Utifrån detta bär vi kostnaderna som uppstår utifrån de samhälleliga utmaningar som finns utifrån arbetslöshet, samt kostnadsövertäckningar som uppstår genom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

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

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget- diff	Utfall 22/08
Inventarier	3,5	9,3	5,8	1,9
Netto	3,5	9,3	5,8	1,9

2022 års investeringsbudget är 9,3 mnkr. Total investeringskostnad för året beräknas till 3,5 mnkr och gäller främst hjälpmedel, rehabutrustning samt återinvestering i möbler och andra kontorsinventarier.



Överförmyndarnämnden

Ordförande: Madeleine Karlsson (S)

Vice ordförande: Marie-Louise Bäckman (KD)

Verksamhetsbeskrivning

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

Resultatavstämning

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

Antalet nya ställföreträdare ska öka

◆ Uppnås delvis

Ett arbete med att förbättra kommunikation och marknadsföring, för att nå nya ställföreträdare i uppdrag, har planerats tillsammans med kommunikationsavdelningen. Till följd av prioritering av uppdrag utifrån rådande arbetsbelastning för kommunikationsavdelningen har detta arbete fått skjutas upp till hösten.

Överförmyndarnämndens pappersförbrukning ska minska

● Uppnås

Kostnader för kopieringspapper har minskat med 14,2 % jämfört med samma tidpunkt föregående år. Det är svårt att konstatera huruvida mål nås per helår, vilket förklaras med granskningsflödet för årsräkningar. Vid samma period föregående år hade fler årsräkningar granskats, vilket också innebar att mer handlingar kopierades och skrevs ut.

Andelen ställföreträdare som genomgått utbildningen för årsräkning ska öka.

◆ Uppnås delvis

Redovisning av årsräkningar sker under hösten/vintern. Inför detta kommer tillfällen för utbildning anordnas med ställföreträdare som

målgrupp. En ökad kunskap bidrar förhoppningsvis till en effektivare ärendehantering för verksamheten.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/08	%	Utfall 21/08
Statsbidrag	0,1	0,0	0,1	0,1	00	0,1
Övriga intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	00	0,0
S:a intäkter	0,1	0,0	0,1	0,1	00	0,1
Personal	4,5	5,0	4,3	2,6	52	3,1
Omkostnader	0,8	0,9	0,4	0,3	33	0,2
Avskrivningar & internränta	0,0	0,0	0,0	0,0	00	0,0
S:a kostnader	5,3	5,9	4,7	2,9	49	3,3
Nettokostnad	5,2	5,9	4,6	2,8	47	3,2
Nettobudget	5,9	5,9	5,5	3,9	66	3,6
Budgetdiff	0,7	0	0,9	1,1		0,4

Utfall 2022-08-31

Resultatet efter augusti månad visar ett överskott på 1,1 mkr.

Överförmyndarnämndens administration visar ett överskott på 0,6 mkr och beror på vakanta tjänster under året samt att extra medel för införande av nytt ärendehanteringssystem ännu inte har förbrukats.

Resultatet för ställföreträdare visar ett överskott på 0,5 mkr då en stor del av årsräkningarna görs och arvoderas under hösten.

Prognos 2022-12-31

Prognos för budgetåret 2022 visar ett resultat på +0,7 mkr. Prognos bygger på att kostnader för införande av nytt ärendehanteringssystemet samt arvodekostnader för ställföreträdare förbrukas.

Administrationen har en prognos på 0,6 mnkr avseende tjänster som inte varit tillsatt under året samt att omkostnader blir lägre en budgeterat.

Verksamheten för ställföreträdare prognostiserar ett överskott på 0,1 mkr. En osäkerhet finns fortfarande i prognosen då nämnden ännu inte granskat klart samtliga årsräkningar.

AB Vänersborgsbostäder

Ordförande: Jörgen Hellman (s) till 2022-06-22 därefter ej tillsatt

Vice ordförande: Elisabeth Johansson (kd)

VD: Gunnar Johansson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2021	Utfall aug 2022	Utfall aug 2021
Verksamhetens intäkter	286 486	303 874	190 228	186 959
Verksamhetens kostnader	-194 650	-189 057	-122 293	-114 294
Avskrivningar	-60 275	-78 382	-41 064	-40 432
Verksamhetens nettoresultat	31 561	36 435	26 872	32 233
Finansnetto	-16 940	-11 945	-9 249	-8 283
Resultat före extraordinära poster	14 621	24 490	17 623	23 949
Dispositioner och skatt	-3 012	-4 470	0	0
Periodens/Årets resultat	11 609	20 020	17 623	23 949

Balansräkning	Augusti 2022	Augusti 2021	Bokslut 2021
Anläggningstillgångar	2 144 898	1 934 056	2 004 392
Omsättningstillgångar	5 130	73 658	64 165
S:a tillgångar	2 150 028	2 007 714	2 068 557
Eget kapital	247 692	233 998	230 069
Avsättningar	33 169	28 699	33 169
Skulder	1 869 167	1 745 016	1 805 320
S:a eget kapital, avsättning & skulder	2 150 028	2 007 714	2 068 557

Verksamhetsbeskrivning

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

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

Effekterna av kriget i Ukraina har påverkat verksamheten under första delen av 2022. Höjda byggpriser och leveransproblem gör att delar av våra projekt blir dyrare och eller försenade.

Högre räntor ger en direkt effekt på vårt resultat. Trots detta så löper våra två stora byggprojekt på enligt plan. Elisabeths Port (Haren) 79 lägenheter kommer vara klart för inflyttning sommaren 2023. Även Lunddala äldreboende (Metallurgen 6) pågår med en om och nybyggnation av 44 platser i särskilt boende åt socialförvaltningen. En omfattande stamreovering har påbörjats i augusti 2022. Det är Kronogatan 60-66 (Alen 20) här renoveras 32 lägenheter i fyra byggnader. Arbetet kommer pågå under 2022-23. I detta kvarter kommer vi även tillföra balkonger till samtliga lägenheter. Arbetet med detaljplanen i kvarteret Penséen har fortsatt. Här är det ytterligare miljöutredningar som ska genomföras.

Under första halvåret har det varit en god efterfrågan på lägenheter i samtliga våra kvarter. Det saknades intäkter från 36 lägenheter per den 15

augusti 2022. Motsvarande siffra 2021 var 16 st. Merparten av vakanserna är lägenheter som ställs i samband med renovering. Fram till 2022-08-31 skedde 210 (269) avflyttningar vilket ger en omflyttningsfrekvens på 7,0% (9,0%)

Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Kraftigt höjt byggprisindex slår direkt mot företagets resultat i form av dyrare reparationer och underhåll. Uppgången i energipriser har inte fått fullt genomslag ännu då bolaget har en mix av fast och rörligt elpris. Korta räntor har stigit snabbt under året vilket drabbar ca 40 % av låneportföljen, medan 60 % har bunden ränta på olika förfallotider. Detta sammantaget gör att företagets resultat är sämre än motsvarande period förra året, och det samma gäller prognosen för helåret 2022.

Investeringar

Årets investeringar uppgår hittills till 182 mkr. De absolut största projekten är nyproduktion på Elisabeths Port och Lunddala.

Totala nettoinvesteringar för 2022 beräknas uppgå till 264 mkr jämfört med budgeterade investeringar på 324 mkr. Skillnaden beror framförallt på att ytterligare förvärv och byggnation på Holmängs Hage har skjutits upp tills vidare samt att stambyte i kvarteret Alen har försenats.



Fastighets AB Vänersborg

Ordförande: Bo Carlsson (C)

Vice ordförande: Tommy Christensson (M)

VD: Bengt-Åke Andersson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2021	Utfall aug 2022	Utfall aug 2021
Verksamhetens intäkter	8 483	8 212	5 646	5 539
Verksamhetens kostnader	-6 873	-4 081	-2 150	-1 407
Avskrivningar	-3 097	-3 071	-2 060	-2 033
Verksamhetens nettoresultat	-1 487	1 060	1 437	2 099
Finansnetto	-326	-289	-231	-107
Resultat före extraordinära poster	-1 812	772	1 205	1 992
Dispositioner och skatt	2 500	-497	0	0
Periodens/Årets resultat	688	274	1 205	1 992

Balansräkning	Augusti 2022	Augusti 2021	Bokslut 2021
Anläggningstillgångar	56 221	55 753	54 715
Omsättningstillgångar	17 636	18 096	17 204
S:a tillgångar	73 857	73 849	71 918
Eget kapital	26 452	26 965	25 247
Avsättningar	7 393	7 196	7 393
Skulder	40 012	39 688	39 278
S:a eget kapital, avsättning & skulder	73 857	73 849	71 918

Verksamhetsbeskrivning

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

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

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

Bolaget äger för närvarande sju fastigheter.

Efter att Corona pandemin har minskat i omfattning och hyresgästerna kommit igång med sina

verksamheter har bolaget påbörjat tidigare planerade reparations- och underhållsarbeten på fastigheterna.

Bolaget förvärvade i juni 2022 fastigheten Diagonalen 1 av KB Centrumfastigheter Detrem. Fastigheten är belägen på Trestad Center och omfattar 12 373 kvm samt är avsedd för framtida småindustri.

Fastigheten Hunneberg 1:4

Underhållsarbeten har upphandlats avseende utvändigt målningssentreprenad. Tvättning och underhållsmålning av utvändiga fasader, dörrar, hängrännor och rännalar.

Fastigheten Hunneberg 1:7 (Spiskupan).

Underhållsarbeten avseende byte av taköverbyggnad har upphandlats av byggentreprenör. Byte av taktegel och plåtinklädnader. Regnvattensystem ersätts med nya hängrännor och stuprör samt fönster repareras och målas.

Briggen 8.

Besiktning av tak samt fasader har genomförts.

Bruket 7.

Underhållsarbeten har upphandlats och startats avseende utvändig målningsentreprenad. Tvättning med biologiskt nedbrytbart alg/mögelmedel har påbörjats. Målning av samtliga delar i fasaden. Underhållsmålning av samtliga yttre bänkar och bord har genomförts.

Ingenjören 7 & 8.

Stora vattenmängder i kommunens VA-nät till följd av mycket regnande har återigen orsakat översvämning i källaren. VA-verket har besiktigat VA-ledningarna. Därefter har en åtgärdsplan utarbetats för VA-arbeten, vilka har upphandlats för åtgärdande av felaktiga kopplingar på VA-ledningarna. Bygglov har beviljats för ombyggnad av utvändiga fasader och förändring av invändiga verksamhetslokaler. Invändiga byggnadsarbeten omfattar förändring av matsal/samlingsrum och kompletterande arbeten gällande ett foto rum.

Kordan 3.

Underhållsarbete har upphandlats för målning av lastbryggor och portar. Nytt brandlarmsystem har upphandlats.

Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Bolagets omsättning har ökat något jämfört med motsvarande period föregående år beroende på ökade hyresintäkter. Pandemin medförde att planerade reparations- och underhållsarbeten försenades men dessa har nu kunnat påbörjas. Sammantaget har detta haft påverkan på periodens resultat, vilket är lägre än motsvarande period föregående år och det förväntas minska ytterligare mot årsslutet i takt med att senarelagd underhåll m.m. genomförs.

Investeringar

Under perioden har investerats 3 232 tkr i förvärv av fastigheten Diagonalen 1 samt 334 tkr i solcellsanläggning vid fastigheten Bruket 7. Investeringarna har finansierats med egna medel.

Kunskapsförbundet Väst

Ordförande: Maud Bengtsson (S)

Vice ordförande: Madelaine Karlsson (S)

2:e vice ordförande: Henrik Josten (M)

Förbundsdirektör: Johan Olofson

Resultaträkning	Boksluts-pro- gnos	Bokslut 2021	Utfall aug 2022	Utfall aug 2021
Verksamhetens intäkter	722 636	700 971	480 714	465 746
Verksamhetens kostnader	-710 807	-689 531	-465 209	-454 028
Avskrivningar	-5 829	-5 414	-3 773	-3 586
Verksamhetens nettoresultat	6 000	6 026	11 732	8 132
Finansnetto	-700	-506	-665	-336
Resultat före extraordinära poster	5 300	5 521	11 067	7 796
Dispositioner och skatt	0	0	0	0
Periodens/Årets resultat	5 300	5 521	11 067	7 796

Balansräkning	Augusti 2022	Augusti 2021	Bokslut 2021
Anläggningstillgångar	23 144	23 965	24 640
Omsättningstillgångar	261 442	176 348	246 278
S:a tillgångar	284 586	200 312	270 918
Eget kapital	32 200	23 409	21 133
Avsättningar	32 946	29 602	30 681
Skulder	219 440	147 302	219 104
S:a eget kapital, avsättning & skulder	284 586	200 312	270 918

Verksamhetsbeskrivning

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

Gymnasieskolorna omfattar 16 nationella program och några program finns i både Trollhättan och Vänersborg. Gymnasiesärskolan finns på Magnus Åbergsgymnasiet.

Vuxenutbildningen finns i Vänerparken i Vänersborg och på Nils Ericsonsskolan i Trollhättan.

Vuxenutbildningens skolformer:

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

Utöver detta bedriver vuxenutbildningen uppdragsutbildningar och utbildningar som beviljats statsbidrag, såsom yrkesutbildningar för vuxna, yrkeshögskoleutbildningar (YH) och lärlingsutbildningar.

Kunskapsförbundets vision är den övergripande ledstjärnan och anger färdriktningen och ambitionsnivån för hela organisationen. ”En drömfabrik där alla växer och känner framtidslust.”

2022 började med att en ny variant av Covid 19 spreds i samhället – omnikron. Sjukfrånvaron bland elever och personal nådde rekordnivåer och under januari och februari var verksamheterna hårt pressade, liksom resten av landet. Vid några tillfällen var skolorna tvungna att bedriva undervisning på distans i enstaka grupper som drabbats hårt av frånvaro antingen på grund av sjukdom eller karantän. När smittspridningen senare lättade påbörjades arbetet på samtliga skolor med att kartlägga, analysera och åtgärda de effekter de höga frånvarotalen skapat. Ett arbete som kommer att fortsätta även under läsåret 22/23 då det finns elever på skolorna som fått distansundervisning en längre period av sin gymnasietid.

Det förändrade arbetsmarknadsläget till följd av pandemin medförde ett större söktryck på gymnasiala kurser och utbildningar. En större andel, inte minst unga, blev utan sysselsättning och för många blev då studier ett alternativ. Arbetsmarknadsläget har nu succesivt förbättrats. Det är brist på arbetskraft inom många områden, samtidigt som arbetslösheten är fortsatt hög. Trollhättan och Vänersborg ligger högt i arbetslöshetsstatistiken i Fyrbodalen och i Västra Götaland, och andelen långtidsarbetslösa är stor.

Kompetensbehovet inom många branscher är stort och vuxenutbildningens strävar efter ett breddat utbud av yrkesutbildning för att vara en viktig del av den lokala och regionala kompetensförsörjningen. Svårigheten är att bedöma vilket utbud av yrkesutbildningar som behövs utifrån ett lokalt och regionalt perspektiv, där samverkan med kommunerna, regionen, arbetsförmedlingen och näringslivet behöver fungera väl. För vuxenutbildningen är det nödvändigt att snabbt kunna ställa om verksamheten till nya förutsättningar.

Under 2022 har antalet platser inom yrkesvux utökats och flera nya utbildningar har startats eller planeras starta. Några nya utbildningar samplaneras med gymnasieskolan för att de också ska kunna erbjudas som gymnasieutbildning. Vissa utbildningar är mer populära än andra vilket inte alltid stämmer överens med arbetsmarknadens behov.

Inom yrkesvux har en större andel av eleverna än tidigare behov av olika typer av stöd. För de som behöver språkstöd är kombinationsutbildning eller särskilt anpassad utbildning där språk och yrkeskurser integreras en framgångsrik metod. Många är också i behov av specialpedagogiskt och socialt stöd för att kunna fullfölja sina studier.

Den sammanhållna utbildning som vuxenutbildningen bedriver är ett exempel på förberedande utbildningsinsatser för de med kort tidigare utbildning och med ett stort behov av stöd för att därefter ha möjlighet att påbörja reguljära studier.

Inom gymnasiesärskolan har antalet elever varit oförändrat under många år men till hösten 2022 ökar antalet. Samtidigt är det fler elever som går den dyrare utbildningen, individuella programmet, som omfattar mer stödinsatser. Dessutom har fler elever valt att studera i annan kommun eller friskola. Sammantaget leder detta till en kostnadsökning under 2022 på 5 700 tkr som inte ryms i förbundsbidraget som Kunskapsförbundet får för att bedriva sin verksamhet. Direktionen har därför begärt ett utökat förbundsbidrag och under våren beviljades detta av Trollhättans stad och Vänersborgs kommun.

Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Årets prognos beräknas till ett överskott på 5 300 tkr. Verksamheterna visar per den 31 augusti ett överskott på 8 188 tkr. Under hösten räknar vi med att överskottet minskar och det beror på flera orsaker. Alla kostnader är inte jämnt fördelade över året som till exempel läromedel när mer inköp sker under hösten när det nya läsåret startat. Dessutom ökar antalet elever på gymnasieskolan markant inför hösten och inom vuxenutbildningen startar fler yrkesvuxutbildningar. Utöver detta kommer en del kostnader öka på grund av den höga inflationen.

Investeringar

Kunskapsförbundets investeringsbudget är på 8 600 tkr. Liksom tidigare år görs inköp av möbler och utrustning till gymnasieskolorna och vuxenutbildningen. Hittills har inköp gjorts motsvarande 2 277 tkr och i slutet på året beräknas inköpen ligga på 4 000 tkr.



Hunnebergs Kungajakt och Viltmuseum AB

Ordförande: Kent Javette (S)

Vice ordförande: Helge Kneese (KD)

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2021	Utfall aug 2022	Utfall aug 2021
Verksamhetens intäkter	4 200	4 307	3 040	2 816
Verksamhetens kostnader	-2 900	-3 168	-2 061	-1 950
Avskrivningar	-23	0	0	0
Verksamhetens nettoresultat	1 277	1 140	979	866
Finansnetto	-2	0	-2	0
Resultat före extraordinära poster	1 275	1 140	977	866
Dispositioner och skatt	0	6	0	0
Periodens/Årets resultat	1 275	1 146	977	866

Balansräkning	Augusti 2022	Augusti 2021	Bokslut 2021
Anläggningstillgångar	63	86	63
Omsättningstillgångar	3 961	3 191	3 389
S:a tillgångar	4 025	3 277	3 452
Eget kapital	3 578	2 321	2 600
Avsättningar	0	6	0
Skulder	447	951	852
S:a eget kapital, avsättning & skulder	4 025	3 277	3 452

Verksamhetsbeskrivning

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

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

Museet utgör idag en knutpunkt för de verksamheter som bedrivs på och kring bergen och verkar som ett informationscenter för destination Ekopark Halle- Hunneberg. Verksamheten har inte haft samma intäktsmöjligheter under året

som före covid, då älgafari och andra events har utgått.

Under perioden januari-augusti ökade antalet besökare avsevärt jämfört med samma period föregående år då det inte längre funnits några covid-restriktioner.

Besökare för 2021 antal: 5 575

Besökare för 2022 antal: 10 803

Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Det var en utmaning att göra en budget för 2022, då tidigare två år präglades starkt av restriktioner till följd av covid-19. Budgeten sattes därför med hänsyn till hur resultatet för 2019 såg ut till viss del. Utfallet i augusti 2022 är bättre än budgeterat. Intäkterna är något högre både jämfört med budget och utfall för augusti 2021 (ca 200 tkr)

men framför allt så är personalkostnaderna lägre än budgeterat. I budgeten så togs det höjd för möjligheten att anställa en VD till bolaget.

Utfallet av rörelsens kostnader är högre än under perioden 2021, till följd av att muséet har öppnat upp och behövt köpa in varor till butik och aktiviteter.

2022 års resultat beräknas utfalla med positivt resultat till följd av kraftigt sänkta personalkostnader.

Investeringar

En investering av nya larm kommer att ske under hösten, kostnaden uppskattas till ca 73 000 kr.



Vattenpalatset Vänerparken AB

Ordförande: Kent Javette (S)

Vice ordförande: Niklas Claesson (M)

VD: Carina Svensson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2021	Utfall aug 2022	Utfall aug 2021
Verksamhetens intäkter	15 102	12 883	10 354	7 798
Verksamhetens kostnader	-16 978	-13 168	-10 967	-7 872
Avskrivningar	-224	-224	0	-168
Verksamhetens nettoresultat	-2 100	-509	-613	-242
Finansnetto	0	0	0	0
Resultat före extraordinära poster	-2 100	-509	-613	-242
Dispositioner och skatt	0	0	0	0
Periodens/Årets resultat	-2 100	-509	-613	-242

Balansräkning	Augusti 2022	Augusti 2021	Bokslut 2021
Anläggningstillgångar	614	838	782
Omsättningstillgångar	7 951	8 225	8 813
S:a tillgångar	8 565	9 062	9 594
Eget kapital	7 095	7 975	7 708
Avsättningar	0	61	0
Skulder	1 470	1 026	1 886
S:a eget kapital, avsättning & skulder	8 565	9 062	9 594

Verksamhetsbeskrivning

Äventyrsbadet har åter varit öppet efter Covid -19 utbrottet men med kortare stängning 24 januari till 10 februari, då smittan åter tog fart. Anläggningen har varit stängd vecka 33 för sedvanligt underhåll. Besöksantalet januari till augusti 2022 är väsentligt lägre än samma period 2019. Framför allt i månaderna januari till maj månad.

Varmbassågen samt simskola har varit igång som vanligt. Dock har antalet uthyrda timmar i varmbassången varit färre under våren än vanligt på grund av pandemin.

Ekonomiskt utfall och prognos perioden

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

Bolaget har ansökt om utökat ägartillskott 2 100 tkr för att klara verksamheten under 2022

Hög inflation samt kraftig höjda elpriser är orsaken till att bolaget inte klarar sitt resultat 2022. Detta påpekades redan då budgeten för 2022 upprättades. Bolaget tillsände ägarna skrivelse om utökat ägartillskott under våren, men ansökan avslogs och bolaget, uppmanades att återkomma under hösten med ny ansökan.

Bolaget arbetar vidare på hur man skall möta de höga elpriserna som just nu råder.

Investeringar

Inga investeringar gjorda under perioden.

Nätaktiebolaget Biogas i Brålanda AB

Ordförande: Bo Carlsson (C)

Vice ordförande: Carl-Ewert Berg (KD)

VD: Ingmar Johansson

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2021	Utfall aug 2022	Utfall aug 2021
Verksamhetens intäkter	356	357	237	238
Verksamhetens kostnader	-118	-222	-78	-184
Avskrivningar	-214	-214	-143	-143
Verksamhetens nettoresultat	23	-78	16	-89
Finansnetto	-18	-18	-17	-12
Resultat före extraordinära poster	5	-97	-1	-101
Dispositioner och skatt	0	0	0	0
Periodens/Årets resultat	5	-97	-1	-101

Balansräkning	Augusti 2022	Augusti 2021	Bokslut 2021
Anläggningstillgångar	5 121	5 335	5 264
Omsättningstillgångar	287	572	570
S:a tillgångar	5 408	5 907	5 834
Eget kapital	2 553	2 549	2 553
Avsättningar	0	0	0
Skulder	2 856	3 358	3 281
S:a eget kapital, avsättning & skulder	5 408	5 907	5 834

Verksamhetsbeskrivning

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

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

Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Under 2022 har ingen ytterligare utbyggnad av gasledningar gjorts.

Trollhättan Energi, som var majoritetsägare i Biogas Brålanda AB, har sålt sina andelar i bolaget.

Det är nu nya ägare två som äger 40 procent vardera och ytterligare en som äger 20 procent. På vilket sätt som de nya ägarna ska utveckla bolaget är ännu oklart och på vilket sätt det kommer att påverka Nätaktiebolaget Biogas Brålanda.

Investeringar

Inga investeringar gjorda under perioden.

Norra Älvsborgs Räddningstjänst

Ordförande: Monica Hanson (S)

Vice ordförande: Kjell Nilsson (S)

Förbundschef: Hans Därnemyr

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2021	Utfall aug 2022	Utfall aug 2021
Verksamhetens intäkter	114 839	110 178	75 743	75 137
Verksamhetens kostnader	-109 023	-102 589	-72 678	-69 457
Avskrivningar	-7 256	-6 835	-4 837	-4 557
Verksamhetens nettoresultat	-1 440	754	-1 772	1 123
Finansnetto	24	2	16	3
Resultat före extraordinära poster	-1 416	756	-1 756	1 126
Dispositioner och skatt	0	0	0	0
Periodens/Årets resultat	-1 416	756	-1 756	1 126

Balansräkning	Augusti 2022	Augusti 2021	Bokslut 2021
Anläggningstillgångar	36 005	35 998	38 343
Omsättningstillgångar	63 562	64 379	62 175
S:a tillgångar	99 567	100 377	100 518
Eget kapital	29 585	31 295	31 340
Avsättningar	54 661	54 396	53 939
Skulder	15 321	14 686	15 239
S:a eget kapital, avsättning & skulder	99 567	100 377	100 518

Verksamhetsbeskrivning

Den 23 juni fastställdes det nya handlingsprogrammet. Anpassning har skett till MSB:s föreskrifter och allmänna råd om innehåll och struktur i kommunens handlingsprogram för förebyggande verksamhet och räddningstjänst.

I mars hävdades samtliga restriktioner avseende pandemin och NÄRF återgick till normal verksamhet.

Arbetsmiljöverket har kontrollerat vidtagna åtgärder avseende tidigare påpekanden. Av åtta brister var sju åtgärdade. Nytt besök sker den 15 september 2022. NÄRF har skaffat ett IT-baserat stödsystem med avsikt att åtgärda kvarvarande brist inom tidsfrist.

Samverkansavtal avseende samarbete mellan ledningssystem

NÄRF, Räddningstjänsten Mitt Bohuslän, Räddningstjänsten Orust, Räddningstjänsten Västra Skaraborg, Räddningstjänsten Östra Skaraborg ingår var för sig i ledningssystem för räddningstjänst. Inledningsvis har samarbetet inneburit säkerställande att ingående ledningscentraler är redundanta med varandra.

Förstudie ledningsplats, LP54

Förbundet genomför i samverkan med Trollhättans Stad och MSB en förstudie kring möjligheter för mer robusta lokaler för ledning, där bland annat ledningscentralen, LC54, ska ingå.

Förstudie brandstation Vänersborg

En arbetsgrupp för förstudie, brandstation Vänersborg är tillsatt där mötesplan med arbetsfördelning är lagd. Utkast till lokaliseringstudie

samt lösningsalternativ ska vara klart under september månad.

	2018	2019	2020	2021	2022
Totalt antal uppdrag	1 004	941	837	798	672
Automatlarm	268	289	270	235	254
Brand i byggnad	86	95	86	90	82
Brand i fordon	51	67	60	56	42
Brand i skog o mark	92	47	52	29	69
Brand övrigt	87	52	35	31	37
Trafikolycka	171	139	99	124	97
IVPA	81	90	75	66	78
Suicid*	13	5	26	19	13

Statistik/urval av vanligaste händelsetyperna vid ut alarmering jan- aug jmf år 2018-2022. *Statistiken för suicid visar på antal uppdrag som genomförts, inte antalet suicider. Flera uppdrag avser samma individ.

Ekonomiskt utfall och prognos perioden

För perioden redovisar NÄRF ett resultat om -1 756 tkr. Enhet sotning är inkluderad i resultatet.

Räddningstjänstens resultat uppgår till -1 227 tkr och enhet sotnings resultat uppgår till -529 tkr.

Soliditeten uppgår till 29,71 %, att jämföras med år 2021 då soliditeten var 31,17 % vid samma period.

Likviditeten för perioden uppgår till 21 528 tkr, något lån kommer inte krävas för ny- och reinvesteringar under året.

Påverkan på resultat

Inom perioden har flera stora händelser inträffat som har krävt personal utanför ordinarie tjänstgöring. Det medför övertidskostnader samt kostnader för andra aktörer som har varit inblandade. Bara kostnad för övertid i förbundet överskrider budget med -782 tkr.

Ersättningar för sjuklönekostnader har påverkat

förbundets resultat positivt med 484 tkr.

Förväntad framtida utveckling

Räddningstjänst

Årsprognosen för räddningstjänst visar ett minusresultat på -1 029 tkr. Prognosen utgår ifrån att verksamheten bedrivs utan avvikande händelser som påverkar ekonomin.

Det säkerhetspolitiska läget, med Rysslands invasion av Ukraina, påverkar delar av förbundets verksamhet främst med höjda priser på drivmedel samt svårigheter att anskaffa datorer, komponenter till fordon med mera.

Enhet sotning

Prognosen för helåret visar på att enhet sotning kommer att avsluta året med ett minusresultat på -387 tkr. I prognosen tas hänsyn till att enheten är stängd under juli månad samt att enheten fram till maj månad varit utan en personal som har utbildat sig till tekniker. Konsekvensen blir att intäkterna kommer att avvika negativ. Även för denna verksamhet påverkas resultatet negativt av de kraftigt höjda priserna på drivmedel.

Investeringar

Den utdragna pandemin följt av Rysslands invasion av Ukraina påverkar på olika sätt verksamheten, bland annat genom interna omprioriteringar samt begränsad eller utebliven tillgång på varor och tjänster. Det innebär förseningar av bland annat fordonsinvesteringar samt att investeringar i datorer inte kan genomföras i år. Ett inriktningsbeslut har fattats som innebär att NÄRF, vid ett eventuellt regeringsbeslut om höjd beredskap, ska förstärka den operativa förmågan och systemledningsförmågan avseende utrustning och materiel. För ändamålet avsätts 1 000 tkr inom investeringsbudget för 2022. Övriga planerade investeringar följer i allt väsentligt planen.

Fyrstads Flygplats AB

Ordförande: Paul Åkerlund (S)

Vice ordförande: Benny Augustsson (S)

VD: Anna Råhnängen

Resultaträkning	Boksluts- prognos	Bokslut 2021	Utfall aug 2022	Utfall aug 2021
Verksamhetens intäkter	26 034	20 768	17 356	13 598
Verksamhetens kostnader	-24 900	-19 938	-16 283	-12 440
Avskrivningar	-2 150	-2 048	-1 384	-1 340
Verksamhetens nettoresultat	-1 016	-1 218	-311	-182
Finansnetto	-75	-29	-37	-10
Resultat före extraordinära poster	-1 091	-1 247	-348	-192
Dispositioner och skatt	0	967	0	0
Periodens/Årets resultat	-1 091	-280	-348	-192

Balansräkning	Augusti 2022	Augusti 2021	Bokslut 2021
Anläggningstillgångar	21 963	22 583	22 154
Omsättningstillgångar	5 267	3 196	2 230
S:a tillgångar	27 230	25 779	24 384
Eget kapital	12 031	12 468	12 380
Avsättningar	1 889	2 895	1 889
Skulder	13 310	10 416	10 116
S:a eget kapital, avsättning & skulder	27 230	25 779	24 384

Verksamhetsbeskrivning

Linjetrafiken har varit i gång sedan den 28 mars efter drygt två års paus i samband med pandemin. 5 786 passagerare har använt flygplatsen varav 5 650 st. har rest till eller från Stockholm. Linjetrafiken har för första gången på minst 15 år varit igång hela sommaren med stor framgång och hög kabinfaktor. Intäkterna från Stockholms-trafiken följer den väntade utvecklingen.

Det gemensamma arbetet med att starta upp och utveckla linjetrafik till och från flygplatsen har varit intensivt under perioden. Västflyg och flygplatsbolaget fortsätter under hösten att göra fortsatta insatser som gör flygbolag och flygplats mer kända för en bredare marknad samt utvecklar frakt och övrig trafik.

Antalet landningar med linjetrafik är 203 st. under perioden vilket motsvarar ca 12 avgångar /vecka. Beredskapsuppdraget för samhällsviktigt flyg har medfört 88 st. ambulanstransporter (59

st. föregående år) samt ett tjugotal andra samhällsviktiga flygningar. En ökad mängd fraktflygningar syns, ett område som är under utveckling.

Ekonomiskt utfall och prognos perioden

Av delårsbokslutet per den 31 augusti 2022 framgår att verksamheten så här långt visar ett underskott om ca 350 tkr. Förra året var motsvarande siffra ett underskott om 192 tkr men i summan ingår korttidsstöd om ca 1 000 tkr samt ett omställningsstöd om ca 1 000 tkr. Omställningsstödet har Skatteverket i senare skede beslutat att FFAB inte har rätt till.

Ersättningssystemen GAS och CN är fortsatt påverkade av låga trafikvolymerna vilket medför lägre nivåer än budget. Beredskapsersättningen är enligt avtal med Trafikverket, men täcker inte

fullt ut flygplatsens kostnader för beredskaps-hållning vilket kommer belasta årets resultat ytterligare. Eftersom alla våra hangarplatser är ut-hyrda syns ökade intäkter på hyressidan och caféets verksamhet har också ökat i och med att passagerare finns i våra lokaler.

Ett statligt tillfälligt driftsstöd om 3 296 tkr är ut-betalt och ingår med periodiserat belopp i sam-manställningen.

För 2022 har Västra Götalandsregionen beslutat om ett regionalt driftbidrag om 4 200 tkr. Dessu-tom väntas ett extra driftbidrag om 1 000 tkr bes-lutas i september med anledning av pandemins efterverkningar. Verksamhetsanslag från ägar-kommunerna uppgår till 4 500 tkr för hela året.

På kostnadssidan ligger personalkostnaderna un-der budget eftersom vi ännu inte återgått till den personaltäthet som vi hade före pandemin. Ar-betsbelastningen på befintlig personal är hög vil-ket gör att nyrekrytering pågår. Övriga personal-kostnader ligger betydligt under budget. Anled-ningen är bland annat att vi i samband med slut-redovisning av medfinansiering för projekt 2016-2021 (omtoppning, passagerarutrymmen, staket mm) har lagt över personalkostnader på pro-jekten. Investeringsbidrag om 764 tkr väntas för detta.

Per den 31 augusti utnyttjas 324 tkr av beviljade krediter om totalt 14 000 tkr. Soliditet uppgår till 48 %. Mot årsslut väntas underskottet öka främst beroende på en underfinansiering av ersätt-ningen för beredskapsuppdraget men också sats-ningar på att utveckla flygtrafiken.

Som information pågår ett regeringsuppdrag gäl-lande statens ansvar för flygplatser i Sverige. Där väntas en långsiktigt hållbar inriktning för finan-siering föreslås.

Investeringar

Bruttoinvesteringar för perioden om 1 957 tkr in-kluderar ny handbagageröntgen, en enklare upp-gradering av avgångshallen samt installation av fler elbilsladdare. Allt detta är åtgärder som främjar en god miljö för passagerare. Projekte-ring av ny hangar pågår.