



Vänersborgs kommun Delårsrapport april 2022



Vänersborgs kommun



Vänersborg

Innehållsförteckning

Innehållsförteckning

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	1
Finansiella rapporter	11
Drifts-och investeringsredovisning	18
Nämndernas rapporter	20

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 april	Måluppfyllelse förväntade resultat
I Vänersborgs kommun ska det finnas mer jämställda och jämlika förutsättningar att påverka sina liv		 2 st 8 st 9 st
Fler barn och unga uppnår bättre skolresultat och fullföljer sina studier		 2 st 1 st 5 st
Enklare och kortare vägar att starta och etablera företag		 2 st 3 st
Vänersborg är en ekologiskt hållbar kommun med minskad klimatpåverkan		 7 st 5 st
Vänersborgs kommun har en god service och hög effektivitet		 2 st 4 st 10 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 delvis

Två av 15 områden i Vänersborg klassades 2020 som områden med stora socioekonomiska utmaningar, där ca 14 procent av befolkningen bor. Sedan 2012 har ojämlikheten i kommunen ökat mellan olika befolkningsgrupper. Ojämlikhetsindex år 2020 var 43,6 jämfört med 37, år 2012. Andelen inskrivna arbetslösa i Vänersborg låg i april 2022 på 8,4 procent, vilket är 1,7 procentenhet lägre än motsvarande period 2021. Vänersborg har fortsatt högre nivåer än såväl riket (6,8 %) som Västra Götalandsregionen (6,1 %). Antalet hushåll med försörjningsstöd har minskat över tid. I mars låg antalet på 472, jämfört med årssnittet 520 år 2021 och 550 år 2020. Genom satsning på arbetsmarknadsåtgärder för de som står längst bort från arbetsmarknaden, bromsas ökningen av antalet hushåll i behov av försörjningsstöd. Däremot har antal hushåll med långvarigt försörjningsstöd inte minskat, utan snarare ökat i antal.

I samarbete med Support Group Network planeras Jobbspår "50/50" riktat till ungdomar. Syftet är att dels förstärka språkinläringen, dels att väcka intresse för kommunal verksamhet samtidigt som man bryter behovet av försörjningsstöd. Kartläggning av underrepresenterade grupper har genomförts i kultur- och fritidsförvaltningen, och åtgärder såsom avgiftsfria kultur- och musikskoleaktiviteter på fritidshem har vidtagits för att förbättra möjligheten för alla barn och unga att delta i kultur- och fritidsaktiviteter.

För att öka tryggheten i samhället genomförs bland annat Medborgarlöfte Torpa med fokus på trygghetsfrågor, trygghetsröjningar och förbättrad belysning. Projekt med centrumvärdar är i gång i syfte att skapa ökad trygghet och sprida information till kommuninvånare och turister.

För att öka tilliten till såväl polis och kommun som mellan individer och grupper sker dialogmöten mellan kommun, polis, invånare och civilsamhälle. Medborgardialoger är under utformning, bland annat om Funktionshinderprogrammet. En rutin har utarbetats i syfte att förbättra resultatåterkoppling på hemsida på politiska beslut på medborgarförslag och revisionsrapporter. För att förbättra förutsättningarna för egen försörjning erbjuds bland annat budget- och skuldrådgivning. Efter omfattande utskick har hittills sju personer återkommit för fortsatt rådgivning.

Aktiviteter såsom informationstelefon till seniorer i Vänersborgs kommun, systematisk översyn av rådgivande insatser och språkfabriken för arbete och etablering sker. Dessa syftar alla till att senarelägga behovet av biståndsbedömda insatser.

Fler barn och unga uppnår bättre skolresultat och fullföljer sina studier

👉 Uppnås delvis

Pandemins följer med hel/partiell distansundervisning och hög frånvaro sedan årskurs 7 för både personal och elever visar sig i kunskapsresultaten. Trots att ett stort arbete har genomförts systematiskt 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, görs prognosen att kommunen inte klarar av att fortsätta trenden med ökad gymnasiebehörighet. Insatser görs bland annat genom lovskolor, undervisning i mindre grupper, enskild undervisning för elever, tät återkoppling mellan lärare och elev och tät kontakt med vårdnadshavare. Elevenkäten 2021 visade att grundskolorna behöver få fler elever motiverade till skolarbete. Ett systematiskt motivationsarbete har startat på en av högstadieskolorna under våren 2022. Samtliga grundskolor uppger att de är på god väg att nå målet att öka andelen elever som når kunskapskravet i årskurs 1. De insatser som görs för de elever som inte uppnått målen har gett goda effekter.

För att fler barn ska uppleva att skolvägen är trygg genomförs en kampanj under 2022 som kallas "Trygg skolväg", där parkeringsvaktens närvaro utökas 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.

De externa placeringarna inom Individ- och familjeomsorgen som görs i syfte att skydda barn och unga ökade under hösten 2021, vilket fortsatt är en påverkan på barn, unga och vårdnadshavare. Utifrån detta sker en samverkan mellan socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen samt andra parter för att möjliggöra en god skolgång trots extern placering.

Enklare och kortare vägar att starta och etablera företag



Uppnås

Näringslivets omdöme av kommunens service och bemötande har förbättrats sedan 2019, men ligger strax under riket vid senaste mätningen. Det totala NKI-värdet (företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen) för Vänersborg har stigit från 74 (riksnitt) till 76 och är det högsta resultatet på 10 år. Under perioden har ett näringslivsprogram utarbetats för att lyfta företagsklimatet ihop med det nya platsvarumärket, liksom analys, information och uppföljning gentemot näringslivet. Inom miljöområdet bedöms NKI kunna förbättras, men på grund av redan höga omdömen inom livsmedelsområdet, blir det svårare att öka nöjdheten ytterligare. Företagsbesöken har återupptagits och dialogen med näringslivet ökar, bland annat via Frukost-Forum. Ung Företagsamhet Fyrbodals årliga mässa hölls under perioden och årets UF-företag i Fyrbodals kom från Vänersborg. En etableringsguide har utformats genom projektet Hållbar platsutveckling.

Vänersborg är en ekologiskt hållbar kommun med minskad klimatpåverkan



Uppnås delvis

Den 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 %). En kommunikationsplan är utformad och kommunikationsaktiviteter genomförs fortlöpande under året. Andelen ekologiska livsmedel i kommunens verksamheter ska minst ska uppgå i nivå med rikssnitt. Nuläget på 25,2 % (januari - april 2022), ligger under riksnivå (29 %, senaste mätning 2020). På grund av ökade livsmedelskostnader senaste tiden är det oklart hur mycket ekologiska livsmedel som kostenheten kommer ha möjlighet att köpa in. Köpstödet har förbättrats. Dialog pågår med kund kring kostnadsökningarna. Klimatpåverkan från samhällsbyggnadsnämndens livsmedelsinköp, mätt i koldioxidekvivalenter, ska minska jämfört med föregående år. Nuläget 1,73 koldioxidekvivalenter (CO₂e) (januari - mars 2022) är en liten ökning från 2021 som låg på 1,7 CO₂e. Målet förväntas delvis att uppnås 2022, bland annat genom översyn av menyer. Ett förslag på koldioxidbudget och en modell för

klimatväxling har tagits fram för Vänersborgs kommun tillsammans med organisationen klimatsekretariatet. Detta sammantaget kommer att bidra till att växthusgaserna på sikt kommer att minska.

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 såväl fördjupad översiktsplan (FÖP) Vänersborg och Vargön, FÖP Brålanda som detaljplaner för exempelvis Södra Sanden.

Prognosen är relativt god för att årets förhandsdebiterade tillsyn kommer att kunna utföras inom miljöskyddtillsynen men den befintliga tillsynsskulden kommer inte att kunna utföras då det inte finns tillräckligt med resurser.

Vänersborgs kommun har en god service och hög effektivitet



Uppnås

I senaste medborgarundersökningen var vänersborgarna mer nöjda (71,4 %) än rikssnittet (68,3) med hur kommunen svarade på frågor. Kommuninvånarnas upplevelse av servicen kontakten med Vänersborgs kommun/gatuenheten i samband med markupplåtelse av offentlig plats har ökat med 10 enheter det senaste året, från godkänt till högt. Uppdateringar med relevant och aktuell information på hemsida och intranätet sker löpande liksom tillgänglighetsanpassningen på hemsidan.

Genomsnittlig handläggningstid för bygglov (enligt PBL) är hittills för perioden 5,3 veckor vilket är en minskning från 5,6 veckor under år 2021. Handlingsplaner och aktiviteter är framtagna för att aktivt arbeta med att höja de resultat på brukarundersökningar som bedöms ligga under rikssnitt, samt arbeta för att bibehålla de på eller över rikssnitt, med prognosen delvis måluppfyllelse.

Kultur- och fritidsverksamheter har återstartat efter slojade pandemirestriktioner. Bland annat planeras musik- och kulturskolans musikvecka, fler publika föreställningar och scenkonst samt två konstnärsresidens. Ett gemensamt bibliotekssystem för Fyrbodals utformas, som kommer ge invånare ett betydligt större medieutbud. Arbetet med meröppet i Brålanda bibliotek är snart klart. Fokus sedan 2021 och vidare in i 2022 är på idrottsfrågor, med en stor mängd insatser. Dessa

bör få effekt på medborgarnas upplevelse av idrotts- och motionsanläggningar, dock är prognosen att kommunen inte når nöjdhetsnivåer motsvarande rikssnitt i år. För att öka andelen invånare som är nöjda med utbudet av träningsplatser utomhus utformas 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.

Närhetsprincipen upplever medborgarna som god service men det är också mer kostsamt. Kultur- och fritidsnämnden strävar efter att erbjuda verksamhet i olika kommunaldelar, men bredden på utbudet bör balanseras mot tilldelade resurser.

Sjukfrånvaron bland våra medarbetare ska minska

♥♥ Uppnås inte

Coronapandemins konsekvenser på sjukfrånvaron i början av 2022 var mycket stor. Januari månad innehöll sjukfrånvarotimmar motsvarande två månader, med en topp som översteg den högsta som uppmättes sedan coronapandemin fick fäste under våren 2020. För årets sjukfrånvaro innebar detta 13,3 procents frånvaro under januari till och med mars vilket ska jämföras med 11,1 procent för motsvarande period 2021. Av de 2,2 procentenheters högre nivån utgörs 2

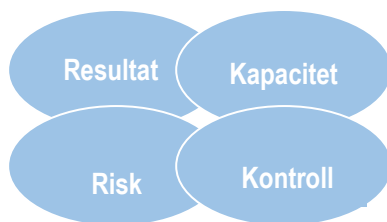
procentenheter av korttidssjukfrånvaro. Ökningen återfinns inom samtliga förvaltningar. Med hänsyn till omfattningen av sjuktimmar under januari månad är utsikterna små för att nå en lägre sjukfrånvaro 2022 än för 2021. Hänsyn bör också tas till risken om coronaviruset genomgår ytterligare mutationer som påverkar frånvaron under året. Eftersom det är utvecklingen av coronapandemin som driver frånvaron i både minskad och ökad riktning återstår att följa rekommendationerna från myndigheterna så att inte en smittspridning förvärras. Därutöver fortsätter verksamheterna och arbetsplatserna med det systematiska arbetsmiljöarbetet, där handlingsplaner utifrån senaste medarbetarundersökningen (som inkluderade en kartläggning av organisatorisk och social arbetsmiljö) är ett stöd i det arbetet. Ett par exempel på specifika frågor som jobbas vidare med är dialog på arbetsplatsmöten om kränkande särbehandling och om förväntningar på och förutsättningar för olika yrkesroller. En särskild satsning för minskad sjukfrånvaro planeras. Syftet är att stärka cheferna, att de tidigt kan upptäcka signaler på psykisk ohälsa och ha verktyg att möta upp medarbetaren i ett tidigt skede. Den förväntade effekten från insatsen är att minska inflödet till sjukfrånvaro, något som realistiskt kan nås tidigast under kommande år

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

Kommunens delårsresultat högre än föregående år

Periodens resultat uppgår till 105 mnkr, vilket motsvarar 11,2 % av periodens skatter och generella statsbidrag.

Resultatet är 23 mnkr högre än vid motsvarande period föregående år då resultatet uppgick till 82 mnkr.

I jämförelse med motsvarande period 2021 är verksamhetens nettokostnader 12 mnkr högre, skatteintäkter och generella statsbidrag är 35 mnkr högre och finansnettot är oförändrat.

Intäkterna uppgick till 203 mnkr för perioden vilket är en ökning med 19 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Det är framförallt statsbidragen som ökat. Sjuklönersättningen för perioden var 7 mnkr högre jämfört med samma period 2021. Personalkostnaderna var 628 mnkr, en ökning med 9 mnkr. Ökningen var liten vilket förklaras av att samma period föregående år belastades personalkostnaderna med 10 mnkr beroende på förändring av livslängdsantaganden vid beräkning av pensionsskulden. Köp av tjänster uppgick till 227 mnkr, en ökning med 20 mnkr, där köp av huvudverksamhet ökade med 6 mnkr och övriga tjänster 14 mnkr. Bidragen var oförändrade men ekonomiskt bistånd minskade med 2 mnkr. Materialkostnaderna var oförändrade och avskrivningskostnaderna ökade med 2 mnkr. Sammantaget ökade nettokostnaderna med 12 mnkr.

Delårsresultatet för april var 92 mnkr bättre än budgeten för perioden. Nämndernas budgetavvikelse var positiv och uppgick till 56 mnkr. Finansförvaltningen hade en positiv avvikelse på 35 mnkr, vilket förklaras av att skatteintäkterna både för föregående år och innevarande år är högre än budget samt att budgeten för löneökningarna inte fördelats till nämnderna.

Kommunens resultatmål uppnås

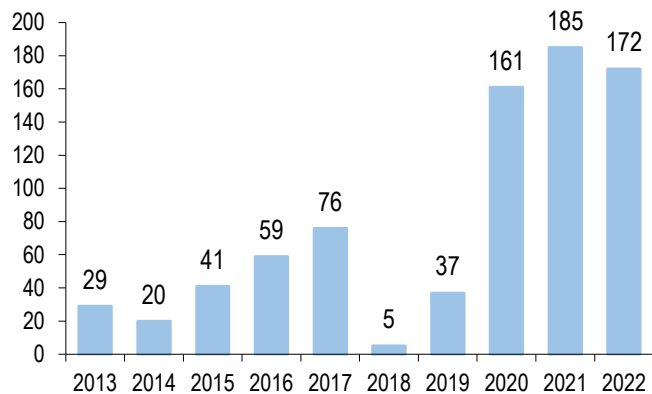
Finansiellt mål för kommunen

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

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

Prognostiserat resultat är 172 mnkr vilket är 132 mnkr bättre än budget. Resultatet är 11 mnkr lägre än 2021 års bokslutsresultat. Prognosen för kommunen utgår från nämndernas prognoser med tillägg för finansförvaltningens poster. Årets prognostiserade resultat motsvarar 6,2 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 54 mnkr. Det är bara Miljö- och hälsoskyddsnämnden som prognostiserar budgetunderskott. Underskottet är 0,3 mnkr. Barn- och utbildningsnämnden och Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar en budget i balans. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett överskott på 34,5 mnkr, kommunstyrelsen 15,4 mnkr, socialnämnden 3,8 mnkr och överförmyndarnämnden 0,2 mnkr. Övriga mindre nämnder prognostiserar en budget i balans.

Finansförvaltningen innefattande arbetsgivaravgifter, pensioner och intern finansiering prognostiserar ett budgetöverskott på 15 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 60 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

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	2,6	4,2	5,3
Nettokostnadsutveckling	3,1	3,6	0,2

Enligt prognosen för 2022 kommer nettokostnaderna att uppgå till 2 609 mnkr, vilket innebär en ökning med 3,1 procent jämfört med 2021. Skatteintäkterna och de generella statsbidragen kommer enligt prognosen att uppgå till 2 784 mnkr, vilket är en ökning mellan åren med 2,6 procent. Med nuvarande prognoser blir nettokostnadsutvecklingen högre än skatte- och statsbidragsutvecklingen.

Investeringar i skolfastigheter och VA

Nettoinvesteringarna t.o.m. april uppgick till 107 mnkr, vilket är 20 mnkr högre än vid samma tidpunkt föregående år. Enligt fullmäktiges beslut uppgår investeringsbudgeten till totalt 660 mnkr för 2022. Nämnderna prognostiserar att investera för totalt 534 mnkr för 2022, vilket är 243 mnkr högre än under 2021.

Investeringar, mnkr	Budget	Utfall apr	Prognos 2022	Budget diff
Gator/vägar	70,4	1,7	42,7	27,7
Fastigheter	247,1	59,3	232,8	14,3
VA och renhållning	249,8	35,4	217,3	32,5
Exploatering	65,3	6,8	18,8	46,5
Inventarier	27,0	3,5	22,7	4,3
Summa kommunen	659,6	106,7	534,3	125,3

Till och med april har samhällsbyggnadsnämnden investerat för 103 mnkr, varav 19 mnkr avser Holmängen skola, 16 mnkr avser VA Vänersnäs och 15 mnkr avser Öxnared skola. Övriga investeringar är Holmängen avloppsreningsverk 15 mnkr, Mötessal 9 mnkr och gymnasiehallen 6 mnkr.

Nämndernas investeringsprognoser för 2022 uppgår till 534 mnkr. De största investeringarna under året är Holmängen skola 117 mnkr och Holmängen avloppsreningsverk 110 mnkr i prognostiserat utfall. Prognosen för fastighetsinvesteringar uppgår till 231 mnkr varav Holmängens skola 117mnkr och mötessal 47 mnkr. Övriga investeringar är Öxnared skola 30 mnkr, underhållsinvesteringar 19 mnkr och ett flertal mindre

investeringar. Va verksamheten prognostiserar att genomföra investeringar för 215 mnkr varav Holmängens avloppsreningsverk 110 mnkr och VA- Vänersnäs 48 mnkr.

Avvikelsen mot budget på 125 mnkr består av 46 mnkr avseende exploateringsinvesteringar. Förseningar av flera stora projekt bidrar till avvikelsen. Brättevägen prognostiserar en budgetavvikelse på 13 mnkr, Trestad Center västra 13 mnkr och Skaven/Öxnered 11 mnkr.

VA investeringarnas budgetavvikelse uppgår till 30 mnkr och det är VA Vänersnäs som står för den största avvikelsen med 27 mnkr

Investeringsvolym i kommunen	2022	2021	2020
Nettoinvesteringar, mkr	534,3	290,7	342,5
Investeringsvolym/nettokostn, %	20,5	11,5	14,0
Investeringsmål % (exkl VA & RH)	11,4	7,8	11,0

Investeringsvolymen i förhållande till nettokostnaderna ökar med nio procentenheter och uppgår till 20 procent 2022. Som en jämförelse var den genomsnittliga investeringsnivån för kommunerna i Västra Götaland och Halland 12 procent av nettokostnaderna för 2020.

Finansiellt mål för kommunen

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

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

I 2022 års prognos uppgår målet till 11 % vilket innebär att målet inte nås.

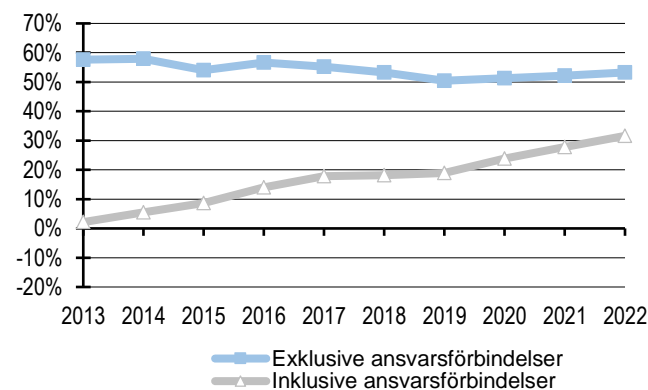
Långsiktig finansiell styrka

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



Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen uppgick till 28 procent i bokslutet för 2021, till 30 procent i delårsbokslutet för april 2022 och beräknas till 32 procent i bokslutet för 2022. Kommunens mål om ökad soliditet inklusive hela pensionsåtagandet med en procentenhet uppnås därmed.

I bokslutet för 2021 var soliditeten 52 procent exklusive ansvarsförbindelsen för pensionsåtaganden som inte är skuldförda. I delårsbokslutet för april 2021 var nyckeltalet 53 procent. Vid årets utgång prognostiseras soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen till 53 procent. Flera års höga resultat bidrar till den positiva utvecklingen av soliditeten.

Kommunens kortsiktiga betalningsberedskap

Finansiellt mål för kommunen

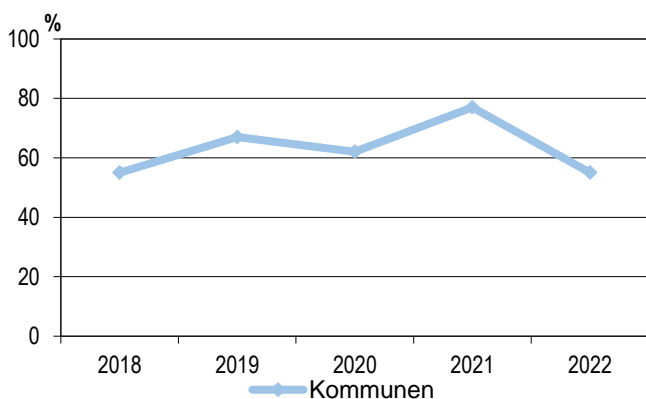
● Kassalikviditeten bör vara minst 50 %.

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 april 2022 till 288 mnkr och de kortfristiga skulderna till 664 mnkr. Kassalikviditeten var därmed 73 procent i delårsbokslutet

I takt med att årets planerade investeringar genomförs, sjunker likviditeten, vilket innebär att kommunen måste finansiera investeringarna med lån. I prognosen räknar kommunen med att låna ytterligare 80 mnkr fram till årsskiftet. I prognosen för 2022 beräknas kassalikviditeten bli 55 procent. Målet om en kassalikviditet på minst 50 procent nås därmed.

Kassalikviditet 2018-2022



Lån och placeringar

Ränte- och finansieringsrisken i kommunens låneportfölj ligger inom de ramar som anges i finanspolicyn. Genomsnittsräntan på kommunens totala låneskuld om 440 mnkr var på balansdagen 0,43 % och den genomsnittliga räntebindingstiden var 2,43 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. 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 april 2022.

Nämnd, mnkr	Prognos april 2022	Bokslut 2021
Barn- & utbildningsnämnd	0,0	6,5
Kommunstyrelse	15,4	23,7
Kultur- och fritidsnämnd	0,0	2,4
Samhällsbyggnadsnämnd	34,5	24,3
Socialnämnd	3,8	4,8
Övriga nämnder	-0,1	4,7
Summa	53,6	66,4

Nämnderna redovisar i sina aprilprognoser ett sammanlagt överskott mot budget på 54 mnkr för 2022.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar en budget i balans.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett sammantaget budgetöverskott på 15 mnkr. Av överskottet avser 6 mnkr förfogandeanslaget.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar en budget i balans.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar budgetöverskott med 34 mnkr. Budgetöverskottet är kopplat till tomtförsäljningarna.

Socialnämnden prognostiserar ett budgetöverskott med 4 mnkr. Individ- och familjeomsorg prognostiserar störst underskott med 10 mnkr. Även anslagsbindningsnivåerna personlig stöd och omsorg samt arbete, sysselsättning, integration prognostiserar underskott. Däremot prognostiserar äldreomsorgen budgetöverskott med 18 mnkr.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden prognostiserar underskott med 0,3 mnkr. Överförmyndarnämnden prognostiserar överskott med 0,2 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 172 mnkr vilket är 132 mnkr bättre än budget.

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

Enligt prognosen kommer kommunen klara tre av fyra finansiella mål. Det mål som inte nås är investeringsmålet. Med nuvarande prognos får inte investeringarna överstiga 278 mnkr för att understiga 10 procent av skatter och statsbidrag. Investeringsprognosen uppgår till 534 mnkr, vilket är en mycket hög nivå men lägre än budget. Övriga mål uppnås med ganska goda marginaler.

För att god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd ska tre av fyra finansiella mål vara uppfyllda samt att minst hälften av inriktningsmålen uppnås. Ett inriktningsmål anses uppfyllt när övervägande andel av de förväntade resultaten är uppnådda eller delvis uppnådda. Med nuvarande prognoser uppnås tre av fyra finansiella mål och två av sex inriktningsmål.

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	172,0	184,7	160,5
Avgår realisationsvinster	-0,2	0,0	-3,4
Förändring av resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
Justerat resultat	171,8	184,7	157,1

Enligt balanskravsutredningen kommer kommunens resultat för 2022 uppgå till 172 mnkr. Vänersborgs kommun kommer därmed att uppfylla balanskravet.

Händelser av väsentlig betydelse

Några specifika händelser som direkt påverkat kommunens ekonomi har inte inträffat under perioden. Prognoserna för både inflation och räntor har stigit vilket på sikt påverkar kommunens ekonomi.

Förväntad utveckling

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

Under 2021 minskade kommunens investeringar något till 291 mnkr. I år bedöms investeringsnivån stiga igen till 534 mnkr vilket är den högsta någonsin. Trots detta är budgetavvikelsen prognostiserad till 125 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 något men den höga investeringsnivån förutsätter en omfattande nyupplåning. Nuvarande prognos innefattar en nyupplåning med 80 mnkr. De höga investeringsnivåerna leder till successivt ökade kostnader för avskrivningar och ränta. Även drift och underhållskostnader för fastigheter kommer att öka, vilket sammantaget leder till ett minskat ekonomiskt utrymme för övriga verksamheter.

Riksbanken beslutade att höja reporäntan till 0,25 procent den 28 april. Prognosen är att reporäntan kommer att höjas ytterligare två till tre gånger i år och att den ligger något under två procent i slutet av den treåriga prognosperioden. Riksbankens åtgärder 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.

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.

1



Resultaträkning, mnkr	Prognos		Budget	Budget	Bokslut	April	%	April
	Not	2022	2022	diff	2021	2022		2021
Verksamhetens intäkter	2,5	600	580	20	579	203	35	184
Verksamhetens kostnader	3,5	-3 095	-3 143	48	-3 000	-993	32	-964
Avskrivningar	4	-114	-114	0	-109	-37	33	-35
Verksamhetens nettokostnader		-2 609	-2 677	68	-2 530	-827	31	-815
Skatteintäkter	6	1 980	1 950	30	1 910	665	34	637
Gen. Statsbidrag och utjämning	7	804	774	30	804	268	35	261
Verksamhetens resultat		175	47	128	184	106	225	83
Finansiella intäkter	8	6	6	0	6	4	58	1
Finansiella kostnader	9	-9	-13	4	-5	-5	38	-2
Resultat före extra ordinära poster		172	40	132	185	105		82
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0	0
Perioden/Årets resultat		172	40	132	185	105	0	82

Kassaflödesanalys, mnkr	Prognos		Budget	Bokslut	April	April
	Not	2022	2022	2021	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Periodens/Årets resultat		172	40	185	105	82
Justering för övriga ej likviditetsp. poster	10	126	153	161	46	57
Medel från verk. före förändr av rörelsekap		298	193	346	151	139
FÖRÄNDRING RÖRELSEKAPITAL						
Ökning (-) minskning (+) förråd		0	0	-5	0	0
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	13	15	0	-45	-73	-39
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	18	-4	0	10	10	-50
Medel från den löpande verksamheten		309	193	306	88	49
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i materiella anläggningstillgångar		-534	-660	-291	-107	-87
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0	0
Försäljning av anläggningstillgångar		0	0	0	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0	0
Anläggningsavgifter och investeringsbidrag		1	0	15	1	3
Medel från investeringsverksamheten		-533	-660	-276	-105	-84
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Ökning (+) långfristiga skulder	16	80	447	75	0	0
Minskning (-) långfristiga skulder (amortering)	16	0	0	0	0	0
Ökning (-) långfristiga fordringar och placeringar		0	0	0	0	0
Minskning (+) långfristiga fordringar och placeringar		0	0		0	0
Medel från finansieringsverksamheten		80	447	75	0	0
Periodens /Årets kassaflöde		-144	-20	105	-17	-35

Balansräkning	Not	Prognos	Budget	Bokslut	April	April
		2022	2022	2021	2022	2021
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella tillgångar		2	2	2	1	2
Materiella anläggningstillgångar	11	2 895	2 877	2 475	2 544	2 372
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	2 810	2 792	2 397	2 471	2 302
Maskiner och inventarier	11	85	85	78	73	70
Finansiella anläggningstillgångar	12	103	103	103	103	103
Summa anläggningstillgångar		3 000	2 982	2 580	2 648	2 477
Omsättningstillgångar						
Förråd		25	20	25	25	20
Fordringar	13	210	118	225	298	220
Kortfristiga placeringar		0	0	0	0	0
Kassa och bank	14	160	279	304	288	165
Summa omsättningstillgångar		395	417	554	610	405
SUMMA TILLGÅNGAR		3 395	3 399	3 134	3 259	2 882
EG.KAP,AVSÄTTN. & SKULDER						
Eget kapital						
Årets resultat		173	40	185	105	82
Resultatutjämningsreserv		50	50	50	50	50
Övrigt eget kapital		1 584	1 584	1 399	1 584	1 399
Summa eget kapital		1 807	1 674	1 634	1 739	1 531
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	15	227	258	216	226	210
Andra avsättningar	15	23	23	23	23	23
Summa avsättningar		250	281	239	249	233
Skulder						
Långfristiga skulder	16,17	688	1 325	608	606	524
Kortfristiga skulder	18	650	119	654	664	594
Summa skulder		1 338	1 444	1 262	1 270	1 118
S:A EG KAP, AVSÄTTN. & SKULDER		3 395	3 399	3 134	3 259	2 882
Panter och ansvarsförbindelser						
Panter och därmed jämförliga säkerheter						
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	19	734	728	764	764	789
Övriga ansvarsförbindelser	20	-	-	1 661	1 661	1 662

Jämförelsetal, övergripande	Prognos		Mål	Bokslut	April	April
	2022	2022	2022	2021	2022	2021
Invånare, antal*				39 636	39 651	39 626
Personal						
Antal anställda (tillsvidare- och visstidsanställda)				3 631	3 734	3 572
varav kvinnor				2 854	2 927	2 815
varav män				777	807	757
Sjukfrånvaro*				10%	13%	11%
för kvinnor				11%	14%	12%
för män				7%	10%	8%
Pensionsavgångar*				63	17	15
varav med sjukersättning				0	0	0
Finansiella mål						
Periodens resultat/skatter och generella statsbidrag	6,2%	>2%		6,8%	11,2%	9,1%
Soliditet, eget kapital/tillgångar						
inkl pensionsåtaganden	32%	>28%		28%	30%	26%
exkl pensionsåtaganden	53%			52%	53%	53%
Kassalikviditet, likvida medel inkl checkräknings-						
kredit/kortfristiga skulder	55%	> 50%		77%	73%	61%
Årets investeringar (exkl va rh)/skatter&gen.statb.	11%	< 10 %		8%	7%	8%

* Uppgifter för april är marssiffror.



VÄNERSBORGS VAPEN

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

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 24150 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 handlingar eller transaktioner som inte är extraordinära, men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Dessa redovisas i not.

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

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

Koncernkonto

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

Leasing

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

Intäktsredovisning

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

Pensioner

Pensionsskulden redovisas enligt blandmodellen. Pensionsrätt intjänad t.o.m. 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse. Det finns inga finansiella placeringar avseende pensionsmedlen utan medlen har använts i den egna verksamheten, till investeringar m.m. Pensionsförpliktelserna är beräknade utifrån beräkningsmodellen RIPS21 (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld).

Semesterlöneskuld

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

Resultaträkning

Not 2 Verksamhetens intäkter	April 2022	Dec 2021	April 2021
Försälj.intäkter	11	35	10
Taxor och avgifter	61	175	59
Hyror och arrenden	28	81	26
Bidrag från staten	90	206	79
Övriga bidrag	2	13	3
Försäljn. av expl.fastigheter &an- tillg.	2	44	0
Övriga intäkter	8	25	7
Summa	203	579	184

Not 3 Verksamhetens kostnader	April 2022	Dec 2021	April 2021
Löner	440	1 308	422
Pensionskostnader	43	131	54
Sociala avgifter och löneskatt	146	430	143
Anläggnings- och underhålls- material	3	15	2
Fastighetskostnader	29	100	33
Lokal och markhyror	41	140	40
Köp av huvudverksamhet	164	481	158
Övriga tjänster	63	174	49
Lämnade bidrag	36	122	37
Material	26	85	25
Övriga kostnader	3	8	2
Reaförluster och utrangeringar	0	6	0
		3	
Summa	993	000	964

Not 4 Avskrivningar	April 2022	Dec 2021	April 2021
Avskrivningar enligt plan	37	109	35
Nedskrivningar	0	0	0
Summa	37	109	35

Not 5 Jämförelsestörande poster	April 2022	Dec 2021	April 2021
Reavinst	0	0	0
Engångshyra pga ombygg	0	-20	0
Pensionskostnad pga änd. livs- längd	0	-10	-10
Summa	0	-30	-10

Not 6 Skatteintäkter	April 2022	Dec 2021	April 2021
Preliminär skatteinbetalning	650	1 859	620
Slutavräkningsdifferens föreg. år	8	7	10
Prel. slutavräkning innevarande år	7	45	8
Summa	665	1 910	637

Not 7 Kommunalekonomisk utjämnning	April 2022	Dec 2021	April 2021
Inkomstutjämnning	157	441	147
Kostnadsutjämnning	23	76	25
Bidrag LSS-utjämnning	20	60	20
Kommunal fastighetsavgift	30	87	28
Generella bidrag från staten	2	22	1
Regleringsbidrag	36	118	39
Summa	268	804	261

Not 8 Finansiella intäkter	April 2022	Dec 2021	April 2021
Ränteintäkter			
Utdelning aktier och andelar	2	2	0
Borgensavgift	1	4	1
Summa	4	6	1

Not 9 Finansiella kostnader	April 2022	Dec 2021	April 2021
Räntekostnader	1	2	1
Ränta på pensionsskuld	4	3	2
Summa	5	5	2

Kassaflödesanalys

Not 10 Justering för ej likviditets- påverkande poster	April 2022	Dec 2021	April 2021
Justering för			
- av- och nedskrivningar	37	109	35
- gjorda avsättningar	11	35	24
- i anspråkstagna avsättningar	0	-6	-2
- realisationsvinster/förluster	0	6	0
Övriga likviditetspåverkande pos- ter	-2	17	0
Summa	46	161	57

Balansräkning

Not 11 Materiella anläggnings- tillgångar	April 2022	Dec 2021	April 2021
Markreserv	10	10	10
Verksamhetsfastigheter	1280	1299	1211
Fastigheter för affärsverksamhet	527	530	515
Publika fastigheter	224	229	230
Fastigheter för annan verksamhet	26	23	20
Pågående investeringar	404	306	317
Summa	2 471	2 397	2 302

Inventarier	April 2022	Dec 2021	April 2021
Maskiner och inventarier	61	64	60
Bilar och andra transportmedel	12	14	10
Summa	73	78	70

Not 12 Finansiella anläggnings- tillgångar	April 2022	Dec 2021	April 2021
AB Vänersborgsbostäder	58	58	58
Vänerhamn AB	1	1	1
Fastighets AB Vänersborg	1	1	1
Hunnebergs Kungajak- och Viltmuseum AB	0	0	0
Fyrstads Flygplats AB	2	2	2
Vattenpalatset Vänerparken AB	7	7	7
Bostadsrätter	3	3	3
Kommuninvest	28	28	28
Nätaktiebolag Biogas Brålanda	1	1	1
Dalslands Turist AB	0	0	0
Övriga andelar	0	0	0
Kommunasurans Syd AB	1	1	1
Långfristig placering - Kommunin- vest	0	0	0
Summa	103	103	103

Not 13 Kortfristiga fordringar	April 2022	Dec 2021	April 2021
Kundfordringar	54	31	43
Statsbidragsfordringar	69	65	58
Upplupna intäkt. & förutbetalda kost- nad.	98	59	98
Upplupna skatteintäkter	61	45	8
Övriga korta fordringar	16	25	13
Summa	298	225	220

Not 14 Likvida medel	April 2022	Dec 2021	April 2021
Kassa	0	0	0
Bank	11	9	9
- varav gåva Dorchimont	4	4	4
Plusgiro (likställt med bank)	277	294	156
Summa	288	304	165

Not 15 Avsättningar	April 2022	Dec 2021	April 2021
Ing pensionsavsättningar	216	187	187
Nyintjänad pension varav -förmånsbestämd pension	6	16	10
-efterlevandepension		2	
Årets utbetalningar	-2	-6	-2
Ränte och basbelopp	3	3	1
Övrig post, ändring förs.tekn.		9	9
Förändring löneskatt	3	6	5
Summa pensionsavsättningar	226	216	210
NÄRF & Trafikverket	23	23	23
Totalt avsättningar	249	239	233

Not 16 Långfristiga lån	April 2022	Dec 2021	April 2021
Lån i bank och kreditinstitut	440	440	365
Summa	440	440	365

Not 17 Övriga långfristiga skulder	April 2022	Dec 2021	April 2021
Anläggningsavgifter	147	147	139
Investeringsbidrag	20	20	20
Summa	167	167	159

Not 18 Kortfristiga skulder	April 2022	Dec 2021	April 2021
Skuld till bolagen i kommunens koncernkontosystem	234	172	166
Leverantörsskulder	62	120	66
Skuld till RH-kollektivet	2	2	2
Löneskuld, timanställda	9	9	8
Semesterlöneskuld	115	115	110
Upplupna sociala avg & prelskatt	74	74	74
Upplupna kostnad & förutbetalda in- täkt.	126	67	87
Upplupen pensionskostnad	26	55	26
Förutbetalda skatteintäkter	1	22	19
Gåva Dorchimont	4	4	4
Övriga kortfristiga skulder	11	14	32
Summa kortfristiga skulder	664	654	594

Not 19 Ansvarförbindelse pensioner	April 2022	Dec 2021	April 2021
Pensionsförpliktelse			
Ing pensionsförpliktelse	764	775	775
Ränte och basbelopp	15	11	8
Försäkringtekn ändring		17	17
Årets utbetalningar	-13	-38	-13
Övrig post	-2	1	-1
Förändring löneskatten	0	-2	3
Summa ansvarförbindelse	764	764	789
Aktualiseringsgrad			96

Not 20 Övriga ansvarförbindelser	April 2022	Dec 2021	April 2021
Föreningar m.fl.	12	12	12
Fastighets AB Vänersborg	39	39	39
AB Vänersborgsbostäder	1 709	1 607	1 608
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda	3	3	3
Fyrstads Flygplats AB	0	0	0
Privata medel	0	0	0
Summa	1 762	1 661	1 662



Driftredovisning

Driftredovisning, Tkr	Prognos helår	Bud- get 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	22/04	22/04	2021	2021	21/04	21/04
Byggnadsnämnden	17 903	0	17 903	5 315	652	15 441	2 580	3 385	2 480
Kommunfullmäktige	2 473	0	2 473	808	16	2 202	260	827	-19
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	10 196	-300	9 896	3 110	189	9 398	444	3 172	30
Revisionen	1 512	0	1 512	112	392	1 279	24	179	251
Valnämnden	1 668	0	1 668	-829	1 385	144	515	20	199
Överförmyndarnämnden	5 667	200	5 867	1 411	545	4 537	932	1 483	316
Summa	39 419	-100	39 319	9 927	3 180	33 001	4 755	9 065	3 257
Barn- och utbildningsnämnden									
- Nämnd och administration	5 530	0	5 530	1 438	406	4 237	572	1 391	1153
- Barnomsorg	264 920	0	264 920	84 671	3 636	259 523	3 406	82 192	3 616
- Grundskola/särskola	605 457	0	605 457	194 482	7 337	593 734	2 548	192 257	109
Summa	875 907	0	875 907	280 590	11 379	857 493	6 526	275 839	4 877
Kommunstyrelsen									
- Styrelse	17 323	7 400	24 723	3 171	5 070	11 097	9 358	2 846	8 672
- Kommunledning	112 654	0	112 654	35 034	2 517	101 287	9 061	28 900	5 309
- Räddningstjänst/försäkringar	38 701	0	38 701	13 300	-399	37 827	319	12 441	209
- Gymnasium	197 775	5 500	203 275	66 061	1 697	196 971	3 189	65 277	1 052
- Komvux	36 567	2 500	39 067	12 210	812	36 711	1 818	11 968	817
Summa	403 020	15 400	418 420	129 776	9 697	383 892	23 745	121 432	16 059
Kultur och Fritidsnämnden									
- Nämnd, biblioteket & kultur	39 277	0	39 277	11 213	1 880	37 604	715	12 202	611
- Fritid	56 390	0	56 390	18 637	160	55 036	954	17 953	-218
- Musik	20 755	0	20 755	6 608	310	20 125	715	6 505	313
Summa	116 422	0	116 422	36 458	2 350	112 765	2 384	36 660	706
Samhällsbyggnadsnämnden									
Skattefinansierad verksamhet									
- Nämnd och administration	19 269	40 000	59 269	2 672	17 084	7 269	279	2 427	47
- Gator /Park/Teknik och trafik	63 516	0	63 516	19 225	1 947	70 592	-9 436	17 668	2 383
- Fastighetsenheten	-37 135	-5 000	-42 135	-253	-13 792	-18 478	28 595	4 090	-821
- Kost-/Städ-/Serviceenhet	5 601	-5 000	601	835	-635	694	496	-1 475	1 860
Summa	51 251	30 000	81 251	22 480	4 604	60 077	19 933	22 710	3 469
Taxebaserad verksamhet									
- Renhållningsverk	500	-500	0	151	-151	-316	316	-11	11
- VA-verksamhet	-5 000	5 000	0	-2 244	2 244	-4 092	4 092	-3 993	3 993
Summa	-4 500	4 500	0	-2 093	2 093	-4 408	4 408	-4 004	4 004
Summa	46 751	34 500	81 251	20 387	6 697	55 669	24 341	18 706	7 473
Socialnämnden									
- Nämnd och administration	51 440	2 400	53 840	15 916	2 031	38 660	7 036	15 142	-88
- Äldreomsorg	492 745	18 100	510 845	155 993	14 289	519 083	11 148	151 528	15 958
- Individ- och familjeomsorg	193 137	-9 800	183 337	61 663	-551	188 141	-19 557	59 601	-4 098
- Personlig stöd och omsorg	254 682	-4 500	250 182	79 532	3 863	250 876	411	79 502	2 640
- Arbete, sysselsättning & integration	65 987	-2 400	63 587	17 598	3 598	58 214	5 716	15 743	5 251
Summa	1 057 991	3 800	1 061 791	330 702	23 229	1 054 975	4 753	321 515	19 663
Summa nämndsverksamhet	2 539 510	53 600	2 593 110	807 839	56 531	2 497 795	66 505	783 217	52 036
Finansförvaltningen (verksamhetskostnader)									
Pensioner interna pålägg mm	69 174	15 441	84 615	19 707	8 498				
Summa verksamhet	2 608 684	69 041	2 677 725	827 409	65 029				

Investeringsredovisning

Investering per nämnd, tkr	Budget 2022	Utfall apr 2022	Prognos 2022	Budget- avvikelse
Barn- och utbildningsnämnden	8 200	2 039	8 200	0
Byggnadsnämnden	500	0	500	0
Kommunstyrelsen	3 945	678	3 945	0
Kultur- och fritidsnämnden	5 100	393	5 100	0
Samhällsbyggnadsnämnden	632 602	103 205	511 600	121 002
Socialnämnden	9 300	355	5 000	4 300
Totalt	659 647	106 670	534 345	125 302

Ett urval av större investeringsprojekt	Budget 2022	Utfall apr	Prognos 2022	Budget- diff
Samhällsbyggnadsnämnden				
Holmängen skolan	86 000	18 976	117 000	-31 000
Öxnered skola	40 000	15 475	30 000	10 000
Holmängens avloppsreningsverk	110 000	15 418	110 000	0
VA Vänersnäs	75 000	16 187	48 000	27 000
Mötessal, nybyggnad	46 600	8 882	46 600	0
Gymnasiehallen	8 200	6 043	8 200	0
Trestad c västra	20 000	4 521	7 500	12 500
Mariedalskolan, underhåll	6 000	3 493	6 000	0
Summa	391 800	88 995	373 300	18 500

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 125 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								
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									
varav kvinnor	19,8	13,4	10,5									
män	14,1	8,3	6,8									
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								
Antal öppet arbetslösa, kommunen tot	581	547	515	504								
Antal personer i arbetsmarknads-åtgärder, kommunen tot	1 104	1 103	1 079	1 045								
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								
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								
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								
- hem för vård eller boende (HVB)	12	13	14	13								
- familjehem	72	71	63	64								
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								
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								
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								

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 3 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 fullmäktiges inriktningsmål uppnås.

Andelen barn inskrivna i förskolan ökar

● Uppnås

Antalet barn inskrivna i förskolan har ökat jämfört med samma 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. Antalet barn i enskild pedagogisk omsorg har halverats de senaste tre åren. Andelen barn i enskild pedagogisk omsorg som även har en förskoleplacering har ökat.

Andelen barn och elever som upplever trygghet i lärmiljön ökar

● Uppnås

Samtliga verksamheter organiserar för att kunna möta barn och elevers behov. Ett ökat antal barn och elever har till exempel behov av att mötas i mindre sammanhang. Värdegrundsarbetet bedrivs på flera nivåer. En stor del av värdegrundsarbetet syftar till att öka tryggheten för barnen och eleverna genom att låta dem mötas och arbeta över grupp- och klassgränser i olika aktiviteter eller projekt. Att lära känna varandra och bygga goda relationer med fler upplevs leda till tryggare miljöer. Inrättandet av barnhälsoteam stöttar förskolornas kvalitetsarbete och bidrar till att det enskilda barnets trygghet och lärande ökar.

Den relativt höga sjukfrånvaron bland personalen under pandemin och många vikarier i verksamheten som inte känner barnen och eleverna har troligen bidragit till en minskad trygghet. Under förutsättning att sjukfrånvaron blir lägre under resterande del av året förbättras möjligheterna att öka den upplevda tryggheten.

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 (Lpfö- 18). Indikatorer och resultatavstämningar görs via undervisningsmatriser framtagna av forskare Ann S Pihlgren samt avstämningar och analyser i kvalitetsrapporterna.

Rektorerna återkopplar verksamhetens resultat till sina medarbetare för att skruva på och 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. En röd tråd i förskolans systematiska kvalitetsarbete är den nationella och kommunala styrningen.

Andelen elever som når kunskapskravet i årskurs 1 ökar

● Uppnås

Samtliga grundskolor uppger att de är på god väg att nå det förväntade resultatet. De insatser som görs för de elever som inte uppnått målen har gett goda effekter. Insatser har genomförts både på grupp- och individnivå. Det finns fortfarande en grupp elever som ännu inte når målen och arbetet fortsätter med mer riktade insatser för eleverna under vårterminen. De

intensivsatsningar som genomförts har en tydlig koppling till de områden i svenska och matematik som eleverna uppvisat svårigheter inom. Vissa grundskolor har även gjort olika typer av insatser för att öka motivationen hos eleverna till exempel olika typer av läsprojekt och fadderverksamhet där yngre elever arbetar tillsammans med äldre elever som blir läsförebilder.

Tvärprofessionellt arbete förbättrar möjligheterna att möta elevernas behov. Flera grundskolor arbetar med konsultationer där olika professioner ur elevhälsan och lärare möts för att tänka tillsammans kring undervisning och insatser framåt för grupper eller individer. En framgångsfaktor för eleven är samarbete mellan lärare, speciallärare och specialpedagog. För flerspråkiga elever är även samarbete med studiehandledare viktigt. Det finns också exempel på grundskolor som genom att öka lärartätheten i vissa grupper, har minskat behovet av speciallärare då de har möjlighet att planera och genomföra insatser på ett bra sätt inom den ordinarie undervisningens ram.

För grundsärskolan finns inget kunskapskrav i årskurs 1. Inom grundsärskolan varierar elevernas förmåga mycket utifrån dagsform och i vilken grad de förmår kommunicera. För att kunna möta elevernas behov har personalen fått fortbildning i hur man kan arbeta för att utveckla elevernas språk och kommunikation. Detta upplevs vara en bidragande faktor till elevernas ökade målpuppfyllelse.

Andelen elever i årskurs 9 som har behörighet till yrkesprogram ökar

■ Uppnås inte

Pandemins följer med hel/partiell distansundervisning och hög frånvaro sedan årskurs 7 för både elever och personal och visar sig i kunskapsresultaten. Trots att ett stort arbete har genomförts systematiskt 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, ser det ut som att barn- och utbildningsförvaltningen inte klarar av att fortsätta trenden med ökad gymnasiebehörighet.

Insatser görs bland annat genom lovskolor, undervisning i mindre grupper, enskild undervisning för elever, tät återkoppling mellan lärare och elev och tät kontakt med vårdnadshavare. Elevenkäten 2021 visade att grundskolorna behöver få fler elever motiverade till skolarbete. Ett systematiskt motivationsarbete har startat på en av högstadieskolorna under våren 2022.

Ett annat utvecklingsområde handlar om att utveckla arbetet med att kartlägga och dokumentera elevers behov av stöd samt kvalitetssäkra beslut om särskilt stöd. Arbetet är prioriterat under läsåret 2022/2023. Alltför många elever med annat modersmål än svenska når inte behörighet till gymnasiet. Arbete kommer att påbörjas i rektorsgruppen för att utveckla samarbetet mellan lärare och studiehandledare på alla högstadieskolor.

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

■ Uppnås inte

Pandemin gör att frånvaroarbetet har varit extra utmanande. Före pandemin var det cirka 100 elever på 7-9-skolorna som hade en lägre närvaro än 75%, under pandemin var antalet cirka 200 elever. Starten på 2022 med Omikronvarianten där hälften av eleverna och personalen var frånvarande har lett till att 283 elever haft en lägre närvaro än 75% de tre första månaderna.

Arbetet med närvarokoordinatorer, mobila skolteamet, rektorer, skolpsykolog och samverkande socialsekreterare har dock fortsatt i oförminskad styrka under läsåret. Under parollen att alla elever ska bli "Sedda och Saknade" har arbetet fortsatt med de individer som är i behov av stöd/uppföljning.

Alla 7-9-skolor deltar i Fyrbodals satsning gällande fullföljda studier med processtöd från Hälsokällan under 5 terminer. För de elever som följs inom ramen för Fullföljda studier syns ett samband mellan ökad frånvaro och försämrade studieresultat. En insats som är positiv för flera elever är att erbjuda undervisning i ett mindre sammanhang.

Närvarokoordinatorerna kommer under våren att besöka alla årskurs 6-klasser för att förbereda eleverna inför årskurs 7-starten och berätta om att de kommer att bli sedda och saknade.

Andelen inköp av miljömärkta varor ökar

● Uppnås

Andelen inköp av miljömärkta varor för perioden januari-april 2022 är i nivå med jämförande period 2021.

Ett utbildningsmaterial har tagits fram och kommer att förmedlas till beställare inom barn- och utbildningsförvaltningen i syfte att öka kunskapen och därmed öka andelen inköp av miljömärkta varor. Bedömning för helår är att barn- och utbildningsförvaltningen når det förväntade resultatet.

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

● Uppnås

Förskolan har ett övergripande uppdrag under vårterminen att kvalitetssäkra introduktioner, utvecklingssamtal och vårdnadshavarnas insyn och möjligheter att påverka utbildningen. I augusti 2022 kommer samtliga vårdnadshavare att kunna följa sitt barns processer, utveckling och lärande via portfolioverktyg (lärplattformen InfoMentor).

Verksamheterna har sett positiva effekter med att kunna ha digitala möten och det har underlättat för en del vårdnadshavare samtidigt som det varit tidsbesparande för pedagogerna. Däremot finns behov att utveckla arbetet med att öka alla vårdnadshavares delaktighet kring sitt barns utbildning och en del i detta består av att se till att kommunikationsplattformen används på ett sätt som är hanterbart, begripligt och meningsfullt för vårdnadshavarna. Ett arbete behöver fortsätta för att säkerställa att vårdnadshavare med språkliga sårbarheter får tillgång till all information. Detta gäller även vårdnadshavare med ofullständigt personnummer som idag inte har tillgång till InfoMentor.

Nyckeltal/jämförelsetal

Antal barn/elever: genomsnitt år	Bokslut 2021	Utfall 22/04	Prognos 2022
Förskola, pedagogisk omsorg			
Totalt antal placeringar, barn 1-5 år	2 113	2 197	2 137
-varav andel i enskilda alternativ %	13	13	13
Nyttjandegrad %	92	90	92
Fritidshem, pedagogisk omsorg			
Totalt antal placeringar, barn 6-13 år	1 727	1 762	1 705
-varav andel i enskilda alternativ %	15	15	15
Nyttjandegrad %	49	51	49
Grundskola F-9			
Totalt antal elever	4 903	4 952	4 919
-varav andel i enskilda alternativ %	12	12	12
-varav Grundskola	64	63	63

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 april anger antal barn och elever samt nyttjandegrad aktuell månad.

Gjord prognos 2022 är beräknad utifrån att antal placerade barn och elever är högre i april än för resterande del av året. Kommande 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 april 2022 finns 202 barn i fristående förskola och 82 barn i enskild pedagogisk omsorg. Av de elever som går i enskilda alternativ (6 - 13 år) per april 2022 finns 189 elever i fristående fritidshem och 73 elever i enskild pedagogisk omsorg. Antalet elever i förskoleklass till årskurs 9 i fristående grundskola är 590 elever.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/04	%	Utfall 21/04
Statsbidrag	93,8	79,0	97,6	35,1	45	33,9
Övriga intäkter	40,0	38,0	38,4	13,0	34	12,0
S:a intäkter	133,8	117,0	136,0	48,1	41	45,9
Personal	628,3	610,2	621,8	205,6	34	199,6
Omkostnader	377,0	378,4	368,1	121,8	32	120,9
Avskrivningar & internränta	4,3	4,3	3,6	1,3	31	1,2
S:a kostnader	1 009,7	992,9	993,5	328,7	33	321,7
Nettokostnad	875,9	875,9	857,5	280,6	32	275,8
Nettobudget	875,9	875,9	864,0	292,0	33	280,7
Budgetdiff	0	0	6,5	11,4		4,9

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 de har rätt till, trots pandemin.

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar per den 30 april 2022 ett överskott på 11,4 mnkr.

Redovisat överskott per april 2022 avser kostnader som ännu inte är betalda och betalas senare under året. Exempel på dessa kostnader är hyra för Öxnereds skola och borttagande av modul vid Tärnanskolan samt semesterdags-tillägg som betalas ut till personalen under sommaren. Budget för läromedel och fortbildning tas i anspråk till en större del under hösten.

Överskottet avser även ännu inte förbrukat statsbidrag för skolmiljarden. Ovanstående förklarar det positiva utfallet i april 2022.

Jämfört med utfallet föregående år i april 2021 visas ett bättre resultat i april 2022 med 6,5 mnkr. Den största delen avser hyreskostnader som ännu inte aktiverats, sjuklönebidrag samt tillfälliga personalvakanser som tillsätts senare under året.

Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/04	%
Nämnd och nämndadm.	4,5	5,5	1,0	1,4	25
Förskola, pedagogisk omsorg 1 - 5 år	261,6	264,9	3,3	84,7	32
Grundskola F-9, fritidshem och pedagogisk omsorg 6 -13 år, grundskola	609,8	605,5	-4,3	194,5	32
Netto	875,9	875,9	0	280,6	32

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 2022-04-30

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar ett överskott på 11,4 mnkr för januari-april. Detta motsvarar en förbrukning på 32 % av helårsbudget.

Prognos 2022-12-31

Prognos för budgetåret 2022 visar ett nollresultat.

Nämnd och nämndadministration har en prognos på +1,0 mnkr avseende inte förbrukat förfogandeanslag.

Förskola och pedagogisk omsorg 1 - 5 år uppvisar en prognos på +3,3 mnkr avseende i huvudsak högre barnomsorgsintäkter och bidrag 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 grundskola uppvisar en prognos på -4,3 mnkr. Underskottet avser gjorda insatser för elever i behov av särskilt stöd. Flera skolenheter har kostnader som är större än budgeterat för elever i behov av särskilt stöd. Behoven avser främst psykosociala och språkliga insatser. Erhållen inflationskompensation täcker inte de ökade kostnaderna för framför allt skolskjuts.

Åtgärder

Barn- och utbildningsförvaltningen fortsätter att arbeta 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. Det pågår skolformsutredningar vilka kan leda till en ökning av elever i grundskolan. Det kan bli en utmaning att finansiera detta utan att försämra förutsättningarna i övriga verksamheter.

Pågående flyktingströmmar påverkar och kräver stora insatser inom våra verksamheter. Hur stor del som kan finansieras via statsbidrag är osäkert. Nuvarande prognos bygger på att barn- och utbildningsnämnden får ersättning för alla uppkomna kostnader.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget-diff	Utfall 22/04
Inventarier	8,2	8,2	0	2,0
Netto	8,2	8,2	0	2,0

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

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

Byggnadsnämnden

Ordförande: Bo Dahlberg (C)

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 ned att inför 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 förväntas detaljplan för Grävlingen antas. Det arbetas även med detaljplan över Jullen (Ica) samt Södra Sanden som förväntas kunna antas under 2023.

Nöjd kund-index (INSIKT) ska öka

● Uppnås

Från 2020 till 2021 ökade nöjd kund-index (INSIKT) marginellt från 65 till 65,2. 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. Inga delårsresultat för 2022 har ännu kommit (för få svar), men prognosen är att resultatet uppnås.

Befolkning bosatta i kollektivtrafknära läge ska öka

● Uppnås

I den fysiska planeringen prioriteras detaljplaner i kollektivtrafknära lägen, 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 5,3 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	5,5 veckor	5,3 veckor	5,4 veckor
Boende			
Färdigställda bostäder*, antal	159 stycken	87 stycken	255 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 april 87 stycken, varav 80 i flerbostadshus, 7 enbostadshus (6 permanentus och 1 fritidshus).

Prognosen för helår är 255 färdigställda bostäder, varav 229 i flerbostadshus, 26 enbostadshus (23 permanentus och 3 fritidshus).

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/04	%	Utfall 21/04
Statsbidrag	0,2	0,2	0,3	0,1	52	0,1
Övriga intäkter	14,7	14,1	14,1	5,1	36	5,4
S:a intäkter	14,9	14,3	14,4	5,2	36	5,5
Personal	25,8	25,7	22,8	8,0	31	7,2
Omkostnader	6,5	6,0	6,4	2,3	39	1,5
Avskrivningar & internränta	0,5	0,5	0,6	0,2	32	0,2
S:a kostnader	32,8	32,2	29,8	10,5	33	8,9
Nettokostnad	17,9	17,9	15,4	5,3	29	3,4
Nettobudget	17,9	17,9	18,0	6,0	33	5,9
Budgetdiff	0	0	2,6	0,7		2,5

Utfall 2022-04-30

Föregående år hade nämnden ett överskott på 2,5 mnkr per april månad. Nämnden uppvisar i år ett överskott på 0,7 mnkr på april månad. En förbrukning motsvarande 29 % av helårsbudget för perioden januari-april 2022.

Intäktssidan visar ett överskott på 0,4 mnkr. Arbetskraftskostnaderna är lägre än budgeterat, 0,6 mnkr. Verksamhetskostnaderna är högre än budgeterat, 0,3 mnkr över budget. De låga arbetskraftskostnaderna beror på sjukfrånvaro, vård av barn och föräldraledigheter. De höga verksamhetskostnaderna beror främst på att Plan köpt in mer konsulttjänster än budgeterat, kostnader som vidarefaktureras.

Prognos 2022-12-31

Prognos för budgetåret 2022 visar ett nollresultat. Bygglov väntas följa budget, så även förvaltningskontoret samt nämnden. Kart- och geodata förväntas göra ett överskott på 0,1 mnkr mot budget, beroende på något höga intäkter, låga arbetskraftskostnader och höga verksamhetskostnader. KLM:s prognos är ett överskott på 0,1 mnkr mot budget, på grund av något höga intäkter. Plan väntas landa på ett underskott på 0,2 mnkr, främst på grund av låga intäkter.

Investeringar

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

Under första fyra 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.

Andelen personer inom AME som börjar arbeta eller studera ska öka

 Uppnås delvis

Fler personer (7) inom AME gick i genomsnitt till arbete eller studier mellan januari och mars 2022 jämfört med samma period 2021 (5). I och med lättnader i restriktioner, prognosticeras att fler arbetsgivare kan ta emot inskrivna inom AME. Kommunstyrelseförvaltningen har följt upp möjligheten till praktikplatser inom kommunen och 10 platser har identifierats. Centrumvårdar har involverats i arbetet med att stärka platsvarumärket. Förvaltningen erbjuder idag tjänster för sysselsättning och skapar utrymme för arbetsträning.

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).

Medborgarlöfte Torpa har haft fokus på att ta reda på vad invånarna själva känner otrygghet kring för att kunna skapa mer träffsäkra åtgärder. Projektet Hållbar platsutveckling avslutades under perioden och Trygg Miljö är ett etablerat arbetsområde där samverkan sker mellan polis, kommun och näringsliv. Omvärldsanalys liksom utbildning genom Tryggare Sverige har genomförts. Ett samarbete med säkerhetssamordnare har inletts.

Andelen invånare med tillit till andra ska öka

 Uppnås

Andelen invånare med avsaknad av tillit till andra har ökat något de senaste åren och innefattar 2021 drygt en tredjedel av medborgarna. Med hjälp av inkluderande dialogmöten mellan kommun, polis, invånare och civilsamhälle ska ett rättighetsbaserat arbetssätt säkerställas inom Medborgarlöfte Torpa och därigenom bland annat öka tilliten till såväl kommun och polis som mellan individer och grupper. Mötena har genererat svar på var tilliten är låg och vad som skulle kunna göras för att stärka tilliten till andra.

En rutin har tagits fram i syfte att förbättra resultatåterkoppling på hemsidan avseende publicering av politiska beslut på medborgarförslag och revisionsrapporter.

Invånarnas möjlighet till delaktighet ska öka

 Uppnås

Delaktighetsindex 2021 visade på 54 av 100. Under 2022 bedöms att kommunens index kommer att öka, bland annat genom arbetet med medborgardialoger som systematiskt arbetssätt, med stöd av SKRs nätverk, som ska kvalitetssäkra våra processer. Utformningen av Funktionshinderprogrammet används här som pilot. Även arbetet i Delmos-projektet (delegationen mot segregation), med sin koppling till Medborgarlöfte Torpa, har utforskat olika

metoder för att skapa delaktighet bland grupper som kan vara svåra att nå.

En ny utvecklingsapplikation som syftar till "en väg in" till kommunen (mina sidor) är upphandlad och installerad. Den ska förenkla för kommuninvånaren att se dennes pågående dialoger med kommunen.

Information kring valet pågår, tillgänglighetssatsningar fortgår, vilket bör öka den samlade bilden av hur väl kommunen möjliggör för medborgarna att delta i kommunens utveckling.

Socioekonomiska skillnader i olika kommundelar ska minska

👉 Uppnås delvis

2020 klassades två av 15 områden i Vänersborg med stora socioekonomiska utmaningar, där ca 14 procent av befolkningen bor. Fem områden klassade som socioekonomiskt blandade och åtta områden har goda eller mycket goda socioekonomiska förutsättningar. Sedan 2012 har ojämlikheten i kommunen ökat mellan olika befolkningsgrupper. Ojämlighetsindex år 2020 var 43,6 jämfört med 37 år 2012. En insats som bidrar till att öka förutsättningarna till egen försörjning är budget- och skuldrådgivning. Utskick har skett till 305 evighetsgäldenärer och till 5814 personer i åldersgruppen 18 – 30 år. Detta ledde till att hittills sju personer sökt och fått stöd och råd kring sin ekonomi.

Ett styrdokument för social hållbarhet (Agenda 2030) som inkluderar bland annat utbildning och lärande, levnadsvanor, sysselsättning, boende och närmiljö, jämställdhet har påbörjats, liksom uppföljningsrutin för hur segregationsbarometern ska användas. Genom implementering av platsvarumärket har föreningar i kommunens olika tätorter engagerats.

Andelen elever som testat droger ska minska

👉 Uppnås

Senaste drogvanundersökningen från 2019 visar att endast 3 procent av eleverna i årskurs 9 prövat droger, vilket är sex procentenheter lägre än riksgenomsnittet. Drogvanorna har också minskat över tid. Informationsgivande insatser i form av DrogSmart har genomförts för alla elever i årskurs 2 på gymnasiet samt för elever i årskurs

9. Ny satsning om ANDTS (Alkohol, narkotika, dopning, tobak och spel) för årskurs 6 och 8 är genomförda under våren. Föreläsningar om narkotika för vårdnadshavare har genomförts tillsammans med polisen, som nådde ca 200 föräldrar. Bedömningen är att de ökade informationsinsatserna ska bidra till att det förväntade resultatet uppnås.

Kommunens service och bemötande till näringslivet ska öka

👉 Uppnås delvis

Näringslivets omdöme av kommunens service och bemötande låg vid senaste mätningen på 2,88 vilket är en ökning från både 2019 och 2020, men ändå strax under riket på 3,21.

Det finns nu en informationstext i direktupphandlingssystemet om att tillfråga lokala leverantörer samt att man kan kontakta Näringslivsavdelningen för tips om lokala leverantörer.

Telia har färdigställt sin dokumentation till Post- och Telestyrelsen, så att samtliga hushåll som saknar fiber i tätort kan anmäla behov av fiberanslutning. En ny applikation är installerad för att öka tillgängligheten till kommunens service, som också riktas till näringslivet i kommunen.

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 riksnittet som är 74.

Under perioden januari till april har ett interaktivt näringslivsmagasin tagits fram för att lyfta fram vårt företagsklimat, ihop med det nya platsvarumärket. Företagsbesöken har kunnat återupptas och dialogen med näringslivet ökar. Likaså har FrukostForum blivit till fysiska träffar igen och det finns ett stort intresse av att nätverka. Detta ger värdefulla tillfällen för dialog.

Växtkraften i våra företag ska öka

👉 Uppnås

År 2020 startade 9,6 nya företag per tusen invånare mellan 16 och 64 år, vilket var en

ökning från året innan. Dock ligger Vänersborg lägre än rikssnittet (11,7).

Workshops med Wargön Innovation för att paketera Wargön Innovation och Industripark har genomförts under perioden. Dels för att attrahera nya etableringar i området, dels för att koppla ihop affärsutveckling med befintliga entreprenörer/projekt.

Under det första tertialet avgjordes Ung Företagsamhet Fyrodals årliga mässa för UF-elever. Årets UF-företag i Fyrodal kom från Vänersborg. Kommunen stöttar projekt som startas av aktörer inom Innovationsystemet, såsom Gröna klustret, Ung Företagsamhet, Coompanion, Ung Drive, Wargön Innovation, Industriell symbios.

En etableringsguide har tagits fram genom projektet Hållbar platsutveckling.

Kommunens territoriella växthusgasutsläpp ska minska

👉 Uppnås delvis

Utsläppet av växthusgaser totalt har ökat i kommunen sedan 2016 och kommunen 2019 hade bland de 25 procent högsta utsläppen i Sverige. Industrins andel av växthusgasutsläppen dominerar, medan både utsläpp från egen uppvärmning och el och fjärrvärme är mycket låg.

Ett förslag på koldioxidbudget och en modell för klimatväxling har tagits fram för Vänersborgs kommun tillsammans med klimatsekretariatet. Detta sammantaget kommer att bidra till att växthusgaserna på sikt kommer att minska. I den upphandling av datorer som genomförts under vintern har de miljökrav som ansetts nödvändiga tagits med.

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

👉 Uppnås delvis

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 %). En kommunikationsplan är utformad och kommunikationsaktiviteter genomförs fortlöpande resten av året.

Kommunens tekniska förutsättningar för digital utveckling ska öka

👉 Uppnås

Flera automatiseringar är under framtagande vilket kommer att öka kommunens tekniska förutsättningar till digital utveckling inom framförallt området registrering av allmänna handlingar och förtroendevaldas personuppgifter. Förvaltningen implementerar multifunktionsautentisering (MFA) löpande med syfte att stärka inloggningssäkerheten. Databasen VisionFlow används i ärendehantering av IT-kontoret och syftar till att underlätta bland annat felsökningar.

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. Med avstamp i platsvarumärket för Vänersborgs kommun formas nu organisationsvarumärket. En central del i detta arbete är ett koncept för ledning, styrning och utveckling av organisationskultur som går under benämningen Bojorten. Bojorten kommer att vara utgångspunkten i den chefs- och ledarstrategi som är under framtagande.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/04	%	Utfall 21/04
Statsbidrag	8,5	5,2	5,9	4,2	81	1,2
Övriga intäkter	61,8	60,5	58,0	19,4	32	18,0
S:a intäkter	70,3	65,7	63,9	23,6	36	19,2
Personal	76,4	76,6	73,7	25,7	34	23,4
Omkostnader	394,3	404,5	372,1	127,0	31	116,6
Avskrivningar & internränta	2,6	3,0	2,0	0,7	23	0,6
S:a kostnader	473,3	484,1	447,8	153,4	32	140,6
Nettokostnad	403,0	418,4	383,9	129,8	31	121,4
Nettobudget	418,4	418,4	407,6	139,5	33	137,5
Budgetdiff	15,4	0	23,7	9,7		16,1

Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/04	%
Styrelsen	17,3	24,7	7,4	3,2	13
Kommunledning	112,7	112,7	0,0	35,0	31
Räddningstjänst /Säkerhet	38,7	38,7	0,0	13,3	34
Gymnasium	197,8	203,3	5,5	66,1	32
Vuxenutbildning	36,5	39,0	2,5	12,2	31
Netto	403,0	418,4	15,4	129,8	31

Utfall 2021-04-30

Det periodiserade resultat per april visar ett överskott på 9,7 mnkr, vilket är lägre en 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 2021-12-31

Totalt prognostiseras ett överskott på 15,4 mnkr, vilket är en avvikelse mot budget på ca 4%. 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 7,4 mnkr, av dem avser 6,0 mnkr ej förbrukade medel ur förfogandeanslaget. Prognosen förutsätter att särskilt beslutade medel i förfogandeanslaget om 3,0 mnkr tas i anspråk samt att ytterligare beslut tas om totalt ca 3,5 mnkr, under resten av året.

Hyror samt övriga omkostnader prognostiseras till ett överskott på 1,4 mnkr.

Kommunledning

Sammantaget för anslagsbindningsnivån prognostiseras en budget i balans.

Kommundirektören prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr som avser lägre kostnader på utvecklingsmedel än budgeterat.

Avdelningen för Hållbar utveckling prognostiserar ett överskott på 0,2 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 0,1 mnkr vilket beror på lägre personalkostnader. Prognosen inkluderar kostnader för uppgradering av ekonomisystemet under hösten.

IT-kontoret prognostiserar ett överskott på 0,3 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, vilket avser en vakant tjänst under första halvan av året.

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

Personalkontoret och löneavdelningen prognostiserar en budget i balans. 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 5,5 mnkr, kopplat till lägre andel av förbundsbidraget än budgeterat. Prognosen inkluderar ett beslut om tilläggsanslag för

gymnasiesärskolan på 2,3 mnkr. För vuxenutbildningen prognostiseras ett överskott på 2,5 mnkr, avseende lägre volymer i beslutat uppdragsavtal än budgeterat.

Räddningstjänst och försäkringar

För räddningstjänst, säkerhetsverksamhet och försäkringar prognostiseras ett resultat i budgetbalans. Prognosen förutsätter att kostnader för pensionsskuldssökning blir enligt erhållen prognos.

Åtgärder

Inga åtgärder planeras då utfall prognostiseras inom angiven budgetram.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget-diff	Utfall 22/04
Inventarier	0,6	0,6	0	0,0
IT/Datanät	3,3	3,3	0	0,7
Netto	3,9	3,9	0	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.

Nämnden har inga anslagsbindningsnivåer men redovisar verksamheten uppdelat på fyra områden; nämnd och administration, kultur och bibliotek, fritid samt musik.

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%.

På Lyckans fritidsgård är verksamheten öppen endast för flickor en dag och kväll per vecka.

Fritidsgårdarna har endast manlig personal vilket kan vara ett hinder för flickor att besöka.

Personalen på fritidsgårdarna arbetar tillsammans med kommunens samordnare för demokratiarbete med ungdomar i kommunen.

Andelen deltagare från underrepresenterade grupper ska öka.

◆ Uppnås delvis

Alla förvaltningens enheter arbetar gemensamt i en grupp för inkludering, i syfte att ta efter goda exempel och vara en lärande organisation.

Gruppen har identifierat vilka målgrupper som är svåra att nå i de olika verksamheterna och arbetar efter den utgångspunkten.

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

■ Uppnås inte

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

Nivån på baskulturutbudets aktivitetstimmar ska bibehållas.

● Uppnås

Baskulturutbudet i skolan är ett samarbete mellan kultur- och fritidsförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen.

Informationsinsatser för att öka vetskapen om utbudet har genomförts och arbetet är relativt unikt. Utvecklingsmöjligheter kan finnas för de barn som har det extra svårt i skolan och utbudet kan justeras. Dessa diskussioner pågår.

Andelen miljöklassade varor i nämndens verksamheter ska öka.

◆ Uppnås delvis

Andelen inköp av miljöklassade varor har minskat från 69% till 57%. Dock har inköpen i e-handelssystemet totalt sett mer än fördubblats och på helårsbasis förväntas också en procentuell ökning av andelen inköp av miljöklassade varor.

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 pågår med renovering av huvudbiblioteket och meröppet är snart klart att starta i Brålanda. Ett nytt bibliotekssystem gemensamt i Fyrstad är under framtagande och beräknas vara klart 2023, vilket ska ge invånarna ett betydligt större utbud och möjlighet att låna/lämna tillbaka media på alla Fyrstadskommunernas bibliotek.

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%). Det kommer vara en utmaning att klara detta förväntade resultat, dock arbetas mycket med frågan och det genomförs en hel del åtgärder. För att öka servicen till föreningslivet har det gjorts omfördelning inom förvaltningen för att kunna anställa föreningskonsulent 2021, som har besökt större delen av de föreningar som finns inom kommunen och är föreningarnas väg in till kommunen med sina frågor. Ytterligare en personalresurs har flyttats för att bemanna det nya servicecentret i Arena Vänersborg som för närvarande är under uppbyggnad. Medel har tillförts för att kunna höja föreningsbidragen. Hyran samt intäktskravet för Arena Vänersborg har båda sänkts för att bättre kunna balansera budget i förhållande till övriga anläggningar. Regelbundna dialogmöten genomförs med idrottsföreningarna. Flertalet verksamhetsinvesteringar har genomförts t ex Tv-torn för att sända matcher från Vänersvallen Nord och upprustning av Bowlinghallen. Underhållsplaner för idrottsanläggningarna beräknas vara helt klara innan juni månad. En enkät har skickats ut till föreningarna angående behov kopplat till Idrottshusets framtid utifrån nämndsuppdrag.

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%). Arrangörsföreningarna är flitiga i arbetet med återstarten av kulturlivet genom föreställningar och konserter, programutbudet är snart i nivå med tiden innan pandemin. Regelbundna ordförande- och kassörträffar genomförs med kulturföreningarna. Enheten för kultur samverkar med föreningslivet, studieförbund och näringsliv i flera projekt. Återstart gäller även förvaltningens egna arrangemang med två konstnärliga residens i kommunen, Sommarscen samt planering inför

kulturveckan. Biblioteken har arrangemang förlagda till filialerna och kommer att få än större möjligheter i det nya auditoriet i huvudbiblioteket. Planering inför sommarens lovaktiviteter som berör kulturaktiviteter arbetas med just nu. En hiss på Folkets hus är under projektering. Musik- och kulturskolan planerar för fler konserter igen samt Musikveckan. Vänersborgs Jazz Academy samt föreningen NCM förlägger helkurser i Vänersborg med deltagare från hela landet samt grundkurser även för musik- och kulturskolans elever.

Kultur- och fritidsnämnden ska bedriva verksamhet med geografisk spridning.

● Uppnås

Kultur och fritid har geografisk spridning av sina verksamheter, det är dock en balans mellan mängden aktiviteter kopplat till tilldelad budgetram.

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.

Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2021	Utfall 22/04	Prognos 2022
Bibliotek och kultur			
Bibliotek			
Antal utlånade media	118 107	38 038	100 000
Huvudbiblioteket			
Antal besökare	51 230	0	20 000

	Bokslut 2021	Utfall 22/04	Prognos 2022
Musik- och kulturskola			
Antal aktiviteter*	1 488	1 466	1 500
Varav flickor i %	68	69	70
Varav pojkar i %	32	31	30

* Avser verksamhet utanför skoltid

	Bokslut 2021	Utfall 22/04	Prognos 2022
Öppen ungdomsverksamhet			
Öppet antal kvällar/år*	434	192	400
Antal besök	22 375	7 061	22 000
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 22/04	%	Utfall 21/04
Statsbidrag	5,5	18,0	15,0	4,6	26	4,4
Övriga intäkter	13,5	1,2	4,4	2,0	161	0,9
S:a intäkter	19,0	19,3	19,5	6,6	34	5,3
Personal	56,2	56,2	55,4	17,9	32	17,7
Omkostnader	77,3	77,6	75,3	24,8	32	23,7
Avskrivningar & internränta	1,9	1,9	1,5	0,5	24	0,5
S:a kostnader	135,4	135,7	132,2	43,1	32	41,9
Nettokostnad	116,4	116,4	112,8	36,5	31	36,6
Nettobudget	116,4	116,4	115,1	38,8	33	37,4
Budgetdiff.	0,0	0,0	2,4	2,3	31	0,8

För april redovisas ett utfall på 36,5 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 2,3 mnkr, detta motsvarar en procentuell förbrukning på 31 %, riktpunkten för perioden är 33%. Jämfört med föregående år är det en förbättring med 1,5 mnkr. Utfall i nivå med budget alternativt överskott redovisas inom samtliga verksamhetsområden. Under resterande del av året förväntas kostnaderna öka och för helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget.

Verksamhetsområden, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/04	%
Nämnd och administration	6,5	6,5	0,0	2,0	30
Kultur och bibliotek	32,8	32,8	0,0	9,2	28
Fritid	56,4	56,4	0,0	18,6	33
Musik	20,8	20,8	0,0	6,6	32
Netto	116,4	116,4	0,0	36,5	31

Nämnd och administration redovisar ett utfall under budget vilket beror på lägre kostnader inom administration. För helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget.

Kultur och bibliotek redovisar utfall under budget, främst beror detta på låga hyreskostnader under den pågående renoveringen av huvudbiblioteket. Det utrymme som skapas kommer dock att tas i anspråk för kostnader i samband med återflytt med mera. Inom kultur har verksamheten låga kostnader på grund av att aktiviteter som till exempel Sommarscen och Kulturveckan ännu ej genomförts. Prognos för helåret är ett utfall i nivå med budget.

Fritid omfattar idrottsanläggningar, fornvård och fritidsgårdar och redovisar ett totalt utfall i nivå med budget. Inom anläggningar understiger kostnaden för hyror budget vilket beror på att vissa investeringar i anläggningarna ännu ej är helt färdigställda och ökad hyra på grund av genomförda åtgärder kommer att debiteras verksamheten när projekten är avslutade. Intäkter för anläggningar ligger i nivå med budget, förutom för Arena Vänersborg, dock har anläggningen en ökad bokningsgrad jämfört med tidigare år. För helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget.

Fritidsgårdsverksamheten redovisar utfall strax under budget, vilket beror på något lägre personalkostnader för perioden. För helåret prognostiseras utfall i nivå med budget.

Musik omfattar musik- och kulturskola och musikakademi och redovisar ett utfall under budget vilket beror på lägre personalkostnader för perioden. För helåret prognostiseras ett utfall i nivå med budget.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget- diff	Utfall 22/04
Inventarier	1,1	1,1	0,0	0,4
Inventarier biblioteket	4,0	4,0	0,0	0,0
Netto	5,1	5,1	0,0	0,4

Investeringar omfattar inventarier och verksamhetsanpassningar. Under perioden har investering i åkgräsklippare skett. Beslutad men ännu ej genomförd investering avser entré på Halle IP. För 2022 har kultur- och fritidsnämnden beslutat att föreslå kommunfullmäktige att utöka nämndens budget med 863 tkr för att även kunna genomföra investering i skyddsvägg Gymnasiehallen samt dränering och bevattningssystem på Sörbyvallen.

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 styr sin verksamhet genom tillsynsplaner samlade i en verksamhetsplan. Dessutom sker lagstadgad tillsyn enligt livsmedelslagen, miljöbalken, strålskyddslagen tobakslagen m.fl.

Resultatavstämning

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

Nöjd kund-index (INSIKT) ska öka

◆ Uppnås delvis

Inom nämndens ansvarsområde finns det två ärendetyper som ingår i undersökningen av Nöjd Kund Index hos företag. Inga resultat har inkommit hittills för årets första fyra månader. Verksamheten kommer att jobba med aktiviteter för att uppnå det förväntade resultatet utifrån 2021-års slutrapport. Prognosen ser god ut för att Nöjd Kund Index ska kunna förbättras inom miljöområdet. Det kan dock vara svårt att öka inom livsmedelsområdet då vi 2021 haft ett mycket högt resultat och verksamheten kommer ha ny personal inom området under andra halvan av 2022.

Egeninitierad tillsyn av prioriterad förorenade markområden ska öka

● Uppnås

Den egeninitierade tillsynen av förorenade markområden kommer att kunna påbörjas under året. Under första halvåret ligger fokus på arbete med handlingsplan inom området och tillsynen kommer påbörjas andra halvåret.

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

◆ Uppnås delvis

Prognosen är relativt god för att årets förhandsdebiterade tillsyn kommer att kunna utföras inom miljöskyddtillsynen 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

Inga resultat har hittills inkommit i undersökningen för de fyra första månaderna 2022. Prognosen ser dock god ut för att det förväntade resultatet ska uppnås. Verksamheten kommer jobba med aktiviteter utifrån 2021-års slutrapport.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/04	%	Utfall 21/04
Statsbidrag	0,1	0,0	0,3	0,1	0	0,0
Övriga intäkter	4,2	4,8	4,1	1,3	27	1,2
S:a intäkter	4,3	4,8	4,4	1,4	29	1,2
Personal	11,7	12,1	10,8	3,6	29	3,7
Omkostnader	2,7	2,5	3,0	0,9	37	0,7
Avskrivningar & internränta	0,1	0,1	0,0	0,0	35	0,0
S:a kostnader	14,5	14,7	13,8	4,5	31	4,4
Nettokostnad	10,2	9,9	9,4	3,1	31	3,2
Nettobudget	9,9	9,9	9,8	3,3	33	3,2
Budgetdiff	-0,3	0	0,4	0,2		0,0

Utfall 2022-04-30

Föregående år följde nämnden budget per april månad. Nämnden uppvisar per april 2022 ett överskott på 0,2 mnkr, vilket motsvarar 31 procent av helårsbudget för perioden januari-april 2022.

Intäkterna ligger nästan 0,2 mnkr under budget, främst på grund av att mycket arbetstid fått läggas på införandet av e-arkiv samt introduktion för nya medarbetare. Personalkostnaderna ligger 0,5 mnkr under budget. Vakanser, förlängd föräldraledighet samt svårigheter att rekrytera vikarier i tid har bidragit till överskottet. Verksamhetskostnaderna ligger högre än budget, nästan 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

Prognos för budgetåret 2022 visar underskott på 0,3 mnkr. Arbetskraftskostnaderna väntas landa 0,4 mnkr lägre än budgeterat. Detta beror på vakanser, förlängda föräldraledigheter samt svårigheter att rekrytera.

Verksamhetskostnaderna väntas bli 0,2 mnkr högre än budgeterat. Framst på grund av ökade konsultkostnader inom livsmedelskontrollen för att täcka upp vakanser i det teamet samt kostnader relaterade till e-arkivsprojektet.

Intäkterna väntas bli 0,5 mnkr under budget, främst 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. Inom livsmedel kommer ytterligare konsulttimmar köpas in för att kompensera för vakans samt introducera ny personal.

Osäkerheten kring när e-arkivsprojektet 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 som känner sig trygga har gatuenheten startat upp ett trygghetsarbete vilket går enligt plan. Arbetet med utbyte av armaturer till ljusstarkare LED är beställt. Förarbete och inventering inför byte av belysning vid återvinningsstationer är påbörjat. Ovanstående förväntas vara klart i slutet av 2022. Trygghetsröjningar pågår, dock utan det digitala planeringsverktyget än så länge. Medborgardialog och kommunikation för att informera allmänheten om gatuenhetens trygghetsskapande åtgärder är i planeringsstadiet. Samverkansprojektet med AME och centrumvärdar är igång och innebär att ett antal personer vistas främst i centrum, men också delvis på våra badstränder, där de agerar med trygghetsskapande inflyt och informationsspridning till kommuninvånare och turister. Resultatet av mätning 2022 redovisas i slutet av året. Målet förväntas uppnås.

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

● Uppnås

Nuläge: 84 % (2021). Mätningen visade 2021 att nuläget ligger på bra nivå. Ingen skola stack ut särskilt. Men för att ännu fler barn ska uppleva att skolvägen är trygg genomför gatuenheten 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. Kommunens centrumvärdar hänvisas också till att infinna sig längs med utpekade skolvägar i anslutning till skoldagens början och slut för att trygga skolvägen. Vidare ska gatuenheten förstärka symbolmärkningen SKOLA som är målad 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. Dessa ger även ett starkare ljus. Målet förväntas uppnås 2022.

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

◆ Uppnås delvis

Nuläge: 25,2 % (januari - april 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 mist ett webinarie/föreläsning kring området för personalen. Pga. ökade livsmedelspriser senaste tiden är det dock osäkert ifall målsättningen kommer att uppnås 2022.

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

◆ Uppnås delvis

Nuläge: 1,73 koldioxidekvivalenter (CO₂e) (januari - mars 2022). En liten ökning från 2021 som låg på 1,7 CO₂e. För att minska antalet har kostenheten börjat att se över menyerna för att anpassa dessa till livsmedel med lägre CO₂e. Fokus har främst legat på frukost och mellanmålen. Flera enheter inom kostenheten ligger redan under 1,7 CO₂e. Pga. Ökade livsmedelspriser senaste tiden är det dock osäkert ifall målsättningen kommer att uppnås 2022.

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

● Nuläge: 60.6 % (2021) För att öka andelen planerar gatuenheten för skoldagar i kommunens skogar. QR-koder planeras sättas upp i kommunen vilka ska informera om skräp/nedbrytning. Kostenheten planer att hålla i temaveckor under året så som klimatvecka och hållbarhetsvecka. I kommunens miljökalender informeras invånaren om skillnaden mellan flaskvatten och dricksvatten samt vad en vattenläcka kan innebära i flöden. Arbetet med ny och utökad information i miljökalendern påbörjas efter sommaren ihop med renhållningen. Resultatet av mätning 2022 redovisas i slutet av året. Målet förväntas uppnås.

Andel akut fastighetsunderhåll ska minska jämfört med föregående år

● Uppnås
Nuläge: 27 % (2021). Arbetet med att skapa struktur för samverkan mellan förvaltning, drift och projekt håller fortfarande på att arbetas fram. Den ekonomiska uppföljningen vad gäller investeringsunderhållet har utvidgats. Det som bland annat gjorts under året (hittills) för att minska det akuta fastighetsunderhållet är införande av den nya städmetoden Ivax (påbörjades redan 2021). Metoden innebär att man städar och underhåller golv samtidigt, vilket har gett en stor förbättring på golvytor. Målet förväntas uppnås.

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

● Uppnås
Nuläge: 58,9 % (2021). För att andelen ska öka har

gatuenheten 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. Medborgardialoger med barn kring tankar om träningsplatser och utbud kommer att hållas under året. Resultatet av mätning 2022 redovisas i slutet av året. Målet förväntas uppnås.

Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2021	Utfall 22/04	Prognos 2022
Fastigheter förvaldade lokaler			
Skolor och förskolor, yta kvm	100 884	100 884	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	62	151
Service			
Städyta kvm per dag	177 000	180 000	180 000
Gator			
Gatuunderhåll kr/kvm	83 888	23 015	85 892
Kost			
Måltider antal 1000-tal portioner/år	1 365	395*	1 371
Kretslopp & Vatten			
Debiterad kvantitet renvatten, 1000-tal kbm	2 379	795	2 386
Hushållsavfall, antal ton	7 097	2 228	7 000

*Avser mars

Tabellen ovan redogör för olika nyckeltal. Ökningen av yta för skolor och förskolor beror på att Öxnered skola kommer få en ökad yta efter ombyggnation. För övriga kategorier har ingen förändring skett. Att fastighetsunderhåll kr/kvm prognostiseras minska beror på att ytan kommer öka. Att ytan för städ har ökat per dag beror på att förändrade avtal har lett till att man städar oftare på vissa ytor. Gatuunderhållet prognostiseras bli dyrare per kvm beroende på prisökningar på marknaden. Totalt ser prognosen för måltider ut att bli något högre än vad bokslutet 2021 landade på.

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/04	%	Utfall 21/04
Statsbidrag	-7,4	-6,4	-10,2	-3,9		-3,4
Övriga intäkter	-526,3	-530,8	-529,2	-164,3		-156,9
S:a intäkter	-533,8	-537,3	-539,5	-168,3		-160,3
Personal	187,0	186,2	183,7	60,7		59,0
Omkostnader	270,6	309,6	295,2	88,2		82,1
Avskrivningar & internränta	122,9	122,7	116,2	39,8		37,9
S:a kostnader	580,5	618,5	595,1	188,7		179,0
Nettokostnad	46,8	81,3	55,7	20,4		18,7
Nettobudget	81,3	81,3	80,0	27,1		26,2
Budgetdiff	+34,5	0,0	+24,3	+6,7		+7,5

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade ett överskott mot budget om totalt 6,7 mnkr t.o.m. april. Den skattefinansierade verksamheten redovisade 4,6 mnkr av överskottet varav den taxefinansierade verksamheten 2,1 mnkr. Nämnden prognostiserar ett budgetöverskott om totalt 34,5 mnkr vid årets slut, främst hänförligt till det tillfälliga förfogandeanslag som bildats utifrån budgeterade exploateringsintäkter.

Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/04	%
Nämnd/adm	19,3	59,3	+40,0	2,7	5
Gatuen/teknisk	63,5	63,5	0,0	19,2	30
Fastighet	-37,1	-42,1	-5,0	-0,3	1
Kost/Service	5,6	0,6	-5,0	0,8	139
VA-verksamhet	-5,0	0,0	+5,0	-2,2	-
Renhållning	0,5	0,0	-0,5	0,2	-
Netto	46,8	81,3	+34,5	20,4	25

Utfall 2022-04-30

Nämnd & administration redovisade ett budgetöverskott om 17,1 mnkr t.o.m. april. Överskottet beror främst på det tillfälliga förfogandeanslag som är budgeterat centralt med 51,1 mnkr för helåret. Exklusive förfogandeanslaget uppgår överskottet för perioden till 0,2 mnkr.

Gatuenheten/tekniska redovisade ett överskott mot budget om 1,9 mnkr för perioden, vilket främst är hänförligt till parkenheten då säsongen inte kommit igång ännu. I övrigt har kostnader för vinterväghållning varit låga hittills i år.

Fastighetsverksamheten redovisade ett budgetunderskott om 13,8 mnkr t.o.m. april. Underskottet beror på att verksamheten har ett

stort intäktskrav för helåret på grund av de tillfälliga exploateringsintäkter om 51,1 mnkr som är budgeterade. T.o.m. april uppgår exploateringsintäkterna till 1,8 mnkr och större del av försäljningarna som exempelvis tomter på Skaven/Öxnered och Holmängen är planerade senare del av året. Därför har verksamheten ett underskott för perioden.

Serviceenheten redovisade ett överskott mot budget om 0,5 mnkr t.o.m. april, främst hänförligt till lokalvård och vaktmästeriet där man har haft få materialinköp och lägre personalkostnader under perioden. Kostenheten redovisade ett budgetunderskott om 1,1 mnkr t.o.m. april. Avvikelsen kan främst förklaras av hyror för framtida kök samt internfakturer från miljö- och hälsa som ej är periodiserade och avser helåret.

Prognos 2022-12-31

Nämnd & administration prognostiserar ett överskott mot budget om 40 mnkr. Avvikelsen beror på det tillfälliga förfogandeanslaget från exploateringsintäkter. 11 mnkr prognostiseras användas av det avsatta förfogandeanslaget under helåret, dock är föreslagna åtgärder inte beslutade ännu. Administrationen prognostiserar ingen avvikelse mot budget vid årets slut.

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

Fastighet prognostiserar ett budgetunderskott om 5,0 mnkr för helåret. Avvikelsen beror på lägre tomtförsäljning än budgeterat, men detta balanseras upp av överskott som prognostiseras av det tillfälliga förfogandeanslaget under nämnd & administration. I övrigt prognostiseras personalkostnaderna bli högre än budgeterat vilket planeras att balanseras av lägre verksamhetskostnader.

Serviceenheten prognostiserar ingen avvikelse mot budget vid årets slut. Kostenheten prognostiserar ett budgetunderskott om 5 mnkr.

Underskottet beror främst på hyror från framtida kök samt prognos av de kraftiga prisökningar för livsmedel som aviserats. En översyn av menyerna pågår för att om möjligt byta ut livsmedel för att minska effekten av prisökningarna.

För va-verksamheten prognostiseras ett budgetöverskott om 5 mnkr. Överskottet härrör sig främst från de ökade intäkterna pga. taxehöjningen på 8% inför 2022 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 4,0 mnkr.

Renhållningen prognostiseras med ett underskott mot budget om 0,5 mnkr. Orsak till prognosen är att drivmedelskostnaderna för renhållningen har ökat drastiskt och förutspås fortsätta öka under 2022.

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 kostnadsbildningen 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 följden att mindre åtgärder blir utförda.

Kostenheten ser över menyerna för att om möjligt kunna byta ut livsmedel för att minska effekten av prisökningarna.

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget-diff	Utfall 22/04
Nämnd/adm	-	-	-	-
Gata/tekniska	42,7	70,4	+27,7	1,7
Fastighet	230,9	245,3	+14,3	59,0
Kost/Service	1,9	1,9	0,0	0,3
Va-verks	215,3	244,8	+29,5	35,5
Renhållning	2,0	5,0	+3,0	0,0
Exploatering	18,8	65,3	+46,5	6,8
Netto	511,6	632,6	+121,0	103,2

Nämndens investeringar redovisade ett totalt utfall om 103,2 mnkr t.o.m. april. Prognos för helåret uppgår till 511,6 mnkr vilket skulle innebära ett budgetöverskott om 121 mnkr vid årets slut. Den differens som uppstår mellan budget och utfall är i många fall svår att förutse för investeringsprojekten. Processer med upphandlingar, detaljplan eller bygglov kan överklagas eller fördröjas, miljömässiga hinder kan uppstå, men även förändringar inom verksamheterna kan göra att projekten inte kommer igång enligt plan.

Gatuenheten redovisade ett utfall om 1,7 mnkr t.o.m. april. Exempel på projekt som bidrar till utfallet t.o.m. april är GC-väg ut med Drottninggatan, 0,3 mnkr, som förväntas färdigställas till hösten, aktivitetspark Torpa, 0,3 mnkr samt gatuarbeten i samband med vasaneringar, 0,3 mnkr. Flera av årets projekt ännu inte startat igång ordentligt. Dalbobron har en årsbudget om 35,8 mnkr. Projektet har sen tidigare förskjutits på grund av överklagad upphandling men nu är ny upphandling klar och prognos för helåret uppgår till 8 mnkr. Projektet GC-väg Vassbottenleden har en årsbudget om 2,8 mnkr men prognosen beräknas bli 0,3 mnkr för året. Pågående arbete med ny detaljplan i området innebär osäkerhet då förutsättningarna för området kan förändras och därför behöver man invänta mer information. Prognosen för gatuenhetens investeringar uppgår till totalt 42,7 mnkr vilket innebär en prognosavvikelse om 27,7 mnkr totalt. Prognosen bygger på att Sjöfartsverket finansierar kostnaden för gropbron. Om detta ej inkommer tillkommer ett underskott om ca 3,2 mnkr.

Fastighet redovisade ett utfall om 59,0 mnkr för perioden. Större investeringar som bidrar till utfallet är exempelvis Holmängens skola, 19,0 mnkr, Öxnereds skola, 15,5 mnkr samt den nya mötessalen, 8,9 mnkr. Fastighetsinvesteringarna prognostiseras totalt uppgå till 230,9 mnkr för helåret, vilket innebär ett överskott om 14,3 mnkr. För Holmängens skola prognostiseras ett utfall om totalt 117 mnkr för helåret, vilket innebär ett underskott om 31 mnkr vid årets slut. Orsak är att den erhållna betalningsplanen har tidigarelagda kostnader mot budget, bland annat på grund av att leverantören har köpt på sig mer material för att kunna leverera projektet i tid med anledning av det rådande världsläget. Projektet prognostiseras dock inte bli dyrare totalt sett, utan det är fördelningen av kostnader mellan åren som förändrats. Öxnereds skola planeras färdigställas till hösten och prognostiseras uppgå till 30 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 enligt budget, 46,6 mnkr. Underhållsinvesteringar prognostiseras till 19 mnkr för helåret, enligt budget.

Bland fastighetsinvesteringarna ingår även projekt för Vänersborgs och Vargöns hamn. Förstärkning av Vänersborgs hamn har försenats och förväntas påbörjas senare under 2022 med en prognos om 4 mnkr, vilket innebär ett överskott i år med 7 mnkr. Skredsäkkring och förstärkning av Vargöns hamn är också senarelagt mot ursprunglig plan och planeras påbörjas under 2022 med en prognos 4 mnkr vilket innebär ett överskott för året om 23 mnkr.

Va-verksamhetens investeringar uppgick till 35,5 mnkr t.o.m. april. Större projekt som bidrar till utfallet är Va Vänersnäs, 16,2 mnkr och Holmängens avloppsreningsverk, 15,4 mnkr. Va-verksamhetens investeringar prognostiseras till 215,3 mnkr vid årets slut vilket innebär ett överskott om 29,5 mnkr. Va Vänersnäs prognostiseras uppgå till 48 mnkr för helåret för färdigställande till och med Gaddesanna. På grund av 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. Dock 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 6,8 mnkr t.o.m. april. Helårsprognosen uppgår till 18,8 mnkr vilket innebär ett överskott om 46,4 mnkr mot budget. Förseningar av flera stora projekt bidrar till avvikelser. Brättevägen med 13,0 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 20,0 mnkr i budget har startat igång men på grund av tidigare försening uppgår prognos till 7,5 mnkr. Även Skaven/Öxnered pågår och etapp 1 förväntas färdigställas under året med prognos om 8,8 mnkr i år. Etapp 2 har försenats mot ursprunglig plan, därav avvikelser om 11,0 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, exempelvis socialtjänstlagen (SoL), lagen om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

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

Stöd för metodutveckling finns till verksamheter i förvaltningen i syfte att nå det förväntade resultatet samt att samtliga verksamhetsinriktningar arbetar med aktiviteter för att bidra till måluppfyllelse av detsamma. Exempel på aktiviteter som pågår är dialoger om vikten av att brukaren får vara delaktig i sin genomförandeplan samt stärka den sociala dokumentationen, projekt kopplat till att öka individuella insatser inom dagverksamheterna, kontaktteam inom varje hemtjänstenhet för att arbeta nära och i dialog med brukaren och då i samarbete med HSL, arbete med värdegrundsfrågor, kvalitetsteam, barn och unga ska vara delaktiga vid uppföljning och avslut av insats, informera om förebyggande insatser om inte utredning inleds, rättighetsbaserat arbetssätt för delaktighet och inkludering i insatserna m.m.

Förvaltningen ska öka sina medborgardialoger 2022 jmf 2021.

● Uppnås

Förvaltningen deltar i det kommunövergripande arbetet med att ta fram ett flerårigt funktionshinderprogram, där medborgardialog ingår som ett systematiskt arbetssätt. Målet prognosticeras uppnås genom denna aktivitet.

Minska behovet av biståndsbedömda insatser genom förebyggande åtgärder.

◆ Uppnås delvis

Flertalet aktiviteter och processer pågår inom förvaltningen för att belysa och stärka det förebyggande och hälsofrämjande arbetet. Exempel är informationstelefon inom biståndsenheten riktad till seniorer i Vänersborgs kommun som ännu inte har kontakt med förvaltningen för att få råd hur de fortsatt kan leva ett aktivt och självständigt liv. Inom IFO pågår en systematisk översyn av rådgivande insatser för att lättare kunna analysera och följa verksamheten, Inom ASI har det varit en organisationsförändring för arbete och etablering, en arbetsgrupp har bildats kring sammansatta behov för att möta personer med funktions-nedsättning och samtidigt missbruk på ett mer anpassat och effektivt sätt och översyn mellan socialförvaltningen och barn och utbildningsförvaltningen hur vi kan förbättra vårt samarbete för barn och unga än mer. Samtliga aktiviteter syftar till att senarelägga behovet av biståndsbedömda insatser. Utifrån att aktiviteter är pågående inom alla led i förvaltningen och mellan oss och andra aktörer prognosticeras delvis måluppfyllelse.

Antal hushåll som uppbär försörjningsstöd ska minska 2022 jmf 2021.

◆ Uppnås delvis

Arbete pågår genom HR-personals insatser för att minska sjukfrånvaron hos förvaltningens anställda. Genom detta tror vi att det indirekt kan påverka att antalet hushåll som uppbär försörjningsstöd minskar. Samtliga verksamhetsinriktningar tar emot praktikanter samt medarbetare med olika former av anpassade anställningar i syfte att möjliggöra resan från försörjningsstöd till yrkesliv. Rekryteringsträff genomförs 3/5 i samarbete mellan hemtjänst, AME och AF i syfte att inskrivna som arbetssökande ska få träffa enhetschefer för intervjuer och förhoppningsvis arbete. Vissa serviceinsatser inom förvaltningen genomförs av resurser från AME och detta är ett arbete som ska utvecklas vidare. IFO fortsätter det metodiska arbetet utifrån huvudspåren; självförsörjning via arbete/studier eller självförsörjning via socialförsäkringssystemet och ser över vilka insatser som ledde till positivt resultat. Samarbetet mellan AME och försörjningsstöd fortsätter och utvecklas positivt. Samarbetet med

Arbetsförmedlingen bedöms fortsatt problematiskt på individnivå, då myndigheten genomgått en process där de alltmer lämnat sin lokala närvaro till att agera på en nationell central nivå. Resultatet av det är att det blir svårare att få till stånd en nära och effektiv individsamverkan för brukarnas bästa mot självförsörjning och socialförvaltningen får hitta andra vägar för att nå resultat. Måluppfyllelse bedöms vid bokslut. Prognos utifrån att aktiviteter pågår är delvis.

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

◆ Uppnås delvis

Flertalet verksamhetsinriktningar gör en inventering för planerade utbildningar 2023 för att kartlägga behov som överlämnas till utbildningsanordnare. Förvaltningen kommer även att utbilda Språkombud inom verksamheten. Enheterna har medarbetare med anpassade anställningar och praktikanter. Flertalet ledningsgrupper har haft en dialog med företrädare för ASI om samverkan för att få ut personer i sysselsättning. Hemtjänsten har tillsammans med AME planerat för att anordna en rekryteringsträff där sammanlagt 40 personer som är inskrivna som arbetssökande ska få träffa enhetschefer för intervjuer. Hemtjänsten har samarbete med AME där vissa serviceuppgifter som tvätt av arbetskläder genomförs av resurser från AME. IFO har två socialsekreterare som arbetar mot den yngre målgruppen och dessa samarbetar nära AME. Aktiviteter som genomförs inom ASI utöver basarbetet är Jobbspåret "50/50" samt samarbete med Support Group Network kring ungdomar. Tanken är att låta unga personer som läser SFI och uppbär försörjningsstöd få en anställning på halvtid i kommunal verksamhet. Syftet är att dels förstärka språkinläringen, dels att väcka intresse för kommunal verksamhet samtidigt som man bryter behovet av försörjningsstöd. Efter anställningsperioden ges möjlighet till en yrkesutbildning i samarbete med Kunskapsförbundet.

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

◆ Uppnås delvis

Arbete pågår att förbättra samarbete mellan socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen. Kartläggning av utvecklingsområden är gjord och utifrån den sker nu prioritering och planering av förbättringsarbetet. Arbetet sträcker sig från förebyggande arbete till placerade barn. Frågan om samverkan aktualiserar också det interna arbetet och förväntningar när ett barn eller familj kan ha behov både utifrån funktionsnedsättning men även bristande omsorgsförmåga eller social problematik, och behöver arbetas vidare med. Anhörigstödet ger föräldrar och andra anhöriga stöd för att bidra till en hållbar familjesituation. Det intensifierade arbetet som pågår inom IFO:s enheter kring barn- och unga fortsätter samt att utveckling av det metodiska arbetet både gällande utredning, insatser och förebyggande serviceinsatser sker. Förbättringsarbete pågår med att i uppdragen formulera konkreta mätbara mål som ligger till grund för genomförande-plan. Kvalitet och utveckling genomför aktiviteter under året i syfte att bidra till måluppfyllelse av det förväntade resultatet. Exempel på aktiviteter är medverkan i arbetsgruppen som arbetar fram ny arbetsmodell för att stötta personer med sammansatta behov samt framtagen handlingsplan, checklista och barnbokslut utifrån barnkonventionen. Närmare måluppfyllelse sker vid bokslut och utifrån att aktiviteter pågår prognosticeras måluppfyllelse till delvis.

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 varor i marknadsplatsen och vid upphandling välja miljö som prioriterat kriterium och vid leasing av fordon endast välja biodrivna fordon. Arbete kring aktiviteterna pågår och slutlig måluppfyllelse mäts vid bokslut. Ambitionen är att vi ska ökat andelen köpta miljöklassade varor vid årets slut, men då arbete pågår prognosticeras delvis måluppfyllelse.

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

◆ Uppnås delvis

Kvalitet och utveckling ansvarar för framtagandet av förvaltningens digitala kvalitetsledningssystem. Syftet är att säkerställa kvaliteten i förvaltningens verksamheter samt underlätta för den systematiska uppföljningen och analysen. Implementering av det digitala kvalitetsledningssystemet och uppföljningsmodulen i Stratsys påbörjas under våren och kommer fortgå under 2022. Arbetsgrupp är skapad för uppdraget att skapa en tydligare struktur för framtagandet av statistik och nyckeltal. Gruppen består av roller från Administrativa avdelningen samt Kvalitet och utveckling. Samtliga verksamhetsinriktningar arbetar med aktiviteter kopplade till tidigare genomföra nationella brukarundersökningar i syfte att stärka de resultat som vi bedömer behöver stärkas. Exempel på aktiviteter är, kommunikation med de enskilda, värdegrundsfrågor, trygghetsskapande aktiviteter, effektivt flöde vid in- och utflyttning inom särskilda boenden, bemötandefrågor m.m. Som helhet har förvaltningen bra resultat kopplat till de undersökningar som genomfördes under 2021 och avvaktar bedömning av måluppfyllelse tills vi bokslut då vi har resultat av de undersökningar som genomförs i år.

Förvaltningens nettokostnad ska inte öka utöver löne-samt volymökningar.

◆ Uppnås delvis

Förvaltningens olika verksamhetsinriktningar arbetar aktivt med att medarbetare ska ha en kostnadsmedvetenhet i alla delar. Detta är en ständig dialog som behöver föras inom en förvaltning där vi är skyldiga att bedöma brukarens behov utifrån lagstiftning, en skälig levnadsnivå och en rätts- och patientsäker vård och omsorg. Förvaltningen ser också över om kostnaderna är skäliga för insatserna, där vi ständigt behöver reflektera kring om vi använder resurserna mest effektivt oavsett om insatserna är externa eller utförs internt. Förvaltningen har en volymökning utifrån lagkrav inom daglig verksamhet, externa placeringar av barn och unga samt inom hemtjänsten där kostnadsökningen är svår att helt rymma inom budgetramen. Förvaltningen har för 2022 flertalet statsbidrag kopplat till äldreomsorgen vilken täcker upp underskott inom den

anslagsbindningsnivån samt möjliggör utvecklande aktiviteter. Måluppfyllelse är svår att prognosticera då vi verkar i en starkt lagstyrd verksamhet med myndighetsutövning där behoven av våra insatser skiftar beroende på samhällsutvecklingen i övrigt varför bedömningen vid första tertialuppföljningen blir delvis måluppfyllelse.

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

● Uppnås

Verksamhet kvalitet och utveckling ansvarar för metodstöd, systemförvaltning och support till förvaltningens verksamheter gällande verksamhetssystem, digitalisering och välfärdsteknik. Under 2022 kommer även en ny enhet skapas i syfte att ge praktiskt tekniskt stöd för välfärdsteknik till verksamheter i förvaltningen. Förvaltningen har tagit fram en riktlinje för digitalisering och välfärdsteknik samt en handlingsplan. Flertalet metoder har införts och planeras införas. E-tjänster, elektronisk inkomstförfrågan, digitaliserade protokoll, digitala läkemedelsskåp, "digitala katter", Gungstol, digitala inköp av dagliga varor, beställning och hämtning av källsortering, planering pågår gällande genomförande av digitala ronder samt olika former av pedagogiska digitala verktyg i syfte att uppnå en ökad inkludering och självständighet hos målgrupper. Prognos gällande måluppfyllelse görs att förvaltningen kommer ytterligare ha stärkt metodutvecklingen under året.

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

◆ Uppnås delvis

Samtliga verksamhetsinriktningar inom förvaltningen arbetar aktivt genom olika aktiviteter för att medarbetarna ska känna sig delaktiga och vara med och påverka utifrån sina mandat. Ledning och styrning 3.0 implementeras under året inom samtliga APM samt att varje verksamhet följer kommunens samverkansavtal och verksamhetsnära frågor hanteras i dialog på

APM, LSG och FSG. Förvaltningen arbetar också aktivt med det systematiska arbetsmiljöarbetet enligt framtagna årshjul samt genom omtankesamtal och rehabsamtal. Målbilden är att resultatet i medarbetarundersökningen gällande index 79 ska uppnås. Utifrån att vi har resultatet först i november får slutlig bedömning göras vid bokslut.

Nyckeltal/jämförelsetal

	Bokslut 2021	Utfall 22/04	Prognos 2022
Äldreomsorg			
Äldreboende platser	339	339	339
Korttidsplatser	24	26	26
Hemtjänst, utförda timmar	221 052	78 120	234 000
Antal besök dagverksamhet	6 537	2 290	6 800
Antal utskrivningsklara personer	1 459	555	1 600
Individ och familjeomsorg			
Antal vård dagar, HVB 0-21 år	2 854	1 423	4 300
Antal vård dagar, familjehem 0-21 år	27 820	8 066	24 200
Antal vård dagar, HVB vuxna	382	117	350
Antal bidragshushåll	855	575	850
Försörjningsstöd, mnkr netto	51	16	48
Personligt stöd och omsorg			
Antal boendebeslut enl. LSS	157	160	160
Antal boendebeslut enl. SoL	37	38	38
Antal boendestödsbeslut	97	106	106
Antal tillgängliga bostäder	196	196	196
Köpta externa platser	16	15	12
Personer med pers. assistans	64	63	63
Arbete, sysselsättning och integration			
Antal mottagna flyktingar	22	5	22
Antal mottagna ensamkommande flyktingbarn	1	3	9
Antal anvisade personer	602	399	900
Antal beslut daglig verks LSS	190	183	205

Ekonomi Resultaträkning

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Utfall 22/04	%	Utfall 21/04
Statsbidrag	119,9	55,0	101,8	45,3	82	43,1
Övriga intäkter	95,1	94,8	93,3	31,7	33	30,5
S:a intäkter	215,0	149,8	195,1	77,0	51	73,6
Personal	875,0	858,7	853,0	282,0	33	272,1
Omkostnader	393,5	348,6	391,8	124,2	36	121,4
Avskrivningar & internränta	4,5	4,3	5,2	1,5	35	1,7
S:a kostnader	1 273,0	1 211,6	1 250,0	407,7	34	395,2
Nettokostnad	1 058,0	1 061,8	1 054,9	330,7	31	321,6
Nettobudget	1 061,8	1 061,8	1 059,7	353,9	33	341,2
Budgetdiff	3,8	0,0	4,8	23,2		19,6

Utfall 2022-04-30

Periodiserat utfall per april redovisar ett överskott på 23,2 mnkr. Verksamheterna behöver redovisa överskott inför sommarens vikariebehov, överskottet är dock större än kostnaderna detta medför och beror främst på statsbidrag samt budget för särskilda boendet Lunddala som är under ombyggnation.

Anslagsbindningsnivå, Mnkr

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget -diff	Utfall 22/04	%
Nämnd och nämndadm.	51,4	53,8	2,4	15,9	30
Äldreomsorg	492,8	510,9	18,1	156,0	31
Individ och familjeomsorg	193,1	183,3	-9,8	61,7	34
Personligt stöd och omsorg	254,7	250,2	-4,5	79,5	32
Arbete, sysselsättning och integration	66,0	63,6	-2,4	17,6	28
Netto	1 058,0	1 061,8	3,8	330,7	31

Prognos 2022-12-31

Årsprognos för socialnämnden beräknas redovisa överskott på 3,8 mnkr. Prognosen innehåller diverse statsbidrag och främst då 17,5 mnkr (säkerställa en god vård och omsorg om äldre). Likt pandemiåren 2020–2021 är prognosen osäker i så mån att kostnaderna stabiliserats betydligt jmf 2020-2021 men osäkerheten kring vissa statsbidrag kvarstår och främst då vilka belopp som kommer att betalas ut. Förklaringar till avvikelserna redovisas under respektive verksamhets avsnitt nedan.

Nämnd och förvaltningsgemensamt

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 2,4 mnkr. Överskott redovisas för blockhyror 2,6 mnkr, vakanser 3,3 mnkr. Underskott redovisas för IT på 3,9 mnkr.

Äldreomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa överskott på 18,1 mnkr inklusive beräknat överskott på 21,5 mnkr från diverse statsbidrag som redovisas under äldreomsorg gemensamt.

Hemtjänst

Verksamheterna beräknas redovisa 15,0 mnkr i underskott.

Underskottet beror till största del på ökade personalkostnader som en följd av ökat antal vårdtagare. Varje vårdtagare genererar utöver insattstiden kringkostnader som tex introduktion, resor, administrativt arbete och kontaktmannaskap. Bidragande orsak till underskottet är ett ofinansierat specialärende som beräknas kosta 2,1 mnkr.

Särskilda boenden

Verksamheten beräknas redovisa överskott på 10,1 mnkr.

Överskottet är till största del kopplat till vilande budget 16,0 mnkr för Lunddala som är under ombyggnation, blockhyror 1,7 mnkr samt förfogandemedel 7,0 mnkr. Överskottet reduceras av fyra ofinansierade avancerade vårdärenden motsvarande ca 12,9 mnkr.

Vård stöd och utredning

Verksamheten beräknas redovisa överskott på 1,5 mnkr.

Gemensam verksamhet, där avgiftshandläggarna inkluderas, prognosticerar ett överskott med 0,3 mnkr kopplat till sjuklönersättning. Biståndsenheten och bemanningen prognosticerar ett överskott på 0,7 mnkr vilket är en följd av ersättning för sjuklöner samt lägre kostnader för personal.

Hemsjukvården redovisar överskott på 0,9 mnkr och detta härrör från personal samt ökade intäkter. Dagverksamhet prognostiserar ett överskott på 0,3 mnkr, vilket är kopplat till statsbidrag. Kommunrehab redovisar överskott på 0,8 mnkr kopplat till vakanser och ej ersatt frånvaro.

Korttidsboendena beräknas överskrida budget med 0,5 mnkr. Detta är en följd av tungt vårdärende, hög sjukfrånvaro, samt utökat antal platser från 24 till 26 genom dubbelbeläggning.

Individ och familjeomsorg

Verksamheterna beräknas redovisa ett underskott på 9,8 mnkr.

Barn- och ungdomsvård prognostiserar ett underskott på 16,5 mnkr där 3,7 mnkr beräknas vara underskott för barn och unga i familjehemsplaceringar samt 12,8 mnkr i underskott för barn och unga i HVB placeringar.

IFO Gemensamt, Råd och stöd samt Vuxenvård prognosticerar överskott på 4,2 mnkr där överskottet är vilande medel samt vakanser inom personalgrupperna.

Försörjningsstöd prognosticerar ett överskott på 2,6 mnkr där 2,2 mnkr av dessa härrör till utbetalt försörjningsstöd.

Personlig stöd och omsorg

Verksamheterna beräknas redovisa underskott på 4,5 mnkr.

Externa placeringar LSS och SoL beräknas redovisa underskott på 9,6 mnkr. Orsaken till underskottet är att lämpliga boenden inte kunnat erbjudas i egen regi samt att ungdomar med behov av boendestöd studerar på annan ort.

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

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

Boende LSS i egen regi beräknas redovisa underskott på 1,3 mnkr vilket främst förklaras av anpassning till hållbara scheman.

Socialpsykiatri beräknas redovisa ett överskott på 1,4 mnkr, överskottet förklaras av effektivare användning av resurserna samt minskade vikariekostnader kopplat till detta.

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

Arbete, sysselsättning och integration

Verksamheten prognosticerar ett underskott på 2,4 mnkr.

Arbetsmarknadsenheten beräknas lämna överskott på 0,5 mnkr som är kopplat till sjuklöneersättning och ej ersatt personal vid frånvaro.

Daglig verksamhet prognosticerar underskott på 3,8 mnkr som följd av ökad kostnad för omsorgsresor, ökat antal personer i verksamheten, samt behov av utökat antal verksamheter.

Flyktingverksamheten prognostiserar ett överskott på 0,7 mnkr. Överskott på 1,0 mnkr är kopplat till högre schablonersättning i början på året och ej ersatt personal vid frånvaro. Överskottet reduceras av lägre intäkter än beräknat för boende till nyanlända där ett stort antal lägenheter står tomma och saknar intäkt.

Åtgärder

Socialnämnden med förvaltning beräknas redovisa överskott på 3,8 mnkr. Prognosen innehåller diverse statsbidrag och främst då 17,5 mnkr (säkerställa en god vård och omsorg om äldre). Likt pandemiåren 2020–2021 är prognosen osäker i så mån att kostnaderna stabiliserats betydligt jmf 2020-2021 men osäkerheten kring vissa statsbidrag kvarstår och främst då vilka belopp som kommer att betalas ut.

De enskilt största ekonomiskt osäkra posterna förvaltningen ser härrör till 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.

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 samhällsliga utmaningar som finns utifrån arbetslöshet, samt kostnadsövervältringar som uppstår genom att andra huvudmän har förändrat sina arbetsätt och nivåer på bidrag.

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

Investeringar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2022	Budget- diff	Utfall 22/04
Inventarier	5,0	9,3	4,3	0,4
Netto	5,0	9,3	4,3	0,4

2022 års investeringsbudget är 9,3 mnkr. Total investeringskostnad för året beräknas till 5,0 mnkr och gäller främst hjälpmedel, rehatrustning 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 19,3 % 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 22/04	%	Utfall 21/04
Statsbidrag	0,0	0,0	0,1	0,0	00	0,1
Övriga intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	00	0,0
S:a intäkter	0,0	0,0	0,1	0,0	00	0,1
Personal	4,9	5,0	4,3	1,3	26	1,5
Omkostnader	0,8	0,9	0,4	0,1	11	0,1
Avskrivningar & internränta	0,0	0,0	0,0	0,0	00	0,0
S:a kostnader	5,6	5,9	4,7	1,4	25	1,6
Nettokostnad	5,6	5,9	4,6	1,4	25	1,5
Nettobudget	5,9	5,9	5,5	1,9	33	1,8
Budgetdiff	0,2	0	0,9	0,5	24	0,3

Utfall 2022-04-30

Resultatet efter april månad visar ett överskott på 0,5 mkr.

Överförmyndarnämndens administration visar ett överskott på 0,3 mkr och beror på att extra medel för införande av nytt ärendehanteringssystem ännu inte har förbrukats samt att avdelningen inte varit fullt bemannad.

Resultatet för ställföreträdare visar ett överskott på 0,2 mkr då en stor del av årsräkningarna görs och arvoderas under hösten.

Prognos 2022-12-31

Prognos för budgetåret 2022 visar ett resultat på +0,2 mkr. Prognos bygger på att kostnader för införande av nytt ärendehanteringssystemet samt arvodekostnader för ställföreträdare förbrukas.

Administrationen har en prognos på 0,1 mnkr avseende tjänst som inte varit tillsatt hela året samt att omkostnader blir lägre en budgeterat.

Verksamheten för ställföreträdare prognostiserar ett överskott på 0,1 mkr. En osäkerhet finns i prognosen då nämnden vid denna delårsrapport har ca 80% av årsräkningarna kvar att granska.

