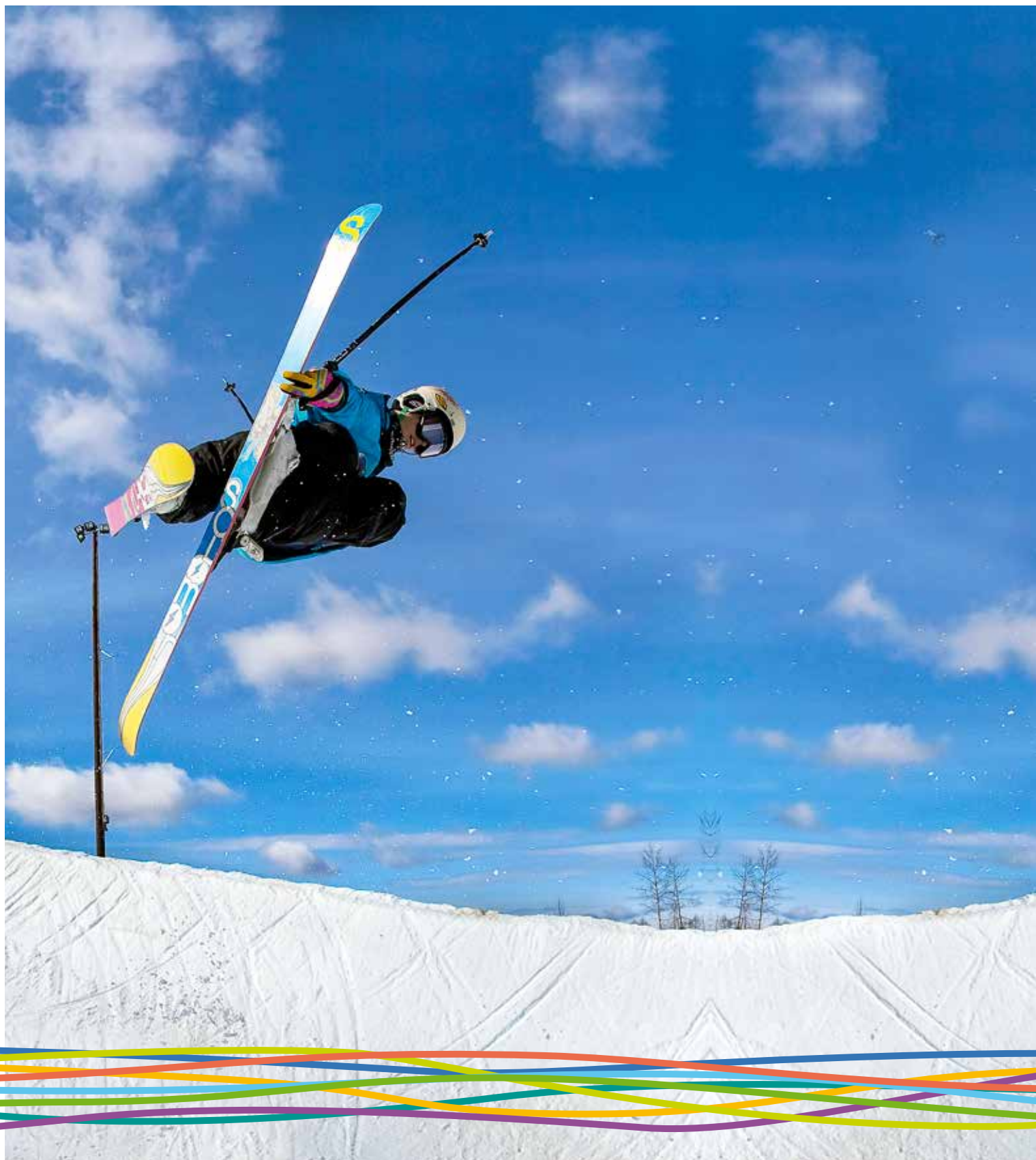


Årsredovisning 2012

Vännäs kommun



vännäs



Innehåll

Inledning

Årsredovisningens struktur	4
Förord från kommunstyrelsens ordförande	5
Organisationsschema Vännäs kommun koncern	6

Förvaltningsberättelse

Allmänt om visionen och styrning	8
Medborgare	13
Samhällsutveckling	16
Medarbetare	20
Ekonomi	23
Övergripande uppföljning av uppdrag lämnade i budget 2012	27

Verksamhetsberättelser

Barn- och utbildningsnämnden	30
Kommunstyrelsen	38
Liljeskolans styrelse	46
Plan- och miljönämnden	51
Vård- och omsorgsnämnden	57
Vännäs Industrihus AB	63

Räkenskaperna

Resultaträkning	66
Kassaflödesanalys	67
Balansräkning	68
Noter	69
Investeringsredovisning	71
Redovisningsprinciper	72
Ord och uttryck	73
Revisionsberättelse	75

Fotografier:

aboveyou.se - framsidan

F1labb - s 7, 15, 22, 28, 29, 30, 35, 37

Vännäs kommun - s 3, 5, 8, 9, 38, 46, 50, 51, 58, 65

Inledning



Inledning

Vännäs kommuns årsredovisning lämnas av kommunstyrelsen till kommunfullmäktige. Den vänder sig också till externa intressenter som kreditgivare, leverantörer, andra offentliga myndigheter och medborgare.

Årsredovisningens struktur

Årsredovisningen består av **inledning**, **förvaltningsberättelse**, **verksamhetsberättelser** och **räkenskaper**.

Inledning

I det första avsnittet beskrivs först årsredovisningens struktur och därefter ger kommunstyrelsens ordförande sin syn på det gångna året. Sedan följer en schematisk beskrivning av kommunens och kommunkoncernens organisation.

Förvaltningsberättelse

Det andra avsnittet innehåller förvaltningsberättelsen som enligt 4 kap i den kommunala redovisningslagen ska upprättas i årsredovisningen. I förvaltningsberättelsen värderas begreppet god ekonomisk hushållning mot bakgrund av kommunens styrsystem. Måluppfyllelse för kommunens övergripande mål redovisas uppdelat på fullmäktiges fyra perspektiv: medborgare, samhällsutveckling, medarbetare och ekonomi. Omvärldsanalys och framtidsbedömning ingår också per perspektiv. Viktigare bedömningar och resultat lyfts fram.

Verksamhetsberättelser

I det tredje avsnittet beskriver nämnderna sina verksamheter och uppdrag lite mer utförligt. De kommenterar årets utveckling, redovisar måluppfyllelse i text och ger sin syn på framtida utveckling. Även det kommunala bolaget, Vännäs Industrihus AB, beskriver sitt verksamhetsår.

Räkenskaper

Avsnitt 4 redogör för det ekonomiska utfallet av kommunens och koncernens verksamhet (resultaträkning), verksamhetens finansiering (kassaflödesanalys) och den ekonomiska ställningen vid årets slut (balansräkning). Dessutom finns här noter som ger ytterligare förklaringar till posterna. Därefter redovisas utfallet för drift- och investeringsbudgeten och till sist redogörs för redovisningsprinciperna och vissa ekonomiska termer förklaras.

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Under 2012 blev vi i Vännäs kommun 57 fler invånare och är nu 8 522. Det här är en viktig utveckling som vi ska glädja oss åt och fortsätta att stimulera.

Jag tror att en viktig orsak till den ökade inflyttningen är att kommunen har en utbyggd och väl fungerande kollektivtrafik. Året inledes med en del störningar i kollektivtrafiken, men på det stora hela har den fungerat bra. Särskilt uppskattat är vårt pendeltåg. Den nya hållplatsen i Vännäsby ger oss bättre möjligheter att resa hållbart Vännäs-Vännäsby-Umeå. Vännäsby hållplats trafikeras förutom av pendeltåget även av Lyckselependeln och framöver också av Luleåpendeln.

En växande befolkning innebär ökade behov av service. Under året byggde vi nya förskolor på Vännäs läger och i Tväråbäck. Vi planerar redan för nästa förskola!

Den internationella ekonomiska krisen innebär ansträngningar även för Vännäs kommun. När fler medborgare blir utan försörjning, helt eller delvis, är det kommunens ansvar att hjälpa till. Vi hade under året en väldigt stor ökning av försörjningsstöd. Det är en oroande utveckling som förhoppningsvis bryts 2013. Vi ser också en oroväckande utveckling av ungdomsarbetslösheten. Jag ser inte nedgången av försörjningsstödet än och följer utvecklingen nära.

I en lågkonjunktur både vill och behöver många utbilda eller fortbilda sig. Kostnaderna för vuxenutbildningen är numera ett kommunalt ansvar, vilket anstränger vår budget. Det har inneburit att kommunen haft svårt att ge medborgarna fler utbildningsmöjligheter än vad lagen kräver. Jag vet att det finns ett stort behov av fler platser för att vi ska anpassa oss till arbetsmarknadens behov, men det kostar pengar. Staten borde se det angelägna behovet av vuxenutbildning och inte lägga allt ansvar på kommunerna.

Då ekonomin blir ansträngd måste vi se över alla våra kostnader, granska alla åtaganden och utvärdera alla insatser om igen. Vi har ansvar för att kommunens ekonomi är i balans och att vi inte ger framtida generationer kostnader för det vi förbrukar idag. Kommunfullmäktige gav i november 2012 kommunstyrelsen i uppdrag att Vännäs ska ha en budget i balans senast 2014. Uppdraget präglade slutet av 2012 och kommer att prägla hela 2013. Det är ett tufft arbete som ska göras, men viktigt. Vad det här innebär för den kommunala servicen och kvaliteten är svårt att bedöma. Min övertygelse är att vi klarar det uppdrag vi fått. Jag vet att all vår personal gör ett bra arbete med medborgarnas och verksamhetens bästa för ögonen. De är lojala och kämpar på i en ibland väl snäv organisation.

I somras genomförde kommunen en satsning på ungdomsdemokrati som gav elva ungdomar i gymnasieåldern möjlighet att fördjupa sig i hur en kommun fungerar och ge oss politiker sin syn på hur demokratin kan utvecklas i Vännäs. Jag deltog tillsammans med några andra politiker och tjänstemän. Upplevelsen gav mycket inspiration och jag hoppas nu att det nybildade ungdomsrådet blir starten på ungdomarnas samhällsengagemang.

Min uppgift som kommunstyrelsens ordförande är utmanande, intressant och rolig, men också ett av det finaste förtroendeuppdrag jag kan tänka mig.

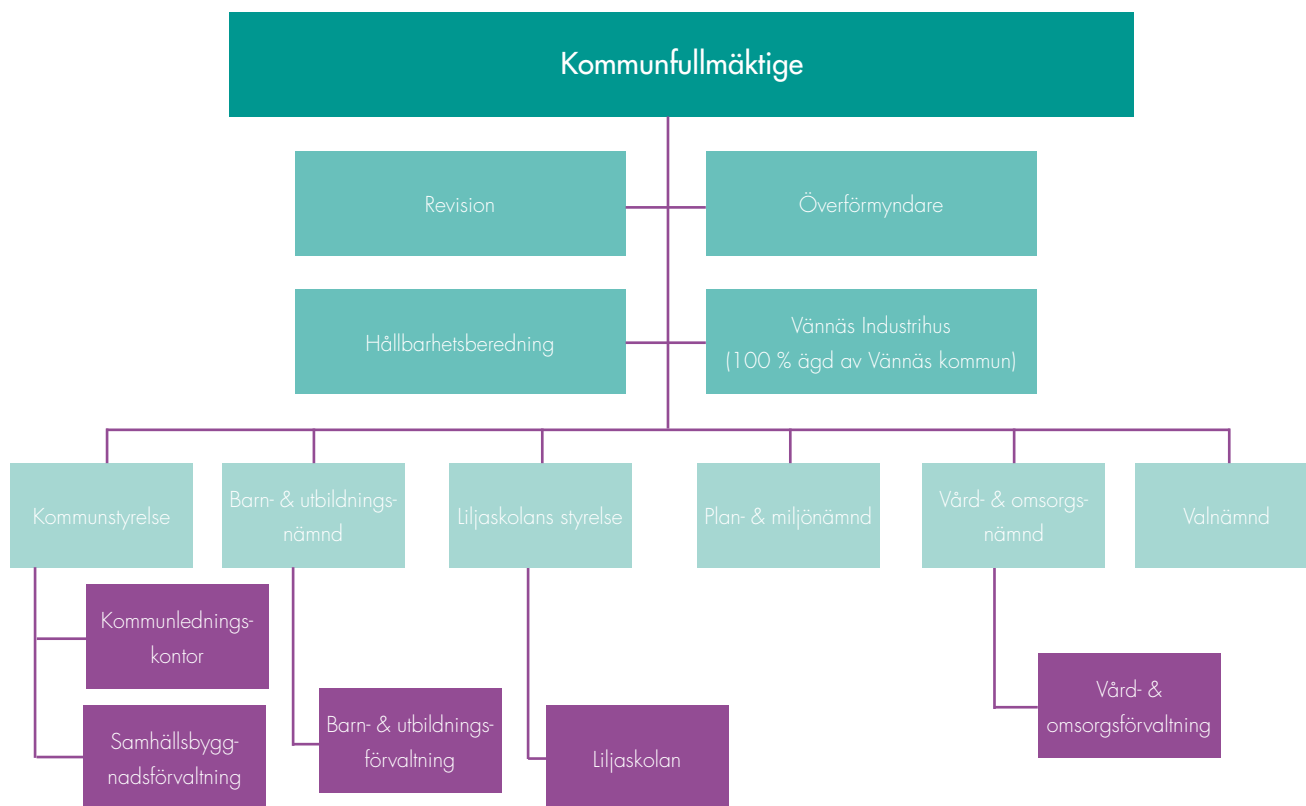
Tack för förtroendet!



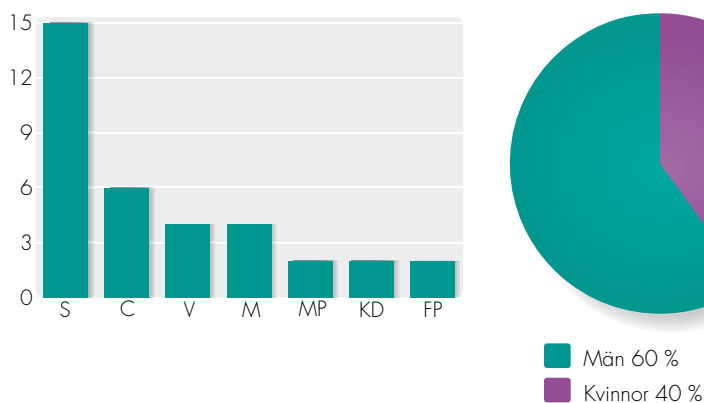
*Johan Söderling, (S)
Kommunstyrelsens ordförande*

Politisk styrning och organisation

Vännäs kommun koncern

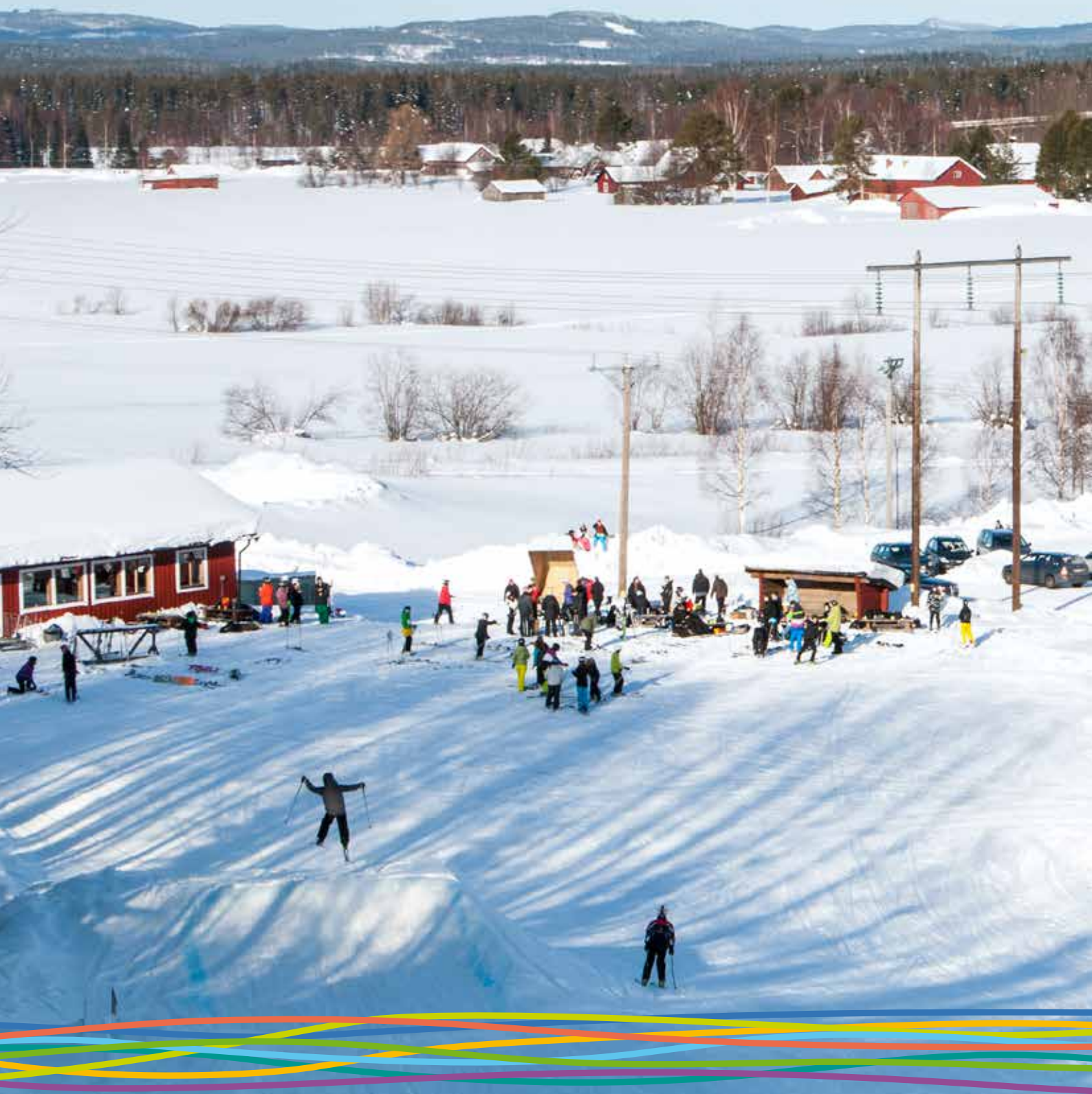


Kommunfullmäktige 2011–2014, kön – och mandatfördelning



Kommunfullmäktige har 35 ordinarie mandat. Av ledamöterna är 40 procent kvinnor och 60 procent män.

Förvaltningsberättelse



Förvaltningsberättelse



Sammanfattning

De kommunövergripande målen beslutas av kommunfullmäktige och ger en samlad bedömning av kommunens resultat både när det gäller ekonomi och verksamhet. Den sammantagna bedömningen är att kommunen inte fullt når upp till fullmäktiges målsättningar inom något av de fyra perspektiven. För tre av perspektiven nås bedömningen delvis uppnådd resultatnivå. Sett till fullmäktiges 14 mål är 4 uppfyllda, 7 delvis uppfyllda och 3 når enbart en låg måluppfyllelsegrad. Resultatet är sammanfattningsvis därmed inte fullt ut tillfredsställande och åtgärder bör vidtas för att förbättra resultatuppfyllelsen.

Kommunstyrelsen kan konstatera att Vännäs kommun står inför stora utmaningar de närmaste åren. Ekonomisk oro präglade 2012 års sista månader och kommer att påverka organisationen den närmaste tiden. Även inom personalområdet finns utmaningar. Fler yrkesgrupper blir allt svårare att rekrytera. Framförallt kvinnors sjukfrånvaro fortsätter att vara hög, vilket är ett problem som kräver analys och åtgärder. Mot dessa utmaningar står en rad positiva faktorer. Kommunen fortsätter att vara en av få kommuner i Norrland som ökar sin befolkning. Nya bostadsområden planeras, medborgarna är relativt nöjda med kommunens verksamheter och det finns en framtidstro. Sammanfattningsvis anser därför kommunstyrelsen att kommunen har goda förutsättningar att uppfylla visionen om det upplevelsenära Vännäs.

Viktiga händelser under året

Året var händelserikt. Kommunstyrelsen vill lyfta fram ett antal av de viktigaste händelserna:

- Busstrafiken organiserades om från första januari och samordnas nu hela sträckan Bjurholm–Holmsund.
- Ett nytt tågstopp infördes i Vännäsby. Det gör det möjligt att pendla med tåg mellan Vännäsby–Umeå Ö. En pendlarparkering med 30 platser inrättades.
- Vännäs kommun fick en ny profil. Den invigdes för allmänheten med ett arrangemang i Oscarsparken i Vännäs.
- Räddningstjänsten gjorde förhållandevis många utryckningar, 104 stycken.
- Den positiva befolkningsutvecklingen fortsatte med totalt + 57 invånare.
- En ny överenskommelse med Migrationsverket ingicks i december om att öka antalet boendeplatser för ensamkommande barn till 20.
- Intraprenaden Orion, ett gruppboende för äldre med 8 platser och Hjortens äldreboende med 14 platser lades ned.
- Avtal med två nya intraprenader tecknades: gruppboendet Köpmangatan och äldreboendet Borgmästargården.
- Kommunen deltog i Hållbarhetsveckan. En rad olika arrangemang och aktiviteter genomfördes, bland annat bokbyttardagar på biblioteket, föreläsningar om klimatsmart mat och modevisning med kläder och utrustningar från returcentrum.
- Vängårdens kök började byggas om och till för att bättre motsvara dagens och morgondagens kostbehov hos både barn och äldre.
- Vård och omsorg förberedde övertagandet av hemsjukvården från landstinget.
- Skolinspektionen inspekterade kommunens förskoleverksamhet, grundskola, grundsärskola, fritidshemsverksamhet och Liljaskolan.
- Två nya förskolor öppnades: en förskola med tre avdelningar på Lägerområdet i Vännäs och en med en avdelning i Tväråbäck.
- Hushållens samtliga avfallskärl, totalt cirka 3 500 id-märktes.
- Fritidsgårdarna Ikaros och Lobbyn fick en samlad organisation placerad vid kommunledningskontoret.
- En strandpromenad med belysning anlades på sträckan Brånsbron till Fågelstigen i Vännäsby.
- Överförmyndarverksamheten fick en ny gemensam organisation i Umeåregionen.
- Elever vid Liljaskolan satte upp musikalen "Oliver Twist".
- En översyn och utredning av kommunens samlade fastighetsförvaltning påbörjades.



God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. I samband med budgeten fastställer kommunfullmäktige i Vännäs finansiella och verksamhetsmässiga mål. För 2012 finns totalt 14 mål, fördelade på 4 perspektiv: medborgare, samhällsutveckling, medarbetare och ekonomi. De följs upp och måloppfyllelsen ligger till grund för värderingen av kommunens ekonomiska hushållning för nästkommande år. Varje nämnd fastställer egna mål inom två av perspektiven (medborgare och samhällsutveckling).

I denna förvaltningsberättelse följs de övergripande målen upp. Den sammantagna bedömningen är att kommunen inte till fullo har ett tillfredsställande resultat.

Det är mycket svårt att göra en sammanvägd värdering av god ekonomisk hushållning för Vännäs kommuns hela verksamhet under ett år. Flera olika verksamheter med många mål och resultatindikatorer ger oundvikligen en subjektiv bedömning till sist, bland annat för att olika mål och resultatindikatorer kan väga olika tungt, beroende på vilka styrkor och svagheter kommunen har. Nämnderna har gemensamma arbetssätt och principer för värdering och viktning. För att säkra arbetets kvalitet granskar ekonomgruppen viktning med mera. Kommunstyrelsen vill också betona att resultatindikatorer ska sättas så att de i största utsträckning också är jämförbara med andra kommuner, regioner med flera. Vidare ska resultatindikatorerna i möjligaste mån vara könsuppdelade. Detta framgår inte alltid i uppföljningen men finns med när resultatindikatorerna mäts och viktas.

Resultaten presenteras med följande innebörder och symboler:

- Uppnådd resultatnivå
- Delvis uppnådd resultatnivå
- Låg, ej tillfredsställande resultatnivå
- Mycket låg, ej tillfredsställande resultatnivå
- Ej mätt/inget resultat

För varje enskilt perspektiv är bedömningen för 2012 enligt tabellen nedan:

- Medborgare
- Samhällsutveckling
- Medarbetare
- Ekonomi

En mer ingående uppföljning av målen presenteras under separata rubriker.

Ur nämndsperspektiv är måloppfyllelsen per perspektiv följande:

	Medborgare	Samhällsutveckling	Medarbetare	Ekonomi
Kommunen totalt	●	●	●	●
Kommunstyrelsen	●	●	●	●
Barn- och utbildningsnämnden	●	●	●	●
Vård- och omsorgsnämnden	●	●	●	●
Liljaskolans styrelse	●	●	●	●
Plan- och miljö-nämnden	●	●	●	●

Resultatet för samtliga fullmäktigemål:

- Medborgarna trivs i Vännäs kommun.
- Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god.
- Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet.
- Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande.
- Fler intraprenader, kooperativ och sociala företag har bildats.
- Medarbetarna trivs.
- Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap.
- Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser.
- 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning.
- Sjukfrånvaron är högst 5 %.
- Nämnderna har ekonomi i balans.
- Förändringen av eget kapital "sista raden i resultaträkningen" ska 2013 vara så stor att kommunen kan klara reinvesteringar med egna medel. Målet är att beloppet ska uppgå till 1 kr/skattekrona, cirka 13 mkr.
- Soliditeten ska vara 35 % 2012.
- Vännäs kommuns likviditet ska motsvara två månaders utbetalningar, cirka 50 mkr.

Allmänt om visionen, styrning

Visionen om det upplevelsenära Vännäs fastställdes av kommunfullmäktige 2006 och är den övergripande målbilden för hela Vännäs kommun. Visionen består av hörnstenarna Välkomnande Vännäs, Livfulla Vännäs och Nytänkande Vännäs. Visionen fyller två funktioner. Dels ska den vara utgångspunkt för de övergripande målen och därmed också för nämndernas konkreta mål och åtaganden. Dels ska den vara en gemensam kontaktyta för Vännäs kommun som organisation och som geografisk yta.

Den strategiska planen 2011–2020 anger den politiska viljan för de fyra övergripande perspektiven medborgare, samhällsutveckling, medarbetare och ekonomi.

Budget och verksamhetsplan med övergripande mål antas av kommunfullmäktige. Nämnderna ska själva formulera mål inom perspektiven medborgare och samhällsutveckling. Nämndernas verksamhetsplaner inklusive mål återredovisas till kommunfullmäktige i november varje år.

Kommunfullmäktige ger också nämnderna ett antal särskilda uppdrag eller direktiv. De ska genomföras av respektive nämnd inom den angivna ramen och ingår i den samlade bedömningen av kommunens resultat.

Särskilda kommentarer om årets uppföljning av målen

I år är det första gången som kommunstyrelsen sammanställer en årsredovisning där de övergripande målen från fullmäktige följs upp. Arbetet med styrningsprocessen, regelverk och praktiska rutiner var krävande. Kommunstyrelsen kan konstatera att det behövs mer arbete för att hitta mål som är jämförbara nivåmässigt över nämndsgränserna. Dessutom behövs fler jämförelser som visar nämndernas och verksam-

heternas effektivitet både när det gäller kvalitet och ekonomi, och som helst går att använda vid jämförelse med andra kommuner och regioner.

Trots att det finns utvecklingsområden, anser kommunstyrelsen att förutsättningarna för att kunna ge en övergripande resultatbedömning av målen förbättrades avsevärt mellan 2011 och 2012. Kommunstyrelsen fortsätter att utveckla arbetsätt och rutiner och att stärka styrningen för att komma tillrätta med de problem som finns.

Uppsiktsplikten

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över kommunens alla verksamheter, nämnder såväl som det kommunala företaget. Budget, flerårsplan och verksamhetsplaner är viktiga styrdokument som ger underlag för att planera verksamhet och ekonomi.

Varje nämnd rapporterar månadsvis i mars, april, maj, juni, september, oktober och november verksamhet och ekonomi till kommunstyrelsens arbetsutskott. Rapporteringsarbetet effektiviserades 2012. Verksamheternas utveckling följs också, inte bara ekonomin. Rapporteringen går vidare till kommunstyrelsen och därefter till kommunfullmäktige.

Om nämnden prognostiserar ett budgetunderskott eller om större brister i verksamheten upptäckts eller befaras ska åtgärder föreslås. Nämnder kan också kallas in till kommunstyrelsens arbetsutskott om det anses befogat enligt uppsiktsplikten.

I maj 2012 påpekade kommunstyrelsen att budgetprognoserna visade ett stort underskott totalt sett och väckte ett ärende till kommunfullmäktige om det ekonomiska läget.

En delårsrapport med helårsprognos med uppföljning av verksamhet och ekonomi, upprättades för perioden januari till juni. Den fastställdes av kommunfullmäktige i september.

De årliga boksluts- och budgetberedningarna är mycket värdefulla för uppsiktsplikten. Budgetberedningen började med en gemensam hearing, där budgetberedningen och nämndspresidierna närvarade.

Kommunstyrelsedagarna äger rum på hösten. Dag 1 avsätts alltid för det kommunövergripande perspektivet. Nämndspresidier, fullmäktiges presidium, revisorer, fackliga företrädare, kommunchef, förvaltningschefer, personalchef och ekonomichef deltar denna dag. År 2012 ägnades även dag 2 åt övergripande strategiska frågor, även om enbart kommunstyrelsen med förvaltningschefer deltog då.

Dessutom följer kommunstyrelsen olika verksamheter genom att bjuda in till informationer vid kommunstyrelsen eller kommunstyrelsens arbetsutskott. Under året har kommunstyrelsen bland annat tagit särskild information om mottagandet av ensamkommande barn.

Det finns fortfarande flera aktiviteter som kan förbättra och utveckla kommunstyrelsens uppsiktsplikt, som att till exempel risk- och väsentlighetsbedöma verksamheterna tydligare. Även uppföljningen av Vännäs Industrihus AB kan utvecklas.

Medborgare

Vännäs kommuns resultat inom perspektivet medborgare bedöms sammantaget till **delvis uppnådd resultatnivå**. Medborgarna trivs bra i kommunen och är positiva bland annat till kommunens förskola. Servicen och tillgängligheten till kommunen är relativt god i de flesta verksamheter. Folkhälsan kan däremot förbättras, vilket påverkar resultatet inom perspektivet.

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndernas måloppfyllelse
MEDBORGARE	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna trivs i Vännäs kommun. 	<ul style="list-style-type: none"> Kommunstyrelsen Barn- och utbildningsnämnden Plan- och miljönämnden Liljaskolans styrelse Vård- och omsorgsnämnden
	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god. 	<ul style="list-style-type: none"> Kommunstyrelsen Barn- och utbildningsnämnden Plan- och miljönämnden Liljaskolans styrelse Vård- och omsorgsnämnden

Uppföljning av resultatet

Två av målsättningarna når delvis uppnådd resultatnivå.

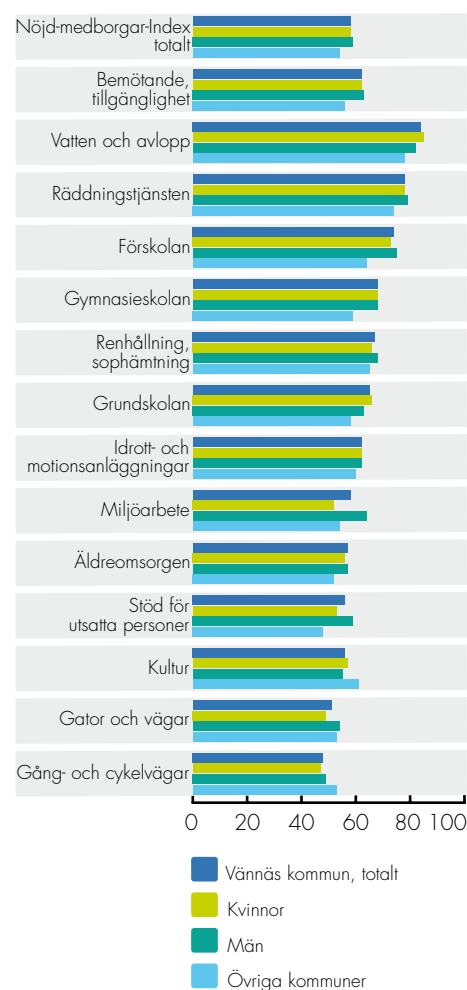
Medborgarna trivs i Vännäs kommun

Två av målsättningarna når delvis uppnådd resultatnivå. Nöjd medborgarindex visar att medborgarna i Vännäs kommun totalt sett är något nöjdare än övriga deltagande kommuner. Totalt sett är Nöjd medborgarindex för Vännäs 58 (max 100) mot snittet i övriga kommuner på 54. Det är svårt att ge en generell kommentar om hur mäns och kvinnors åsikter skiljer sig åt eller om de är lika. Synpunkterna varierar mellan områdena som mättes.

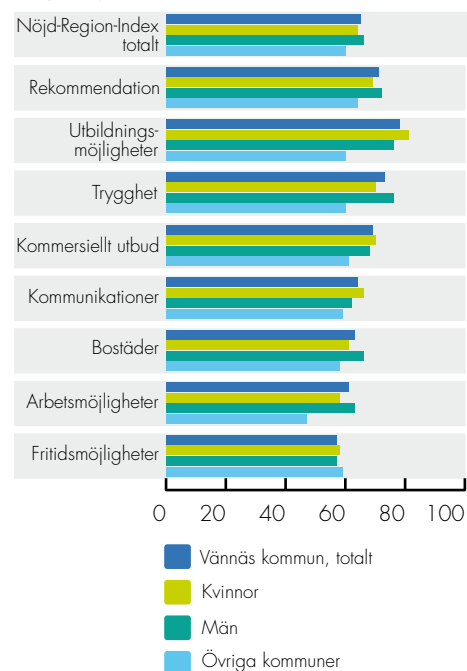
Mätningen av Vännäs kommun som region att bo och leva i (Nöjd regionindex) gav också ett bättre betyg, 65, än övriga kommuner 60. Kollektivtrafiken fick ett bättre resultat i förhållande till mätningen 2010. Det kan delvis förklaras med det nya pendeltåget och den generella utvecklingen av kollektivtrafiken.

Befolkningen i Vännäs kommun fortsätter att öka; vid årsskiftet hade befolkningen ökat med 57 personer. Kommunen hade positiva inflyttnings- och födelsenetton. Vännäs kommun har många unga och är en av de kommuner i Sverige som har störst andel unga i förhållande till befolkningen som helhet.

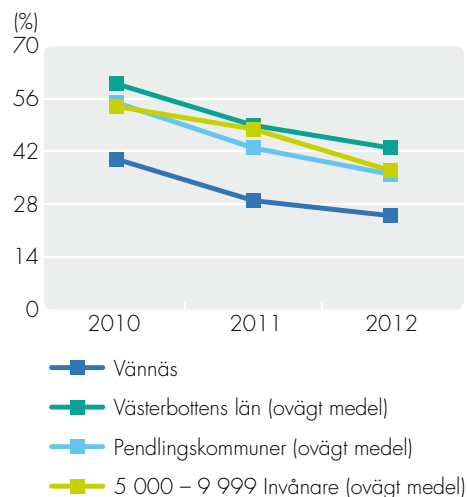
Nöjd medborgarindex



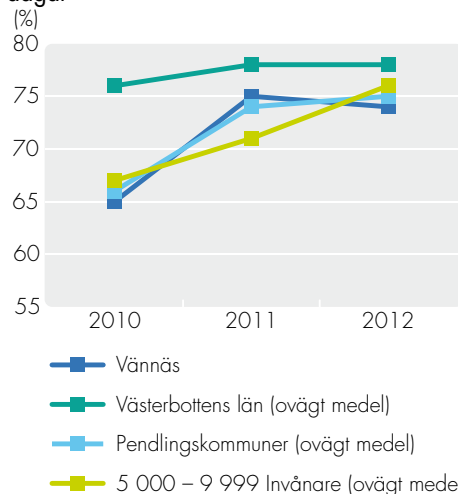
Nöjd regionindex



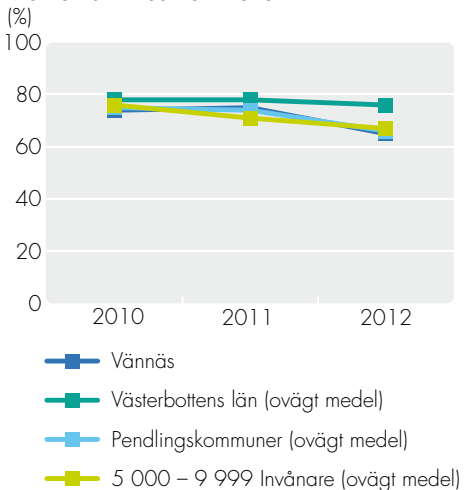
Andel som får kontakt med handläggare via telefon



Andelen som får svar på e-post inom två dagar



Andelen som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen



Bra bemötande och tillgänglighet

Inflytande och delaktighet är områden där i stort sett alla nämnder måste förbättra sig för att nå målen. Det samlade omdömet för fullmäktiges övergripande mål var ändå delvis uppnådd resultatnivå. Brukarenkäter och uppföljningar görs i många - men långt ifrån alla - verksamheter. I jämförelser med andra kommuner låg kommunen lågt på SKL:s deltagarindex. Trots det visade medborgarenkäten att medborgarna i Vännäs kommun hade förhållandevis större förtroende för kommunen än de i jämförbara kommuner. Barn och ungas delaktighet betonas särskilt i strategiska planen och under året startades ett ungdomsråd. Rådet var ett resultat av satsningen på ungdomsdemokrati som gjordes under sommaren.

Information, tillgänglighet och bemötande är andra områden där kommunens resultat mäts och jämförs. Resultaten är en viktig del i uppföljningen av kommunfullmäktiges och nämndernas mål om delaktighet och tillgänglighet.

SKL:s webbplatsindex 2012 visar att Vännäs nådde ett bra resultat i jämförelse med länet och likvärdiga kommuner. Det finns dock verksamheter som måste förbättra sin webbinformation. Under 2011 och 2012 har förvaltningarna arbetat aktivt med att åtgärda brister som framkommit i tidigare mätningar, något som gett resultat.

Webbplatsindex, index 100 (Källa: SKL 2012)	2010	2011	2012
Vännäs	65	71	73
Västerbotten	56	65	65
Pendlingskommuner	62	71	70
5 000-9 999 invånare	59	67	68

Tillgänglighet (telefon, e-post med mera) är områden där kommunen totalt hade ett tillfredsställande resultat, men det bör ändå förbättras. Kommunen visade ett sämre resultat än länet och jämförbara kommungrupper. Vissa verksamheter hade dock väldigt hög tillgänglighet, men det slår inte igenom i totalresultatet.

Bemötandet är generellt mycket bra, både totalt och i jämförelse med andra kommuner och jämförbara grupper. Vännäs kommun hade sämre resultat än länet för bemötande i både hemtjänst och särskilt boende och lika eller bättre resultat än länet ifråga om:

- personalen tar hänsyn till den enskildas åsikter och önskemål
- den enskilda känner sig trygg att bo kvar hemma, med hemtjänst
- väntetid till särskilt boende.

Framtidsbedömning

För att förbättra resultatet inom perspektivet ska nämnderna och förvaltningarna bland annat utveckla följande områden:

- Medborgare och brukare ställer allt högre krav på tillgänglighet till tjänster alla dagar och dygnets alla timmar. Här finns mycket att göra. Även om webbplatsen klarade sig relativt väl i SKL:s mätning av kommunala webbplatser, måste webben och framförallt de tjänster som erbjuds utvecklas. Utvecklingsarbetet fortsätter 2013. Det blir också viktigare att använda sociala medier för kommunikation och dialog med medborgare.
- För att öka servicenivån (kontaktmöjligheter, tillgänglighet) måste flera av förvaltningarna förbättra sina rutiner för e-post och vara tillgängliga i telefon.
- Samarbetet mellan kranskommunerna behövs för att öka kulturutbudet. Flera satsningar inför kulturhuvudstadsåret 2014 planeras.
- Fler bostäder och bostäder i attraktiva områden planeras för att öka inflyttningen och förbättra medborgarnas trivsel. LIS-planen antogs 2012. Den gör det möjligt för fler att bygga i attraktiva lägen på strandnära tomter.
- Medborgarnas delaktighet i den kommunala utvecklingen måste stärkas.

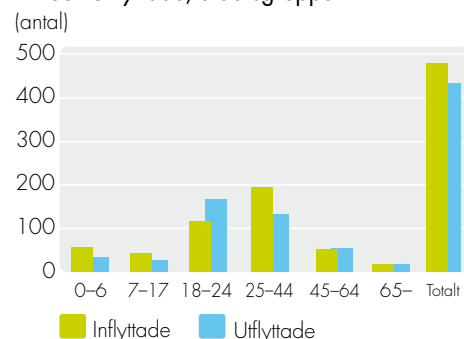


Befolkningsutveckling

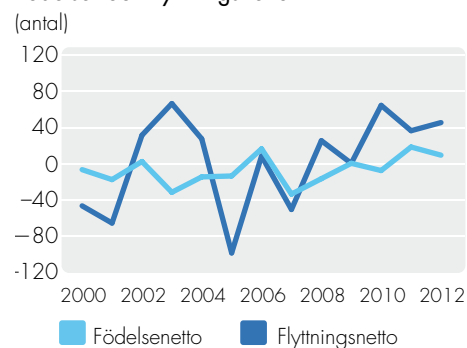


Kommunen hade den 31 december 8 522 invånare, en folkökning med 57 personer under 2012. 92 barn har fötts och antalet avlidna är 83, vilket ger ett födelsenetto på plus 9 personer. Inrikes inflyttade är 427 personer och inrikes utflyttade är 415 personer, 52 personer har invandrat och 19 personer har utvandrat, vilket ger ett flyttningsnetto med plus 45 personer (justering av Scb +3).

In- och utflyttade, åldersgrupper



Födelse- och flyttningsnetto

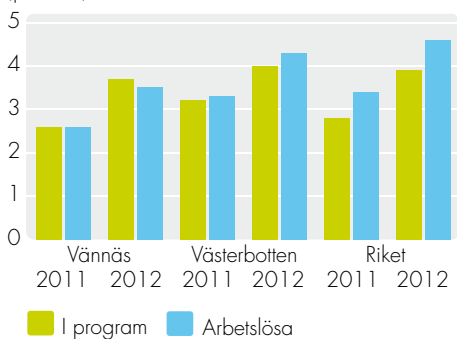


Samhällsutveckling

Vännäs kommuns resultat inom perspektivet samhällsutveckling bedöms sammantaget till **delvis uppnådd resultatnivå**. Uppföljningen av perspektivet är emellertid svag, eftersom flera av nämnderna inte bröt ner de två fullmäktigemålen så som avsågs. Kommunens resultat för målet att ha verksamheter av god kvalitet är svagt. Andelen anställda i förskola och skola som har vård- och omsorgsutbildning på gymnasienivå var för liten. Det som var positivt var att barn och elever trivs i förskola, skola och fritidshem. Två nya intraprenader startades och den generella arbetslösheten var låg, även om ungdomsarbetslösheten var hög. De positiva resultaten gör att perspektivet ändå når delvis uppnådd resultatnivå.

Arbetsmarknadsläget 16–64 år

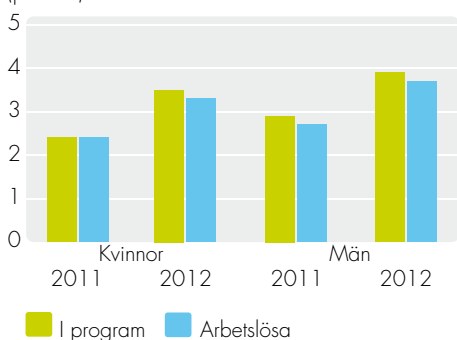
(procent)



Arbetsmarknadsläget 16–64 år

2001–2012, kön

(procent)



SAMHÄLLSUTVECKLING

Kommunfullmäktiges mål

- Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet.

- Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande.

- Fler intraprenader, kooperativ och sociala företag har bildats.

Nämndernas måluppfyllelse

- Kommunstyrelsen
- Vård- och omsorgsnämnden
- Liljaskolans styrelse
- Barn- och utbildningsnämnden
- Plan- och miljönämnden

- Kommunstyrelsen
- Vård- och omsorgsnämnden
- Liljaskolans styrelse
- Barn- och utbildningsnämnden
- Plan- och miljönämnden

- Kommunstyrelsen
- Vård- och omsorgsnämnden
- Liljaskolans styrelse
- Barn- och utbildningsnämnden
- Plan- och miljönämnden

Uppföljning av resultatet

Målet om att verksamheterna ska vara av god kvalitet når enbart en låg resultatnivå, vilket inte är tillfredsställande. Övriga två mål når delvis uppfyllt resultatnivå och uppfyllt resultatnivå.

Verksamheternas kvalitet

Kvaliteten i verksamheten är låg i förhållande till satta resultatnivåer inom tre av nämnderna och når enbart delvis uppfyllt resultatnivå inom övriga två. Bland annat kan konstateras att av kommunens yngre elever var det cirka 20 procent som inte nådde målen i svenska och matematik. I årskurs 9 var det cirka 2 procent som inte nådde målen i svenska, 20 procent i matematik och 8 procent i engelska. Cirka 30 procent av eleverna

hade inte tillräckliga kunskaper i alla ämnen och andelen har ökat de senaste fem-tio åren. Cirka 15 procent av eleverna fullföljde inte gymnasieskolan inom fyra år.

Energistrategiplanen anger att energianvändningen fram till 2014 ska minskas med 15 procent och efter halva planperioden har energiförbrukningen minskat med cirka 10 procent. Sammantaget är energianvändningen i kommunens lokaler, trots gjorda besparingar, betydligt högre än snittet för landet och länet. Energiförbrukningen för kommunens bostäder är dock lägre än snittet för länet och landet. Samma förhållande gäller för elanvändningen.

Utvecklat näringsliv och företagande

Även om arbetslösheten 16-64 år var högre 2012 än 2011, var den lägre jämfört med länet. Arbetslösheten i Vännäs kommun är oroväckande hög bland ungdomar. I slutet av 2012 beviljades kommunen projektmedel för att arbeta med arbetslösa ungdomar.

Vännäs kommun har goda pendlingsmöjligheter till flera orter. Kollektivtrafiken stärktes under 2012 genom tågstoppet i Vännäsby. Pendeltåget från Vännäs och Vännäsby gör det möjligt för fler att åka kollektivt till arbete och studier. Även pendlingen in till kommunen fortsatte att vara stark. En utredning av intresset för anslutningstrafik från Vindelälvsområdet och Tväråbäcksområdet genomfördes. Utredningen visade emellertid att intresset är för litet. Näringslivsklimatet fortsatte att förbättras. Kommunen fick ett bättre resultat än flera jämförbara grupper och kommuner i Svensk handels mätning av näringslivsklimatet. Sedan 2010 har kommunen förbättrat sitt resultat med 50 platser.

Kommunens förvaltningar har deltagit i Umeåregionsprojektet "Förenkla helt enkelt", som syftar till att förenkla kontakterna med och för företagarna. Flera bra åtgärder har genomförts.

Projekt Gas Klart är ett gemensamt projekt i Umeåregionen som Vännäs kommun är projektägare för ska undersöka möjligheten för en etablering av en biogasanläggning. Projektet har väckt mycket intresse lokalt och i regionen.

Fler intraprenader

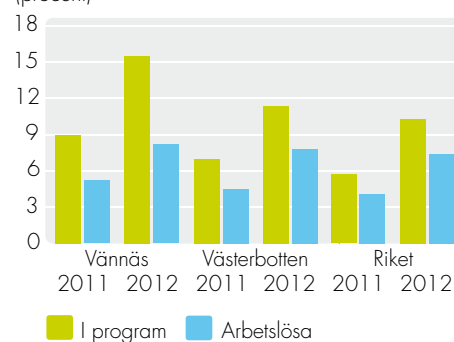
Kommunen tecknade kontrakt med två nya intraprenader inom vård- och omsorgsnämndens ansvarsområden. En befintlig intraprenad utvecklades.

Arbetet med att bilda och uppmuntra till sociala företag fortskred, men inget socialt företag bildades under året.

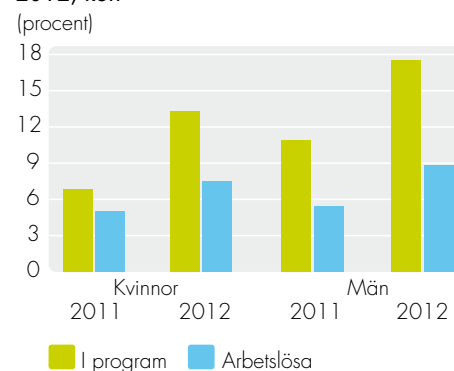
Övrig uppföljning

Utpendlingen från kommunen har ökat till Umeå, Vindeln, Robertsfors, Skellefteå och Stockholm. Totalt har utpendlingen ökat med 53 personer mellan 2010 och 2011. Senare statistik finns inte tillgänglig. Inpendlingen till kommunen har ökat från Umeå, Bjurholm, Skellefteå och Örnsköldsvik. Totalt har inpendlingen ökat med 44 personer mellan 2010 och 2011. Ingen nyare statistik finns tillgänglig.

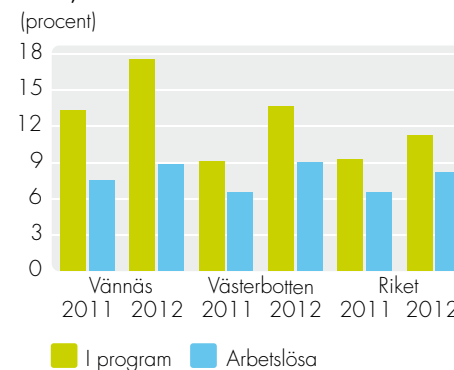
Arbetsmarknadsläget ungdomar 18–24 år (procent)



Arbetsmarknadsläget ungdomar 18–24 år 2012, kön (procent)

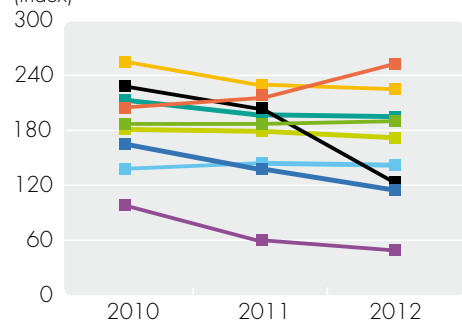


Arbetsmarknadsläget ungdomar 18–24 år 2012, kön (procent)



Pendling

(index)



- Pendlingskommuner (ovägt medel)
- 5000-9999 invånare (ovägt medel)
- Västerbottens län (ovägt medel)
- Vindeln
- Umeå
- Robertsfors
- Nordmaling
- Bjurholm
- Vännäs

Utpendling till	Ampak 2010	Ampak 2011	Inpendling från	Ampak 2010	Ampak 2011
Umeå	1 695	1 746	Umeå	521	551
Vindeln	46	59	Vindeln	70	64
Bjurholm	25	25	Bjurholm	82	87
Nordmaling	26	26	Nordmaling	53	51
Robertsfors	3	6	Robertsfors	8	8
Lycksele	11	7	Lycksele	11	11
Skellefteå	12	17	Skellefteå	4	5
Örnsköldsvik	11	7	Örnsköldsvik	3	5
Stockholm	20	25	Stockholm	6	3
Övriga kommuner	116	100	Övriga kommuner	49	66
Totalt	1 965	2 018	Totalt	807	851

Källa: SCB Ampak 2010 och 2011

Population: Förvärvsarbetande från 16 år med bostad i regionen (nattbefolkning).

Nattbefolkning, boende i kommunen och arbetar i eller utanför kommunen. Totalt 4 086 förvärvsarbetande, varav 1 922 kvinnor och 2 164 män. Arbetsmarknadsstatistiken som gäller nattbefolkningen visar en ökning med 88 arbetstillfällen mellan 2010 och 2011. Ampak 2011 visar de senaste siffrorna.

Näringsgren	Procentuell fördelning (totalt)	Antal förvärvsarbetande				
		Män	Kvinnor	Båda könen	16-24 år	25-65 år och äldre
Jordbruk, skogsbruk och fiske	4,2	121	51	172	18	154
Tillverkning och utvinning	13,0	451	81	532	42	490
Energi och miljö	0,9	29	8	37	2	35
Bygghandelsverksamhet	9,4	360	26	386	60	326
Handel	9,3	223	157	380	64	316
Transport	8,5	276	70	346	45	301
Hotell och restauranger	1,2	15	34	49	18	31
Information och kommunikation	1,3	42	10	52	3	49
Kreditinstitut och försäkringsbolag	0,5	8	13	21	1	20
Fastighetsverksamhet	1,2	37	12	49	1	48
Företagstjänster	6,5	141	123	264	27	237
Civila myndigheter och försvar	4,5	89	96	185	5	180
Utbildning	12,3	147	356	503	15	488
Vård och omsorg	21,9	131	763	894	114	780
Personliga och kulturella tjänster	3,1	50	78	128	7	121
Okänd bransch	2,2	44	44	88	8	80
Samtliga näringsgrenar	100,0	2 164	1 922	4 086	430	3 656

Källa: SCB Ampak 2011

Population: Förvärvsarbetande från 16 år med arbetsplats i regionen (dagbefolkning).

Dagbefolkning, arbetar i kommunen och bor i eller utanför kommunen. Totalt 2 919 förvärvsarbetande, varav 1 437 kvinnor och 1 482 män. Arbetsmarknadsstatistiken som gäller dagbefolkningen visar en ökning på 79 arbetstillfällen mellan 2010 och 2011. Ampak 2011 visar de senaste siffrorna.

Näringsgren	Procentuell fördelning (totalt)	Antal förvärvsarbetande				
		Män	Kvinnor	Båda könen	16–24 år	25–65 år och äldre
Jordbruk, skogsbruk och fiske	6,1	127	52	179	14	165
Tillverkning och utvinning	9,2	226	43	269	18	251
Energi och miljö	0,4	13	0	13	0	13
Bygghandelsverksamhet	11,9	328	18	346	56	290
Handel	8,1	131	104	235	41	194
Transport	7,3	186	28	214	18	196
Hotell och restauranger	1,2	15	21	36	8	28
Information och kommunikation	0,3	7	3	10	1	9
Kreditinstitut och försäkringsbolag	0,4	7	5	12	1	11
Fastighetsverksamhet	0,5	9	5	14	0	14
Företagstjänster	4,1	52	67	119	9	110
Civila myndigheter och försvaret	3,0	35	54	89	1	88
Utbildning	18,5	176	364	540	17	523
Vård och omsorg	22,7	99	563	662	108	554
Personliga och kulturella tjänster	2,8	24	58	82	6	76
Okänd bransch	3,4	47	52	99	11	88
Samtliga näringsgrenar	100,0	1 482	1 437	2 919	309	2 610

Källa: SCB Ampak 2011

Framtidsbedömning

För att förbättra resultatet inom perspektivet behöver nämnderna och förvaltningarna bland annat utveckla följande områden:

- Energieffektivisering i kommunens lokalbestånd och i de äldre delarna av bostadsbeståndet.
- Fördjupa analys och uppföljningsarbete av de egna kvalitetsmätningarna i vård- och omsorgsförvaltningen.
- Arbeta mer aktivt gentemot näringslivet för ett starkt lokalt näringsliv och för bra förutsättningar för bostadsbyggande i tätorterna och på landsbygden.
- Stärka möjligheterna till kollektivt resande.
- Fortsätta med ett bra mottagande av nyanlända i samverkan med Arbetsförmedlingen och andra aktörer för att underlätta integration på arbetsmarknaden och i samhället i stort.

Medarbetare

Vännäs kommuns resultat inom perspektivet medarbetare bedöms sammantaget vara **delvis uppnådd resultatnivå**. tre av målen når delvis uppfyllt resultat och visar bland annat att medarbetarna trivs i högre utsträckning än i tidigare mätningar. Däremot är sjukfrånvaron fortfarande högre än målsättningen, där främst sjukfrånvaron bland kvinnor är hög.

	Kommunfullmäktiges mål	Resultatindikatorer
MEDARBETARE	<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarna trivs. 	<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarindex
	<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap. 	<ul style="list-style-type: none"> Ledarskapsindex
	<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> Löneskillnad (tillsvidareanställda) mellan könen Medarbetarnas bedömning av möjlighet till medskapande Procent andel anställda kvinnor och män
	<ul style="list-style-type: none"> 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> Personalstatistik för män och kvinnor
	<ul style="list-style-type: none"> Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> Sjukfrånvarostatistik för män och kvinnor

Uppföljning av resultatet

Inom perspektivet når tre av fem mål delvis uppnådd resultatnivå. Övriga två mål når enbart låg resultatnivå.

Medarbetarna trivs

Medarbetarenkäten visade goda resultat och en hög svarsfrekvens på 80,8 procent. Nöjd medarbetarindex låg på 4,7 på en sexgradig skala, en ökning sedan 2010 (4,4). Medarbetarna uppgav i hög grad att de upplever arbetsgemenskap med trygghet, stöd och tillit i arbetsgruppen (5,2). De upplever också ett gott medarbetarskap där arbetet känns betydelsefullt, att det är tydligt vad som förväntas och att det finns möjlighet att påverka beslut och hur arbetsuppgifter ska utföras (5,0). En stor andel uppgav sig få och kunna skaffa den information som behövs för arbetet (4,9).

Området som fick lägst värden i medarbetarenkäten var resultat- och utvecklingssamtal (3,8). Främst handlar det om upplevelsen att inte kunna påverka sin lön och otydlighet i chefens motivering till den senaste lönen.

Hälften av kommunens chefer utbildades i området under hösten. Syftet var att stärka och tydliggöra chefens roll i resultat- och utvecklingsamtalet.

Bra ledare och ett gott ledarskap

Ledarskapet i medarbetarenkäten visade ett värde på 4,5. Medarbetarna uppgav att chefen fattar de beslut som behövs och får medarbetarna att arbeta mot samma mål och visioner. Chefen håller vad han eller hon lovar och följer överenskommelser. Lägre resultat får det som handlar om återkoppling på utfört arbete, beröm och uppskattning. Många ledare har personalansvar för stora arbetsgrupper, ibland flera, som också kan vara geografiskt utspridda. I medarbetarenkäten framkom tydligt att cheferna inte upplevde sig ha de förutsättningar, stöd och resurser som behövs för att göra ett bra arbete som ledare. Resultaten i enkäten ligger till grund för arbetet med den övergripande personalstrategin.

Jämställda arbetsplatser

Andelen kvinnor är 75 procent, en ökning med 1 procentenhet sedan förra året. Totalt har kommunen 1148 anställda. Andelen heltidsanställningar ökade med 1,2 procentenheter till 63,4 procent, främst bland männen. Arbetet med rätten till heltid och möjlighet till deltid fick effekter hos alla förvaltningar, men särskilt i vård- och omsorgsförvaltningen och för kvinnorna där. Löneskillnaderna mellan kvinnor och män förändrades något. Kvinnorna hade 92,8 procent av männens lön. Under 2011 hade kvinnor 92,6 procent av männens löner.

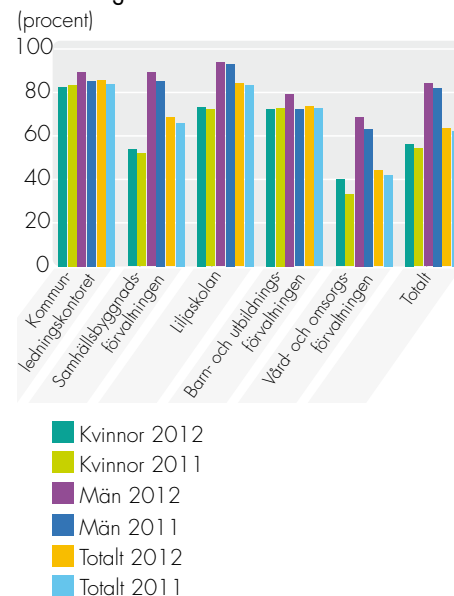
Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för medarbetarna låg på 5,6 procent vilket är en minskning med 0,2 procentenheter. Skillnaderna mellan könen är fortfarande problematiskt stora. Nedgången i sjukfrånvaron fördelade sig jämt över åldersgrupperna. Långtidssjukskrivningarna (>60 dagar) ökade något, främst bland kvinnorna.

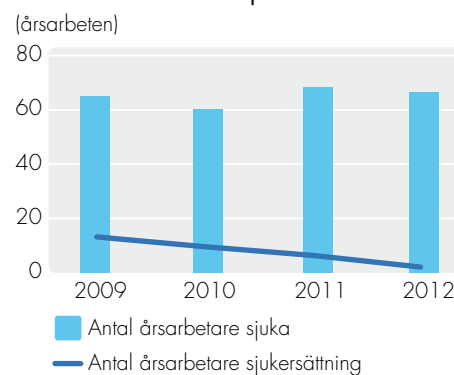
Sjukfrånvaro, per ålder och kön (alla anställda)

	2011	2012
Total sjukfrånvarotid	5,9	5,6
- varav långtidssjukfrånvaro	56,8	57,4
Frånvarotid för kvinnor	6,6	6,3
Frånvarotid för män	3,6	3,7
Sjukfrånvarotid i åldersgruppen, 29 år eller yngre	3,6	3,5
Sjukfrånvarotid i åldersgruppen, 30–49 år	5,7	5,5
Sjukfrånvarotid i åldersgruppen, 50 år eller äldre	6,6	6,5

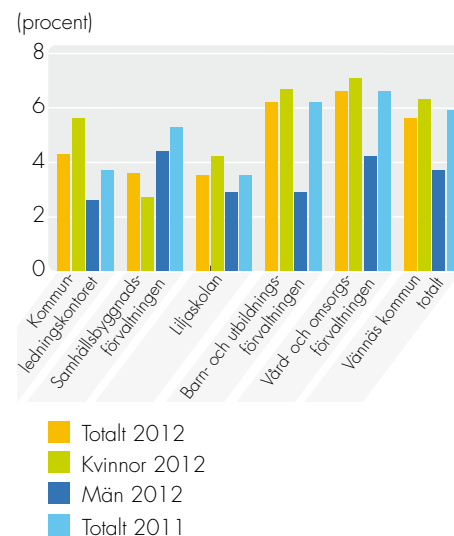
Andel heltidstjänster inom repektive förvaltning



Sjukfrånvaro omvandlat till årsarbeten, ett år är 1 700 timmar per år



Sjukfrånvaro i procent



Omvärldsanalys

Arbetskraftsbehovet kommer generellt att vara stort i Sverige fram till 2020. Drygt 600 000 anställda ska ersättas på grund av pensionsavgångar i kommuner och landsting. Pensionärsgruppen ökar, samtidigt som allt färre går ut gymnasiet och kommer in på arbetsmarknaden. I kommunen är ungdomsarbetslösheten hög. Många saknar också gymnasiekompetens och behöver utbildning. Sammantaget är arbetsmarknadssituationen komplex och handlar också om tillgång på rätt sorts kompetens.

Framtidsbedömning

Våren 2012 beslutade kommunfullmäktige att ta fram en ny övergripande personalstrategi för att bland annat underlätta rekrytering genom att vara en arbetsgivare som människor är nyfikna på och söker sig till. Jämställdhet, arbetsmiljö och hälsa är de bärande principerna i arbetet. För att skapa en sammanhållen linje i personalstrategin via policyer och riktlinjer ses de styrande dokumenten över. Arbetet inleddes under hösten och fullmäktige fattar beslut i november 2013.

Kommunens personal har en åldersstruktur som inte innebär stora pensionsavgångar något år fram till 2020. Från och med 2014 blir det något färre per år som går i pension. Undersköterskor, ingenjörer och flera lärarkategorier, exempelvis förskollärare och yrkeslärare kommer att bli svåra att rekrytera. Alltför få söker sig till dessa utbildningar och det råder stor konkurrens om personal, en konkurrens som sannolikt ökar. Sjuksköterskor, särskilt nattpersonal, är också svåra att rekrytera eftersom konkurrensen från andra arbetsgivare är stor, något som också gäller socionomer. Samtidigt finns en prognostiserad övertalighet inom andra områden.



Ekonomi

Vännäs kommuns resultat inom perspektivet ekonomi bedöms sammantaget till **delvis uppnådd resultatnivå**. Soliditetsmålet är uppnått. Nämndernas ekonomi i balans och kommunens likviditet är låg, ej tillfredställande resultatnivå.

Kommunfullmäktiges mål	
EKONOMI	<ul style="list-style-type: none"> Nämnderna har ekonomi i balans.
	<ul style="list-style-type: none"> Förändringen av eget kapital "sista raden i resultaträkningen" ska 2013 vara så stor att kommunen kan klara reinvesteringar med egna medel. Målet är att beloppet ska uppgå till 1 kr/skattekrona, cirka 13 mkr.
	<ul style="list-style-type: none"> Soliditeten ska vara 35 % 2012.
	<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommuns likviditet ska motsvara två månaders utbetalningar, cirka 50 mkr.

Uppföljning av resultatet

Nämnderna hade inte ekonomi i balans

Kommunens resultat (förändringen av eget kapital) blev ett överskott om 10,8 mkr, vilket är bättre än prognoserna. Ingen av nämnderna hade ett tillfredsställande resultat när det gäller ekonomi i balans. Det inger farhågor inför framtida budgetering.

Kommunkoncernen består av ett aktiebolag som ägs till 100 procent av Vännäs kommun. Vännäs Industrihus AB förvaltar och äger lokaler för näringslivet. Bolaget äger sju industrilokaler. Alla lokaler var uthyrda under större delen av året. Företaget visar ett nollresultat. Företaget hade inga anställda.

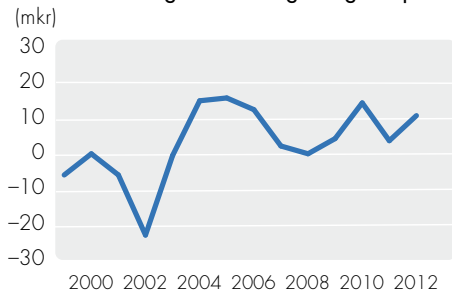
Avvikelser från budget

mkr		Budget	Redovisning	Avvikelse
Kommunstyrelsen	Kommunledningskontoret	51,4	51,3	0,1
Kommunstyrelsen	Samhällsbyggnadsförvaltningen	27,0	34,8	-7,8
Kommunstyrelsen	Vännäs Bostäder	0,0	-3,9	3,9
Plan- och miljönämnden		7,0	6,9	0,1
Liljaskolans styrelse	Liljaskolan	-1,1	4,4	-5,6
Barn- och utbildningsnämnden	Barn- och utbildningsförvaltningen	210,0	207,9	2,1
Vård- och omsorgsnämnden	Vård- och omsorgsförvaltningen	187,7	189,3	-1,6
Finansiering		-474,5	-494,6	20,1

mkr	Avvikelse från budget
Bostadsanpassningsbidrag	-2,1
Extra underhållsåtgärder – AFA	-5,0
Interkommunala eleversättningar – gymnasiet	-5,0
Förskoleverksamhet – resurs	-1,5
Grundskola – elevvård	1,6
Försörjningsstöd	-2,2
Placering i familjehem	-2,4
Personliga assistenter – LSS	1,8
Skatter	3,9
Aktiedepå	1,6
Räntor – lån	1,5
Återbetalning premier – AFA	11,7

Tabellen visar objekt/verksamheter som lämnar större avvikelser från budget.

Resultatutveckling - förändring av eget kapital (mkr)



Större avvikelser från budget noteras inom samtliga nämnder.

Långsiktig ekonomisk hållbarhet

Kommunens resultat (förändring av eget kapital) blev ett överskott om 10,8 mkr. Målet var cirka 13 mkr.

Soliditeten fortfarande tillfredsställande

Soliditeten var på balansdagen 36,9 procent, en ökning med 1 procentenhet. Kommunfullmäktiges ekonomiska mål att soliditeten den sista december 2012 skulle uppgå till 35 procent uppnåddes.

Inräknat den pensionskulda som redovisas som en ansvarsförbindelse och som uppgår till 260,3 mkr blir soliditeten -1 procent, vilket är en förbättring med 2 procentenheter.

Försämrad likviditet

Likviditeten försämrades och fullmäktiges mål nåddes inte. En anledning är att lån som fullmäktige beslutade om inte togs. Det görs istället 2013. Likviditeten på 36 mkr på balansdagen är fortfarande en stabil likviditet.

Övriga ekonomiska kommentarer

Förvaltning av pensionsmedel

Värdet av kommunens aktieportfölj steg med 3,1 procent, vilket motsvarade cirka 1,2 mkr. Ingen avsättning gjordes, eftersom det gjordes en dubbel avsättning 2011 med 8 mkr. Avsättningarna uppgick på balansdagen till 41,5 mkr. Av de olika tillgångsslagen vid årsskiftet utgjorde 32 procent svenska aktier, 21 procent utländska aktier samt räntebärande papper, alternativa placeringar och bankmedel 47 procent. En särskild portföljredovisning upprättades. Diskretionär förvaltare (mandat att fatta placeringsbeslut) är Svenska Handelsbanken och Swedbank.

Pensioner

Vännäs kommun har en pensionsskuld (förpliktelse) till nuvarande anställda och pensionerade anställda. Skulden var på balansdagen 260,3 mkr, en minskning med 1,7 mkr. Skulden redovisas under borgensåtaganden och andra förpliktelser och avser pensionsintjänanden till och med 31 december 1997. Från 1998 utbetalas upplupna pensionsintjänanden årsvis i efterskott. År 2012 var utbetalningen 14,5 mkr. Kommunens strategi för att möta ökande pensionsutbetalningar är att avsätta 4 mkr varje år till en aktieportfölj.

I balansräkningen redovisas ytterligare en pensionsskuld som i huvudsak avser förmånsbaserad ålderspension och gäller dem som tjänar mer än 7,5 inkomstbasbelopp. Skulden uppgick vid årets slut till 28,5 mkr, en ökning med 2,2 mkr. I resultaträkningen ingår utbetalda pensionskostnader om cirka 11 mkr.

mkr	2010	2011	2012
Pensionsförpliktelser (balansräkning, avsättning)	-21,4	-26,2	-28,5
Pensionsförpliktelser	-239,6	-261,9	-260,3
Summa förpliktelser inklusive särskild löneskatt	-261,0	-288,1	-288,8
Pensionsmedel, bokfört värde (tillgång)	31,4	40,2	41,5
Återlånat i verksamheten	-229,6	-247,9	-247,3

Kommunen har avsatt medel för framtida pensionskostnader till ett bokfört värde av 41,5 mkr. Det motsvarar cirka 17 procent av förpliktelsen. Aktualiseringsgraden för 2012 uppgick till 81%. Detta innebär att 81% av pensionsskulden är med säkerhet beräknad.

Långfristiga skulder och lån

Kommunen

Kommunen amorterade 3 mkr av sin skuld. Inga nya lån togs upp. Kommunens låneskuld, exklusive Vännäs Bostäder, var vid årsskiftet 104,6 mkr.

Vännäs Bostäder

Låneskulden amorterades med 6,3 mkr. Inga nya lån togs. Låneskulden var vid årsskiftet 196,8 mkr.

Överskott Vännäs Bostäder

Årets överskott, 3,9 mkr, återförs till hyresgästerna via underhållsprojekt. Det kan vara utvändigt målning, upprustning av kök i äldreboende, dränering, stambyten med mera.

Vännäs Bostäders styrelse beslutar vilka projekt som ska startas.

Balanskrav

Vännäs kommun uppfyllde balanskravet för den gångna treårsperioden.

Avstämning av balanskravet

tkr	2010	2011	2012
0	14 393,2	3 703,4	10 769,7

Omvärldsanalys

Under de tre första kvartalen 2012 var tillväxten i svensk ekonomi relativt god. Få länder i Europa kunde under motsvarande period uppvisa en tillväxt på drygt 2 procent. Under fjärde kvartalet hann problemen i omvärlden i kapp svensk ekonomi och BNP backade något. Exporten och produktionen inom industrin föll tillbaka ett par procent och även hushållens konsumtion utvecklades svagt. Nya rapporter talar dock om en tillväxt sista kvartalet och att hushållens konsumtion ökade. Samtidigt med uppbromsningen blev hushållens och företagens framtidsförväntningar mer negativa. Om stämmningsläget i slutet av 2012 var mörkt, förändrades det i början av 2013 i takt med att ljusglimtar skymtades i omvärlden.

Framtidsbedömning

Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, bedömer i sin prognos 2013-02-14 att risken för en djupare recession med mer finansiell oro förefaller ha minskat. Trots att de finansiella marknaderna i Sverige och på andra håll i världen samt att övriga förtroendeindikatorer skickar

positiva signaler, vidhåller SKL vid sin bedömning att det tar tid innan svensk ekonomi är på fötter igen, på grund av den knackiga utvecklingen i omvärlden.

SKL:s bedömning är att BNP-tillväxten 2013 kommer att vara svag, 1,4 procent. Det gör att arbetsmarknaden försvagas ytterligare. Uppgången i svensk arbetslöshet blir dock relativt liten. Under sensommaren bedöms arbetslösheten nationellt nå 8,2 procent.

Trots den negativa utvecklingen på arbetsmarknaden bedömer SKL att skatteunderlaget fortsätter att växa i hygglig takt, i reala termer med 1,3 procent 2013. Även 2014–2016 beräknas skatteunderlagets reala tillväxt överstiga 1 procent, med allt bredare marginal. Den gynnsamma utvecklingen är ett resultat av den återhämtning som förutses på arbetsmarknaden.

För åren 2014–2016 gör SKL bedömningen att tillväxten i omvärlden blir väsentligt starkare än under 2013. Ur ett historiskt perspektiv är den förutsedda tillväxten emellertid inte speciellt stark. Tillväxttalen är heller inte tillräckliga för att på allvar bryta långkonjunkturen. Resursutnyttjandet bedöms därför förbli lågt i många länder.

År 2008 tillsatte regeringen en kommitté med uppgift att utvärdera och utreda hela utjämningsystemet. Regeringens motiv var att alternativa metoder för inkomstutjämningsmed ett mer långsiktigt perspektiv behövde utredas. Finansdepartementet föreslår att utredningens förslag genomförs, exempelvis förändringarna i kostnadsutjämnings, men att inkomstutjämningsavgiften också sänks. De kommuner som skulle få det bättre är både små och stora, i glesbygd och tätort i hela Sverige. Vännäs kommun skulle påverkas positivt med cirka 2 mkr. Ett annat förslag innebär att kommuner och landsting som har en beskattningsbar inkomst per invånare som överstiger 115 procent av riksgenomsnittet får betala en lägre avgift. Sänkningen gäller i intervallet 115–125 procent. Förändringen av inkomstutjämnings påverkar ett tiotal kommuner och ett landsting och föreslås träda i kraft den 1 januari 2014. Vännäs kommun anser att förslaget från Finansdepartementet inte är långsiktigt hållbart och har i remissvar framfört att kommunen anser att det ursprungliga förslaget från kommittén ska följas.

En ändring i lagen som börjar gälla den 1 januari 2013 ger kommuner och landsting större möjligheter att själva kunna jämna ut intäkter över åren. De ska kunna bygga upp så kallade resultatutjämningsreserver inom det egna kapitalet. Då kan de reservera en del av överskottet i goda tider och använda det för att täcka underskott i en lågkonjunktur. Det blir också möjligt att reservera överskott från räkenskapsåret 2010 och framåt. Vännäs kommun är positiv till lagändringen. Att reserverna införs innebär att det övergripande målet om god ekonomisk hushållning som kommunerna måste ha blir tydligare.

En i grunden stark ekonomi är förutsättningen för att klara framtidens välfärd. Kommunen står inför en stor utmaning, eftersom det krävs betydande omstruktureringar av kommunens ekonomi. Det präglade slutet av 2012 och kommer att prägla förvaltningarnas och politikens arbete hela 2013. Målet är att kommunen ska ha en budget i balans 2014. Kommunstyrelsens bedömning är att budgetprocessen måste utvecklas med större tonvikt på långsiktig balans. Ett orosmoln inför framtiden är verksamheternas nettokostnadsutveckling. Det finns också en rad uttryckta behov som påverkar driftkostnadsutvecklingen.

Övergripande uppföljning av uppdrag lämnade i budget 2012

Kommunfullmäktige lämnar ett antal uppdrag/direktiv till nämnderna i samband med budget. Vid årets slut kan konstateras att 8 är helt genomförda, 4 ej genomförda och 2 inte längre aktuella. Flertalet av de ej genomförda är uppdrag som sträcker sig över en tidsperiod längre än ett år och det är svårt att bedöma när uppdraget är helt genomfört.

Uppdrag och direktiv	Bedömning 2012-12-31	Kommentar
Kommunstyrelsen ska ta fram en strategi för kommunens totala fastighetsbestånd.	Ej genomfört	En inledande fastighetsöversyn gjordes. Förvaltningen avvaktar politiska beslut om fastighetsorganisationen innan man går vidare i ärendet. Pågår.
Kommunstyrelsen ska stärka fritidsområdet vid Vännäs bad och camping som mötesplats för föreningsliv, medborgare och besökare.	Ej genomfört	Arbetet påbörjades bland annat genom att utreda vem som ska äga Vännäs bad och camping samt genom att bygga om ishallen.
Kommunstyrelsen och plan- och miljönämnden ska satsa på och underlätta ett ökat bostadsbyggande i såväl tätorter som landsbygd. Förtätning av tätortens centrala delar presenteras. Nya attraktiva bostadsområden ska tillskapas och boende och boendetabletningar underlättas genom dialog med landsbygdens företrädare och markägare.	Ej genomfört	Detaljplanen för ny småhusbebyggelse i Vännäsby är i samrådsskedet. Ett annat område för småhusbebyggelse i attraktivt läge i Vännäsby planeras 2013. Detaljplanläggning för flerfamiljshus i centrala Vännäs pågår. På landsbygden pågår arbetet med att fastställa LIS-områden.
Kommunstyrelsen ska satsa på investeringar som minskar kommunens driftkostnader. Speciellt ska energifrågorna uppmärksammas. De kostnadsminskningar som görs genom större satsningar på energieffektivisering ska komma hela kommunbudgeten till godo.	Ej genomfört	Hela samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar med energieffektivisering och andra driftskostnadsbesparande åtgärder.
Kommunstyrelsen ska lägga till renhållningstaxan en avsättning (1 mkr per år) för sluttäckning av deponin 2012, 2013 och 2014.	Ej aktuellt	Uppdraget upphävt av kommunfullmäktige § 96 2012-11-26.
Kommunstyrelsen ska utreda hur friskvård och hälsofrågor kan utvecklas för ökad samsyn och likvärdiga förutsättningar för samtliga medarbetare. Uppdraget ska presenteras senast under budgetarbetet inför 2013-2015.	Genomfört	Redovisades för budgetberedningen 2012-05-04.
Kommunstyrelsen ska under 2012 utreda kommunledningskontorets serviceuppdrag gentemot de övriga förvaltningarna. Vad som ingår i serviceuppdraget och kostnaderna för detta ska tydliggöras.	Genomfört	Redovisades för kommunstyrelsen och budgetberedningen.

Uppdrag och direktiv	Bedömning 2012-12-31	Kommentar
Barn- och utbildningsförvaltningen ska utreda framtida lokalbehov och driftkostnadskonsekvenser utifrån befintliga prognoser. Uppdraget ska presenteras för kommunstyrelsen senast 2012-02-01.	Genomfört	Uppdraget presenterades för budgetberedningen i samband med budgetprocessen 2013.
Barn- och utbildningsnämnden ska samordna kommunens satsningar inför kulturhuvudstadsåret 2014.	Genomfört	I kultur- och bibliotekschefens uppdrag ingår att samordna aktiviteter inom kulturområdet. Chefen ingår idag i regionens kulturarbetsgrupp och i kommunens egen arbetsgrupp inför kulturhuvudstadsåret. Några extra medel för personella resurser finns inte att få.
Vård- och omsorgsnämnden ska utreda framtida lokalbehov och driftkostnadskonsekvenser utifrån befolkningsutveckling och framtida kravbilder inom ÄO och HO.	Genomfört	Omstruktureringar genomfördes i både äldreomsorgen och handikappomsorgen.
Vård- och omsorgsnämnden ska utvärdera frisklinjen senast under 2012.	Genomfört	Utvärderingen resulterade i att frisklinjen lades ned.
Liljaskolans styrelse ska utreda det långsiktiga förvaltarskapet för resultatenhetens samtliga lokaler. Uppdraget ska vara färdigt senast 2012-02-02.	Genomfört	
Liljaskolans styrelse ska utreda framtida lokalbehov och driftkostnadskonsekvenser utifrån framtida elevunderlag.	Ej genomfört	Liljaskolan avaktar resurser och tid från samhällsbyggnadsförvaltningen för att genomföra utredningen.
Liljaskolans styrelse ska som en del i kommunens satsningar på ungdomar och deras fritidsmöjligheter, fortsätta att delfinansiera fritidsgården Lobbyn.	Ej aktuellt	Kommunstyrelsen övertog ansvaret för Lobbyn 2012-05-01 efter beslut i kommunfullmäktige.



Verksamhetsberättelser



Barn- och utbildningsnämnden

– Barn- och utbildningsförvaltningen



Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för pedagogisk omsorg, förskola, skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola och grundsärskola. Nämnden har också ett övergripande ansvar för gymnasieverksamhet och uppföljningsansvar för ungdomar upp till 20 år.

I nämndens ansvar ingår även musikskola, biograf, bibliotek, bidrag till studieförbund, kulturaktiviteter, utdelning av kulturstipendier, förvaltning av kommunens kulturella och kulturhistoriska egendomar, konstnärliga utsmyckningar, konstsamlingar och konstverk.

Verksamhetsidé

Barn- och utbildningsnämnden

- främjar alla barns utveckling och lärande där barnen utvecklar nyfikenhet, självkänsla, självförtroende och en livslång lust att lära.
- verkar för ett aktivt kulturliv.
- verkar för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingarna.

Sammanfattning av barn- och utbildningsnämndens måluppfyllelse

- Medborgare
- Samhällsutveckling
- Medarbetare
- Ekonomi

Medborgare

Kommunfullmäktiges mål	Barn- och utbildningsnämndens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna trivs i Vännäs kommun. 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna har tillgång till ett kulturutbud som lockar. 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna är positiva till den biblioteksverksamhet, utställnings- och konstverksamhet samt teaterföreställningar och konserter som erbjuds i Vännäs. Musikskolan är en attraktiv verksamhet och erbjuder barnen i kommunen att spela de instrument de önskar. Biblioteken är en attraktiv verksamhet och har många besökare. Biografen har ett attraktivt utbud av filmer.
	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna är positiva till förskolan. 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna är positiva till våra förskolor.
	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna är positiva till grundskolan. 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna är positiva till våra grundskolor.
<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god. 	<ul style="list-style-type: none"> Vi har en god service och tillgänglighet. 	<ul style="list-style-type: none"> Vi erbjuder plats på förskola på det datum föräldrarna önskar. Våra hemsidor är informativa, lättillgängliga och uppdaterade. Våra verksamheter informerar och inbjuder till dialog via olika informationskanaler. Den öppna förskolan är en attraktiv verksamhet. Medborgarna upplever att vi är nåbara och att de får snabba och tydliga svar på sina frågor. Medborgarna känner sig respekterade och får ett gott bemötande.

Uppföljning av målen

Enligt medborgarundersökningen var invånarna positiva till kommunens förskola och skola. De ansåg också att de överlag har bra tillgång till ett lockande kulturutbud. Det framgår dock att teater, konserter, konstutställningar inte erbjuds i den omfattning medborgarna önskar. Vännäs gynnas av närheten till Umeå och stadens kulturutbud.

Antalet besök och utlån ökade på biblioteken.

I musikskolans undervisning deltar 40 procent av eleverna i årskurs 4–9. Alla elever fick spela instrument enligt sitt förstahandsval.

När det gäller service och tillgänglighet erbjöd barn och utbildning totalt sett god service och tillgänglighet, men resultatindikatorerna visade att webbsidor och tillgänglighet måste förbättras. Webbplatsen håller på att arbetas om och en förvaltningsövergripande e-post- och telefonpolicy blir färdig 2013.

Omvärldsanalys

Medborgarna i Vännäs kommun är mer positiva till förskola och grundskola än medborgare i andra kommuner, men på kulturområdet får Vännäs ett lägre betyg än andra kommuner.

Service och tillgänglighet gav ett sämre utfall än för andra kommuner när det gällde webbplats och nåbarhet via telefon och e-post, men bättre för bemötande och förskoleplats på önskat datum.

Framtidsbedömning

Barn- och utbildningsnämnden ska arbeta för att förbättra målpuppfyllelsen inom avsnittet medborgare genom:

- samarbete mellan kranskommunerna för att öka kulturutbudet
- informativa och uppdaterade webbsidor
- ökad tillgänglighet via e-post och telefon.

Samhällsutveckling

Kommunfullmäktiges mål	Barn- och utbildningsnämndens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> • Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet. 	<ul style="list-style-type: none"> • Alla barn/elever har en stimulerande lärandemiljö. 	<ul style="list-style-type: none"> • Verksamheten stimulerar barnens/elevernas lust att lära. • Barnen/eleverna har arbetsro/studiero.
	<ul style="list-style-type: none"> • Alla barn/elever ges förutsättningar att nyttja sin maximala potential. 	<ul style="list-style-type: none"> • Målpuppfyllelse enligt resultat/observationer i förskola och skola. • Barnen/eleverna får den hjälp och det stöd de behöver. • Personalen har höga positiva förväntningar på barnen/eleverna.
	<ul style="list-style-type: none"> • Alla barn/elever har ett reellt inflytande över sitt lärande och för sin skolsituation. 	<ul style="list-style-type: none"> • Verksamheten tar hänsyn till barnens/elevernas åsikter. • Lärarna ger eleverna möjlighet att påverka och utvärdera undervisningen. • Eleverna vet vad de ska kunna för att nå målen i alla ämnen. • Eleverna/vårdnadshavarna får veta hur läraren bedömer lärande och kunskapsutveckling. • Utvecklingssamtalen leder till utveckling.
	<ul style="list-style-type: none"> • Alla barn/elever känner sig trygga, respekterade, sedda och hörda. 	<ul style="list-style-type: none"> • Barnen/eleverna trivs i förskolan/skolan/fritidshemmet. • Barnen/eleverna känner sig trygga i förskolan/skolan/fritidshemmet. • Ömsesidig respekt mellan lärare och barn/elev. • Inga elever/barn känner sig kränkta. • Nolltolerans mot mobbning och kränkningar.
	<ul style="list-style-type: none"> • Föräldrarna har inflytande över sitt barns förskole- och skolgång. 	<ul style="list-style-type: none"> • Vårdnadshavarna har möjlighet till inflytande på sitt barns förskola/skola. • Kommunikationen mellan hem och skola fungerar bra. • Vårdnadshavarna får information om sitt barns utveckling.
	<ul style="list-style-type: none"> • Verksamheterna är effektiva. 	<ul style="list-style-type: none"> • Snittkostnaden per barn i förskolan är i paritet med kostnaden i jämförbara kommuner. • Snittkostnaden per elev i grundskolan är i paritet med kostnaden i jämförbara kommuner (utifrån mindre resurser). • Effektivitetstalet är bättre än snittet för jämförbara kommuner.

Kommunfullmäktiges mål	Barn- och utbildningsnämndens mål	Resultatindikator
Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande.	<ul style="list-style-type: none"> ● Alla elever ges förutsättningar att utveckla sin företagsamhet samt ges kunskaper om företagande och näringsliv. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Vi utvecklar kunskap kring och samverkan med närsamhället. ● Barnen, eleverna utvecklar självförtroende, nyfikenhet och en samarbetsförmåga som ger företagsamma barn/elever. ● (Inga mätningar genomförda.)
Fler intraprenader, kooperativ och sociala företag har skapats.	<ul style="list-style-type: none"> ● Verksamheterna stimuleras att inom nämndens ansvarsområde starta och driva intraprenader och/eller kooperativ. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Personalen anser att de har information i den omfattning den önskar för att veta vad en intraprenad är, hur man kan starta intraprenad och hur en intraprenad drivs. ● (Inga mätningar genomförda.)

Uppföljning av målen

En stor del av barn- och utbildningsnämndens verksamheter är styrda av lagar och riktlinjer. Därför finns många mål inom kvalitetsområdet. Nämnden nådde inte det långsiktiga målet att alla elever ska nå målen i alla ämnen, att allt fler elever ska nå de högsta betygen och att alla elever ska få nyttja sin fulla potential. De resultatindikatorer som framförallt måste förbättras är lärandemiljö och måluppfyllelse enligt resultat, betyg och observationer.

Bland de yngre eleverna var det cirka 20 procent som inte nådde målen i svenska och matematik. I årskurs 9 var det cirka 2 procent som inte nådde målen i svenska, 20 procent i matematik och 8 procent i engelska. Resultaten i matematik och svenska har försämrats de senaste åren.

Cirka 30 procent av eleverna hade inte tillräckliga kunskaper i alla ämnen och andelen har ökat de senaste fem-tio åren. Cirka 15 procent av eleverna fullföljde inte gymnasieskolan inom fyra år.

I områdena trygghet och trivsel var resultaten bättre. I elev- och vårdnadshavarenkäterna svarade både elever och vårdnadshavare att eleverna trivs och är trygga. Även om de flesta barn och elever är trygga finns det de som känner sig kränkta och det utfallet måste förbättras.

Barn, elever och föräldrar angav att de har möjlighet till inflytande i sin förskola eller skola och att kommunikationen mellan hem och förskola eller skola fungerar bra.

Omvärldsanalys

Måluppfyllelsen för Vännäs kommuns elever är likartad med rikets i svenska och sämre än rikets i matematik och engelska. Måluppfyllelsen var också lägre än förväntat, det vill säga lägre än vad den borde vara utifrån föräldrarnas utbildningsnivå.

Kommunens kostnad per barn i förskolan är i jämförelse med kranskommunerna och länet cirka 6 procent lägre. I jämförelse med kommuner i samma storlek är den likvärdig och i jämförelse med pendlingskommuner cirka 3 procent högre.

Motsvarande jämförelse för grundskolan visade att kostnaden per elev var cirka 10 procent lägre i Vännäs än i kranskommunerna och länet. I jämförelse med kommuner i samma storlek var kostnaden cirka 5 procent lägre och i jämförelse med pendlingskommuner 1,5 procent högre.

Målet uppfylldes inte, eftersom kostnaden – på grund av mindre resurser – inte var i paritet med jämförelsekommunernas kostnad per elev.

Effektivitetstalet visade att Vännäs i jämförelse med andra kommuner låg dåligt till. De senaste åren har Vännäs kommun minskat resurserna till skolan; det kan ha bidragit till att elevernas resultat försämrats.

Några av elevernas enkätfrågor ingick i en jämförelse som SKL gjorde. Där framgick att eleverna i Vännäs bedömde att de har mindre inflytande och är mindre trygga än elever i andra kommuner. Det finns också en fråga om stimulerande lärandemiljö, där elevernas svar avviker markant från riket. Av eleverna i årskurs 8 anger endast 25 procent (riket 45 procent) att skolarbetet gör dem så nyfikna att de vill lära sig mer.

Framtidsbedömning

Nämnden står inför stora utmaningar de kommande åren. Stort fokus kommer att ligga på att förbättra måluppfyllelsen genom förändrade och utvecklade arbetsätt, genom arbete med förhållningssätt och värdegrund samt genom kompetenshöjande insatser. En del i arbetet är fortsatta satsningar på matematik, svenska, elevhälsa och it.

Medarbetare

Kommunfullmäktiges mål	Barn- och utbildningsnämndens mål	Resultatindikator
● Medarbetarna trivs	● Medarbetarna trivs.	● Medarbetarindex.
● Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap.	● Barn- och utbildningsnämnden har bra ledare med ett gott ledarskap.	● ledarskapsindex.
● Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser.	● Barn- och utbildningsnämnden har jämställda arbetsplatser.	● Löneskillnader mellan könen (tillsvidareanställda). ● Medarbetarnas bedömning av möjlighet till medskapande. ● Procent andel anställda kvinnor respektive män.
● 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning.	● 65 % av de tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning.	● Personalstatistik.
● Sjukfrånvaron är högst 5 %	● Sjukfrånvaron är högst 5 %.	● Sjukfrånvarostatistik.

Uppföljning av målen

Medarbetarna trivs med sitt arbete och uppdrag, men många – framförallt inom skolan – upplever att arbetsbelastningen är mycket hög. De önskar bättre återkoppling från sin chef om arbetet de utför. Förvaltningen påbörjade under slutet av 2012 en utvecklingsdialog där representanter från fackförbund och skolor träffas för att försöka hitta vägar för att förbättra skolpersonalens arbetssituation.

Kvinnornas snittlön var cirka 7 procent lägre än männens. Utfallet beror till stor del på att löneläget är högre i skolan än i förskolan och att det finns fler män i skolan. Cirka 80 procent av alla anställda är kvinnor. Förskola och skola är sedan länge kvinnodominerade och att försöka ändra könsfördelningen genom rekrytering är mycket svårt, eftersom konkurrensen är hård och det finns få behöriga män.

Nästan 75 procent av de tillsvidareanställda arbetade heltid. Utfallet för kvinnor respektive män var ganska lika. Ledare och chefer arbetar löpande med att se över anställningar och om möjligt göra om dem till heltidstjänster.

Sjukfrånvaron var 6,2 procent, vilket var klart sämre än målet. Hösten 2011 genomgick alla medarbetare en hälsoundersökning för att ledningen skulle få en helhetsbild av hälsoläget. Med undersökningens resultat som vägledning fortsatte arbetet med att förbättra förutsättningarna för medarbetarna att vara friska på arbetet och på fritiden.

Omvärldsanalys

Över hela Sverige signalerar skolpersonal och fackliga företrädare att arbetsbelastningen ökat de senaste åren. Vännäs är inget undantag. Den ökade belastningen beror framförallt på statliga reformer som ny skollag, ny läroplan för förskola och skola, ökade krav på skriftlig dokumentation, fler nationella prov och betyg från årskurs 6.

Vännäs finns bland de kommuner som har flest män i förskola och fritidshem. Cirka 17 procent av förskollärarna är män. Det kan jämföras med att cirka 24 procent av kommunerna inte har någon anställd manlig förskollärare överhuvudtaget.



Framtidsbedömning

I området medarbetare väntar stora utmaningar de kommande åren. Rekryteringsbehovet är betydande och det är redan nu svårt att rekrytera behöriga förskollärare, lärare och ledare. Att hitta vikarier som kan täcka upp vid kortare frånvaro är inte heller lätt. Svårigheterna ställer krav på att hitta konkurrensfördelar. Det gäller att skapa så goda förutsättningar i förskolor och skolor att personalen väljer Vännäs kommun framför bland andra Umeå.

Den nya skollagen ställer tuffare behörighetskrav på lärare och förskollärare. Behörighetsutbildningar krävs för att kommunen ska kunna uppfylla de nya kraven. Utbildningsbehovet klarnar i början av 2013 om Skolverket kommer med besked om lärarlegitimationerna.

Den nya lagen stadgar att alla nya lärare ska göra ett introduktionsår innan de kan få sin legitimation. En särskild mentor ska hålla i introduktionen. Kommunerna ansvarar för introduktionsår och mentorer. Om uppdraget ska gå att lösa måste resurser från den befintliga personalen frigöras.

Ekonomi

Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Resultatindikator
Nämnderna har en ekonomi i balans.	● Barn- och utbildningsnämnden har en ekonomi i balans.	● Procentuell avvikelse mot budget.

Uppföljning av målen

Verksamhet tkr	Kostnader	Intäkter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
<i>Interna verksamheter</i>					
Politisk verksamhet	775	0	775	800	25
Centrala resurser	12 950	2 965	9 985	10 062	77
Förskoleverksamhet	43 125	4 082	39 043	39 023	-20
Grundskola, förskole- klass och fritidshem	95 092	3 106	91 986	91 579	-407
Särskola	5 824	204	5 620	5 904	284
Bibliotek, kultur och musikskola	7 558	494	7 064	6 899	-165
Summa interna verksamheter	165 324	10 851	154 473	154 267	-206
<i>Externa verksamheter</i>					
Köpta och sålda platser i förskola, fritidshem och skola	12 422	2 690	9 732	10 016	284
Gymnasiesärskola	3 107	0	3 107	3 700	593
Gymnasieskola	40 764	203	40 561	42 000	1 439
Summa externa verksamheter	56 293	2 893	53 400	55 716	2 316
Summa	221 617	13 744	207 873	209 983	2 110

Barn- och utbildningsnämnden visade totalt ett överskott på 2,1 mkr, vilket motsvarar en avvikelse på cirka 1 procent. De interna verksamheterna gav ett underskott på cirka 200 tkr. Underskottet berodde framförallt på högre kostnader för skolskjuts, modersmålsundervisning, lokalkostnader på grund av fler klasser på Vegaskolan, inköp av självbetjäningsskivor till biblioteken och på nya skolbibliotek i Pengsjö och Tväråbäck. Särskolans överskott på 284 tkr lindrade underskottet för de interna verksamheterna.

De externa verksamheterna visade ett överskott på 2,3 mkr. Gymnasieskolan och gymnasiesärskolan redovisade tillsammans ett överskott på cirka 2 mkr. Det kom sig av att behovet av elevassistenter minskade och att trenden med fler elever som söker teoretiska program höll i sig. Överskottet i gymnasiekostnaderna berodde också på att prisökningen för elevavgifterna blev lägre än budgeterat.

Köpta och sålda verksamheter visade ett överskott på cirka 300 tkr, eftersom fler elever från andra kommuner gick i kommunens skolor och fler barn från andra kommuner var placerade i kommunens förskolor.



Omvärldsanalys

Vännäs är en kommun med ung befolkning och till skillnad från många andra kommuner ökar antalet elever. Antalet barn i förskolan är fortsatt högt. En stor del av kommunens resurser går till att tillgodose behov av barnomsorg och krav på utbildning.

Lärarnas starka löneutveckling 2012 påverkar många kommuners ekonomi negativt, både innevarande och kommande år. Ökningen var befarad men inte budgeterad fullt ut.

Framtidsbedömning

Barn- och utbildningsnämndens verksamheter styrs till stor del av lagar och förordningar som beslutas på central nivå. Framförallt förskola, skola och fritidshem måste ständigt anpassas och utvecklas för att integrera förändringarna. Verksamheterna får dessutom fler elever totalt och fler elever som inte har svenska som modersmål. De kommande elevökningarna innebär högre kostnader för kommunen om kvaliteten inte ska försämras.

Elevantalet i gymnasieskolan minskade några år men börjar nu öka igen. Förutom de årliga prisökningarna per plats kommer kostnaderna att öka på grund av fler elever.

Från hösten 2013 belastar ensamkommande flyktingbarn som varit i kommunen i två år gymnasiekostnaderna. Det finns en risk för att dessa ungdomar behöver fler år i gymnasieskolan och att de har behov av extra stöd i sin undervisning. Det skulle också innebära ökade kostnader.

Kommunstyrelsen

- Samhällsbyggnadsförvaltningen
- Kommunledningskontoret

Kommunstyrelsen har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Den ska leda och samordna planering och uppföljning av kommunens ekonomi och verksamheter samt arbetet kring ökad tillväxt. Som verksamhetsnämnd har kommunstyrelsen ett brett uppdrag med bland annat ansvar för arbetsmarknads-, näringslivs-, integrations-, ungdoms-, förenings-, fritids- samt mark- och bostadsfrågor, dessutom för renhållning, vägar och gator. Kommunstyrelsen är ansvarig för förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess medarbetare.

Kommunstyrelsen har två förvaltningar: kommunledningskontoret och samhällsbyggnadsförvaltningen. De verkställer kommunstyrelsens uppdrag.

Verksamhetsidé

Kommunstyrelsens verksamhetsidé är att utifrån helhetssyn och långsiktig planering med tydlig styrning samordna Vännäs kommuns nämnder och därigenom leda kommunens utveckling framåt samt bevaka och stärka kommunens position regionalt, nationellt och internationellt.

Kommunstyrelsen ska även vara en effektiv tjänste- och serviceleverantör för kommunens nämnder, förvaltningar och medborgare.

Sammanfattning av kommunstyrelsens måluppfyllelse

- Medborgare
- Samhällsutveckling
- Medarbetare
- Ekonomi



Medborgare

Kommunfullmäktiges mål	Kommunstyrelsens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna trivs i Vännäs kommun. 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna lever och arbetar i en attraktiv miljö som främjar en god hälsa och välmående. Medborgarna är trygga, aktiva och har en meningsfull fritid. Vännäs ska vara en attraktiv kommun för alla att leva och bo i. 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarnas självskattade hälsa. Medborgarnas bruk av tobak. Medborgarnas psykiska hälsa. Barnhälsoindex. Medborgarnas upplevelse av trygghet. Kommunen har en jämn fördelning av pojkar och flickor i föreningslivet. Medborgarna är nöjda med kommunens fritidsmöjligheter. Flickor och pojkar anser att fritidsgårdarna är bra. Trygg utemiljö. Bra och säkra vägar. Bra och säkra gång- och cykelvägar. Väl fungerande vatten- och avloppssystem. Väl fungerande renhållning. Ändamålsenliga och friska lokaler samt väl fungerande städning och fastighetsskötsel.
<ul style="list-style-type: none"> Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god. 	<ul style="list-style-type: none"> Invånarna har reella möjligheter till inflytande och delaktighet. Kommunstyrelsens verksamheter ska ge snabb och korrekt service med ett bra bemötande. 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarnas möjlighet till deltagande i kommunen. Flickor och pojkar är delaktiga i fritidsgårdarnas verksamhet. Kommunstyrelsens verksamheter erbjuder bra, tillgängliga och uppdaterade webbplatser. Föreningslivet är nöjt med sina möjligheter till inflytande. Kommunstyrelsens verksamheter har en god telefon- och e-postkultur som medger att verksamheterna är tillgängliga för medborgarna. Kommunstyrelsens verksamheter ger ett gott bemötande. Fritidsgårdarnas besökare möts på ett bra sätt. Föreningslivet är nöjt med kommunens bemötande.

Uppföljning av målen och omvärldsanalys

Sammantaget hade kommunstyrelsen ett delvis uppnått resultat i perspektivet medborgare. Flera av resultatindikatorerna följs upp genom externa mätningar som medger jämförelser med andra kommuner.

Medborgarna i kommunen mår sämre än vad de borde utifrån socioekonomiska faktorer som inkomst och utbildningsgrad. Sämst mår kvinnor, något som är viktigt att ta med sig i beslutsfattandet. Kommunen påverkar folkhälsan, särskilt i rollen som stor arbetsgivare, och erbjuder olika informationsinsatser och förebyggande satsningar. En stor motions-satsning för både anställda och medborgare var pulsutmaningen, som ville väcka intresse och uppmärksamhet för vardagsmotionens betydelse.

Standarden på gator och vägar upplevs av medborgarna som mindre bra, dock ingår även de statliga vägarna i enkäten. Medborgarna ger också kommunens gång- och cykelvägar lågt betyg, de upplevs varken som bra eller säkra. Kvinnor är mindre nöjda än män när det gäller gator, vägar och gång- och cykelbanor, särskilt ifråga om belysning.

Medborgarna är mycket nöjda med kommunens vatten- och avloppsverksamhet och renhållning, även i förhållande till andra kommuner. Interna mätningar visar en god vattenkvalitet. Systemet hade få störningar under året.

SKL mäter årligen ett deltagarindex som visar hur väl kommunen gör det möjligt för medborgarna att delta i kommunens utveckling. Vännäs kommun hade ett lågt resultat jämfört med andra svenska kommuner; 30 procent av maxresultatet där genomsnittet var 46 procent. I kommunen finns de vanligaste medlen för delaktighet som öppna nämndsmanträden och medborgarförslag, men saknar mer direkt påverkande inslag som medborgarbudget, öppna möten för att diskutera ärenden med mera. Trots det upplevde medborgarna i Vännäs att deras möjligheter till inflytande är högre än medborgarna i jämförbara kommuner. Flera av kommunstyrelsens egna verksamheter för dialog med sina brukare och kunder, till exempel kollektivtrafiken, it och Vännäs Bostäder. Medborgardialog sker främst genom folkhälsorådet, och Funktionshindrades och pensionärers forum utöver spontana träffar i särskilda ärenden. En särskild satsning på ungdomsdemokrati genomfördes. Den resulterade i ett ungdomsråd.

De flesta av kommunstyrelsens verksamheter ingick i mätningen av tillgänglighet och bemötande. Resultatet visade att verksamheterna generellt hade hög tillgänglighet och ett gott bemötande. Det varierar dock mellan olika avdelningar och mellan förvaltningarna. Förbättringspotential finns för båda förvaltningarna, särskilt när det gäller tillgänglighet.

Webbplatsmätningen av sidorna för vatten och avlopp, gator och vägar, föreningsliv och näringsliv visade att både kommunledningskontoret och samhällsbyggnadsförvaltningen erbjöd bra, uppdaterade och lättillgängliga webbsidor. Båda förvaltningarna hade arbetat med att förbättra sidorna.

Framtidsbedömning

För att behålla en långsiktigt god standard i kommunens bostads- och lokalbestånd och i kommunal infrastruktur är det nödvändigt att satsa på framtida underhåll. Underhållsbudgeten ger inte utrymme för ett långsiktigt planerat underhåll som säkrar fastigheternas värde. För att behålla en bra fastighetsstandard borde nivån ligga kring 75–80 kr/m², vilket motsvarar en budget på 6 mkr.

Gator, vägar och gång- och cykelvägar bör byggas om i snabbare takt. Dagvattenproblemen i vissa områden behöver också lösas snabbt. Det är viktigt att kommunens gator, anläggningar och parker utformas med bra belysning, är röjda och underhållna så att alla känner sig trygga.

År 2013 tas en ny webbplats i bruk. Det ska leda till än bättre tillgänglighet för medborgarna. Kommunen måste fortsätta utveckla fler tjänster på webben. Medborgarna ställer större krav än kommunen lever upp till idag.

Medborgarnas delaktighet måste stärkas. En långsiktig strategi bör tas fram för hur det ska ske och i vilka former.

Samhällsutveckling

Kommunfullmäktiges mål	Kommunstyrelsens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet. 	<ul style="list-style-type: none"> Kommunstyrelsens verksamheter är effektiva och av god kvalitet. 	<ul style="list-style-type: none"> Fritidsgårdsverksamheten attraherar både pojkar och flickor. Fritidsgårdarnas verksamhet är bra. Föreningslivet är nöjt med kommunens föreningsverksamhet. De interna kunderna är nöjda med förvaltningens service. Placering i näringslivsranking. Kommunen har en god energihushållning (vattenverken, avlopps- och reningsverket, energianvändning och elanvändning).
<ul style="list-style-type: none"> Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande. 	<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommun ger de bästa möjliga förutsättningarna för nyföretagande och tillväxt för befintliga företag. 	<ul style="list-style-type: none"> Arbetslösheten i kommunen. Andelen varaktiga företag. Kommunen är en attraktiv leverantör av it till lokala företag. Kommunala tjänstemäns attityder till företagande. Kommunalpolitikernas attityder till företagande.
<ul style="list-style-type: none"> Fler intraprenader, kooperativ och sociala företag har skapats. 	<ul style="list-style-type: none"> Inget mål. 	

Uppföljning av målen och omvärldsanalys

Sammantaget visade kommunstyrelsen ett delvis uppnått mål i perspektivet samhällsutveckling.

Kommunledningskontoret genomförde en intern mätning av kvalitet och service hos avdelningarna ekonomi, personal och it. Den visade på bra kundnöjdhet, där it-avdelningen låg i topp med 91,7 procents kundnöjdhet.

Kommunstyrelsen övertog ansvaret för fritidsgårdarna Ikaros (högstadiet) och Lobbyn (gymnasiet). Genom samordning av verksamheten kunde man göra en gemensam planering av verksamheten. Gårdarnas brukare är mycket nöjda. Lobbyn lockar dock fler pojkar än flickor, vilket måste analyseras mer.

Målet för energihushållningen bedöms vara delvis uppfyllt utifrån energistrategiplanens mål. Den säger att energianvändningen ska minska med 15 procent till 2014. Efter halva planperioden har energiförbrukningen minskat med cirka 10 procent. Sammantaget är energianvändningen i kommunens lokaler, trots besparingar, betydligt högre än snittet för landet och länet. Energiförbrukningen i kommunens bostäder är dock lägre än snittet för länet och landet. Samma förhållande gäller elanvändningen.

Kommunens näringslivsklimat fortsatte att förbättras i Svenskt näringslivs mätning. Vännäs hade ett bättre resultat än de flesta jämförbara kommuner, se mer i förvaltningsberättelsen. Kommunen förde en kontinuerlig dialog med näringslivet genom näringslivsträffar, företagsbesök och näringslivsrådet. Riktade träffar ägde rum om exempelvis upphandling för att stärka det lokala näringslivets förutsättningar att lämna anbud på kommunens upphandlingar.

Arbetslösheten i kommunen var högre än 2011, se mer i förvaltningsberättelsen. Ungdomsarbetslösheten var betydligt högre än både i länet och nationellt, vilket är oroväckande. Arbetsmarknadsprojektet som pågick under året är nu avvecklat. Stjärnhuset har ett väl fungerande samarbete mellan skolan, Arbetsförmedlingen och individ- och familje-

omsorgen. Verksamheten erbjuder stöd för arbetslösa ungdomar. I slutet av året erhöll kommunen projektmedel till en särskild satsning för att motverka ungdomsarbetslösheten.

Framtidsbedömning

Kommunstyrelsen måste fortsätta att ta fram resultatindikatorer som också berör förhållandet ekonomi och kvalitet; det saknas i för stor utsträckning i årets resultatbedömning.

Kommunledningskontoret är en stor intern tjänste- och serviceleverantör. Mätningarna av kundnöjdhet ska ligga till grund för åtgärder som förbättrar kvaliteten på tjänsterna. Framförallt behövs åtgärder för att förbättra användarnas upplevelse av ekonomisystemet. Förvaltningen måste också stärka dialogen med övriga förvaltningar för att kunna tillgodose deras önskemål bättre.

Väl fungerande kollektivtrafik är viktig för en låg arbetslöshet och för att utveckla det lokala näringslivet. Kollektivtrafiken stärktes 2012 genom tågstoppet i Vännäsby. Ungdomsarbetslösheten utvecklas oroväckande. Fler särskilda satsningar på praktikplatser, komvux och annat behövs för att motverka framtida kostnader för till exempel försörjningsstöd och för att individerna inte ska hamna i utanförskap. År 2013 planeras för minst ett socialt företag. Kommunen har ansökt om medlemskap i Samordningsförbundet, för att med andra aktörer kunna samla insatserna inom området.

Investeringar i energieffektivisering krävs framförallt i stora delar av kommunens lokalbestånd och i de äldre delarna av bostadsbeståndet. Återbetalningstiden för dessa investeringar är kort.

Investeringar krävs även i avloppsreningsverken för att kommunen ska slippa vara beroende av olja och för att effektivisera övrig energi-användning.

Medarbetare

Kommunfullmäktiges mål	Kommunstyrelsens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarna trivs Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap. 	<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarna trivs. Kommunstyrelsen har bra ledare med ett gott ledarskap. 	<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarindex. Ledarskapsindex.
<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> Kommunstyrelsen har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> Löneskillnader mellan könen (tillsvidareanställda). Medarbetarnas bedömning av möjlighet till medskapande. Procentandel anställda kvinnor respektive män.
<ul style="list-style-type: none"> 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> 65 % av de tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> Personalstatistik.
<ul style="list-style-type: none"> Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> Sjukfrånvarostatistik.

Tabellen ovan visar kommunledningskontorets och samhällsbyggnadsförvaltningens sammanvägda resultat för perspektivet medarbetare. Kommunstyrelsen totalt nådde ett delvis uppfyllt mål inom perspektivet. Eftersom förvaltningarnas resultat varierar, presenteras resultaten uppdelade per förvaltning nedan.

Kommunledningskontoret

Kommunfullmäktiges mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarna trivs. Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap. 	<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarindex. Ledarskapsindex.
<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> Löneskillnad mellan könen (tillsvidareanställda). Procentandel anställda kvinnor respektive män. Medarbetarnas bedömning av möjlighet till medskapande.
<ul style="list-style-type: none"> 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> Andel tillsvidareanställda med heltidsanställning enligt den personalekonomiska redovisningen.
<ul style="list-style-type: none"> Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> Antal sjukfrånvarotimmar i förhållande till möjliga antal arbetade timmar.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Kommunfullmäktiges mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarna trivs. Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap. 	<ul style="list-style-type: none"> Medarbetarindex. Ledarskapsindex.
<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> Löneskillnad mellan könen (tillsvidareanställda). Medarbetarnas bedömning av möjlighet till medskapande. Procentandel anställda kvinnor respektive män.
<ul style="list-style-type: none"> 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> Andel tillsvidareanställda med heltidsanställning enligt den personalekonomiska redovisningen. (Procentandel kvinnor respektive män.)
<ul style="list-style-type: none"> Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> Antal sjukfrånvarotimmar i förhållande till möjliga antal arbetade timmar.

Kommunledningskontoret hade det bästa resultatet av samtliga förvaltningar när det gällde hur medarbetarna trivs. En faktor som kan förklara det kan vara få medarbetare per chef i jämförelse med de större förvaltningarna. Det möjliggör bra dialog mellan chef och medarbetare.

Båda förvaltningarna hade en låg sjukfrånvaro och uppfyllde kommunfullmäktiges mål. Även målet om heltidsanställningar nåddes. Vid kommunledningskontoret hade 82,6 procent av kvinnorna en heltidsanställning och 89,5 procent av männen. I samhällsbyggnadsförvaltningen är de motsvarande procenttalen 53,8 för kvinnor och 89,2 för män. Samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar målmedvetet med att erbjuda personal, framförallt inom städ, utökad tjänstgöringsgrad.

Samhällsbyggnadsförvaltningen driver sedan 2011 ett utvecklingsarbete för att minska arbetsrelaterade besvär, något som varit ett problemområde i tidigare medarbetarundersökningar. Ett antal åtgärder är framtagna och förvaltningen arbetar aktivt med dem.

En samverkansgrupp med berörda fackliga organisationer startades på båda förvaltningarna.

Ekonomi

Kommunfullmäktiges mål	Kommunstyrelsens mål	Resultatindikator
Nämnderna har en ekonomi i balans.	Kommunstyrelsen har en ekonomi i balans.	Procentuell avvikelse mot budget.

Uppföljning av målet

I och med att samhällsbyggnadsförvaltningen fick riktade medel i form av AFA-pengar kan kommunstyrelsens resultat räknas på olika sätt. Bedömningen av måluppfyllelsen grundas på utfallet av förvaltningarnas driftbudgetar enligt kommunstyrelsens fördelning, inklusive Vännäs Bostäder men exklusive AFA-medlen.

	Avvikelse mot budget (tkr)	Avvikelse mot budget (%)
KS (SBF + KLK)	-7 713	-9,84
KS (SBF + KLK exklusive extra underhållsmedel AFA)	-2 643	-3,37
KS (SBF + KLK inklusive Vännäs Bostäder)	-3 851	-4,92
KS (SBF + KLK exklusive AFA, inklusive Vännäs Bostäder)	1 219	1,58

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Verksamhet tkr	Kostnader	Intäkter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
Stab	2 927	549	2 378	2 378	0
Bostadsanpassning	3 021	0	3 021	971	-2 050
Fastighetsavdelning	68 993	67 531	1 462	1 065	-397
Gatuavdelning	17 333	2 326	15 007	13 924	-1 083
Va-avdelning	8 294	8 616	-322	0	322
Renhållningsavdelning	8 352	8 707	-355	0	355
Arbetsmarknads- åtgärder	4 530	2 820	1 710	1 710	0
Vännäs Bostäder	29 712	33 575	-3 863	0	3 863
Summa	143 162	124 124	19038	20 048	1 010
Extra underhålls- åtgärder (AFA)	5 050				-5 050
Summa	148 212	124 124	24 088	20 048	-4 040

Samhällsbyggnadsförvaltningen visade en avvikelse mot budget med 1 mkr. Då är resultatet för Vännäs Bostäder inräknat (3,8 mot budget).

Budgetramen för stab och arbetsmarknadsåtgärder hölls eftersom inget oförutsett inträffade. Va-avdelningen gav ett mindre överskott. Flera stora bostadsanpassningar innebar att verksamheten gick med ett stort underskott, cirka 2 mkr. Även fastighetsavdelningen hade underskott främst med anledning av en vattenskada på förskolan Torpet. Underhållsinsatser kunde göras med AFA-medel för cirka 4,1 mkr. Gatuavdelningens underskott rörde främst större kostnader än budgeterat för vinterväghållning av gator och enskilda vägar, 1,3 mkr, samt ökade kostnader för ishallen med 630 tkr. Konstgräsplanen gav ett överskott med 570 tkr. AFA-medel belastade budgeten för gatuavdelningen med cirka 900 tkr. Renhållningsavdelningen lämnade ett överskott på cirka 355 tkr som fonderas. Vännäs Bostäders överskott med 3,8 mkr beror främst på ett gynnsamt ränteläge och få vakanta lägenheter och lokaler.

Kommunledningskontoret

Verksamhet tkr	Kostnader	Intäkter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	4 217	4	4 213	5 066	853
Näringsliv	3 666		3 666	3 816	150
Ungdoms- och för- eningsverksamhet	4 419	58	4 361	4 646	285
Överförmyndare	1 234	507	727	850	123
It-avdelning	7 363	338	7 025	7 024	-1
Kabel-tv, internet, bredband	8 003	8 089	-86	0	86
Trafikförsörjning	6 838	482	6 356	6 000	-356
Intern service, PA, HR, ekonomi	3 845	951	2 894	2 635	-259
Kommunövergri- pande satsningar	10 250	426	9 824	9 780	-44
Kommunlednings- kontor	12 829	562	12 267	11 554	-713
Summa	62 664	11 417	51 247	51 371	124

Kommunledningskontoret visade totalt ett mindre överskott mot budget på 124 tkr. Politisk verksamhet lämnade ett större överskott, 850 tkr, vilket berodde på att kommunstyrelsen inte utnyttjade sitt utvecklingskonto helt. Politisk verksamhet omfattar bland annat arvoden/ersättningar till förtroendevalda i kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, utskott m.m. men också 1,6 mkr i utvecklingsmedel m.m. Överförmyndaren gav ett överskott, vilket visar att den nya gemensamma organisationen i Umeåregionen har varit lyckad ur ett kostnadseffektivt perspektiv. Trafikförsörjningen visade ett större underskott. Det berodde på att kostnaderna för pendeltåget blev högre än beräknat. Från 2013 står landstinget för alla kostnader för pendeltåget. Inför 2012 strukturerade kommunledningskontoret om sin budget för att bättre kunna följa upp kostnader och intäkter.

Framtidsbedömning

Kommunledningskontorets uppdrag är i stor utsträckning att vara en tjänste- och serviceleverantör till övriga förvaltningar. Behovet från förvaltningarna bör styra förvaltningens budgetering. Förvaltningen bedömer att man inte helt kan leva upp till de önskemål som finns, bland annat om ledarutveckling, jämställdhet, medarbetarutveckling samt marknadsföring och information.

Kostnadsutvecklingen i kollektivtrafiken är osäker och det är ett orosmoment inför framtida budgetering. Dialog inom länet pågår men upplevs delvis som bristfällig. Kommunen övertar en del arbetsuppgifter och ansvarsområden i kollektivtrafiken och det kan medföra ökade kostnader.

Samhällsbyggnadsförvaltningen bedömer att behoven inom främst bostadsanpassning och fastighetsunderhåll ökar.

Liljaskolans styrelse

– Liljaskolan



Verksamhetsidé

Liljaskolan ska erbjuda ett komplett gymnasieutbud av hög kvalitet för både de yrkes- och högskoleförberedande gymnasieprogrammen, samt ett rikt utbud av vuxenutbildning i nära samverkan med arbetsmarknaden. Liljaskolan ska ge eleverna bästa möjliga grund för att möta framtidens krav och möjligheter.

Sammanfattning av Liljaskolans måluppfyllelse

- medborgare
- samhällsutveckling
- medarbetare
- ekonomi

Medborgare

Kommunfullmäktiges mål	Liljaskolans styrelses mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna trivs i Vännäs kommun. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna erbjuds komplett gymnasieutbildning och rikt utbud av vuxenutbildning. Detta möjliggör för kommunens ungdomar att genomföra gymnasieutbildning på hemmaplan samt erhålla utbildning med hög anställningsbarhet. Det ger vuxna i kommunen möjlighet att komplettera sin utbildning. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Antal program och dess karaktär för gymnasiet och vuxenutbildningen. ● Antal elever (från Vännäs kommun och totalt). ● Medarbetarnas delaktighet och inflytande. ● Elevernas uppfattning.
<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Liljaskolan kännetecknas av god tillgänglighet och gott bemötande. Intresserade kan via hemsidan alltid nå aktuell information om skolan. Verksamheten fokuserar på elevnära arbetssätt, där arbetslag och mentorer har stort inflytande över utbildningens genomförande. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Antal program och dess karaktär för gymnasiet och vuxenutbildningen. ● Antal elever (från Vännäs kommun och totalt) ● Medarbetarnas delaktighet och inflytande ● Elevernas uppfattning.

Uppföljning av målen

Liljaskolan startade hösten 2012 tolv nationella gymnasieprogram av arton möjliga. Två planerade utbildningar startades inte på grund av för få sökande. I den nya gymnasieskolan erbjuds de elever som inte har behörighet till nationella program att komplettera sin utbildning genom introduktionsprogram. Liljaskolan erbjuder undervisning i samtliga fem introduktionsprogram. Tvåhundra elever (226 år 2011) från Vännäs gjorde sin gymnasieutbildning på Liljaskolan.

Totalt läste 914 elever (919) på gymnasiet eller introduktionsprogram vid Liljaskolan (15 oktober). Elevernas uppfattning om sin utbildning följs av respektive program.

Liljaskolan bedrev även utbildning inom grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning, sfi, såröv, yrkesvux, lärlingsvux, lärlingssåröv, vårdlyftet, yrkeshögskoleutbildning samt uppdragsutbildningar. De begränsade ekonomiska resurserna hos hemkommunerna och de kraftigt minskade statsbidragen inverkar mycket på möjligheterna att genomföra utbildningar 2012.

Omvärldsanalys

Liljaskolan påverkas bland annat av den utbildningspolitiska debatten, antal sökande och tillgängliga ekonomiska resurser. Elevernas rekryterades från många håll, men cirka 25 procent kom från Vännäs.

För att intresserade ska få information om skolans utbildningar krävs god marknadsföring. Dessutom krävs att skolan tillhör de modernaste och håller hög kvalitet. För långväga elever är även tillgången på ett prisvärt boende i närheten av skolan avgörande för att förverkliga utbildningen på Liljaskolan.

Under 2012 gällde både gamla och nya gymnasieskolans regelverk och nya regelverk för gymnasiesärskolan och vuxenutbildningen kom.

Skolinspektionen hade ett antal mindre påpekanden efter sin inspektion. De åtgärdades under hösten. Inspektionen noterade särskilt skolans goda arbete med att integrera elever med olika förutsättningar.

Framtidsbedömning

År 2013 är gymnasiereformen helt införd liksom skolans förändrade och nya utbildningar. Skolan ska fortsätta att erbjuda ett brett utbud av teoretiska och praktiska program, av vilka många är direkta och säkra vägar till jobb. Introduktionsprogrammen är en betydande del av utbildningsutbudet.

För vissa program behöver regelverk förändras, något som skolan arbetar med. Om inte byggprogrammets inriktning anläggningsfordon förändras tvingas skolan ändra utbildningen. Det skulle innebära en klart försämrad anställningsbarhet och det gör utbildningen mindre attraktiv.

Samhällsutveckling

Kommunfullmäktiges mål	Liljaskolans styrelses mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet. 	<ul style="list-style-type: none"> Liljaskolan genomför efterfrågade utbildningar, för ungdomar och vuxna från när och fjärran, av hög kvalitet. 	<ul style="list-style-type: none"> Söktryck. Kursutvärderingar. Betygspoäng.
<ul style="list-style-type: none"> Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande. 	<ul style="list-style-type: none"> Utbildningarna på Liljaskolan ger elever hög anställningsbarhet som bidrar till att utveckla näringsliv och företagande i samhället. 	<ul style="list-style-type: none"> SCB-underlag. Öppna jämförelser.
<ul style="list-style-type: none"> Fler intraprenader, kooperativ och sociala företag har skapats 	<ul style="list-style-type: none"> Liljaskolan drivs som resultatenhet, intraprenad, sedan många år med gott resultat. Entreprenöranda och företagsamhet tas till vara på skolan genom att många UF-företag genomförs. 	<ul style="list-style-type: none"> Antal UF-företag.

Uppföljning av målen

Antalet elever i åk 1 var 302. Alla ungdomar erbjöds en utbildningsplats och elevgrupperna var generellt inte stora. Kursutvärderingar gjordes i varje program och ett utvecklingsarbete ska resultera i sammanställning över hela skolan. Liljaskolans genomsnittliga betygspoäng var 12,6 (riket 14,0) och 88,5 procent nådde grundläggande behörighet till universitet och högskola (riket 86,7). 63 procent av eleverna hade utökat program (riket 40,3).

Flera av utbildningarna på Liljaskolan gav en god anställningsbarhet. Uppföljningar tar emellertid sikte på anställningsbarhet för alla folkbokförda elever i kommunen, vilket inte visar anställningsbarheten för Liljaskolan. Öppna jämförelser visade att i Vännäs kommun var 22,9 procent av eleverna etablerade på arbetsmarknaden två år efter avslutad gymnasieutbildning (rank 179) och att andelen elever som antingen var etablerade på arbetsmarknaden eller studerade två år efter avslutad gymnasieutbildning var 62,9 procent (rank 188).

Antalet elever som genomförde UF-företag läsåret 2011/12 var 111. Läsåret 2012/13 är det 137 elever. När det gäller UF-företagande låg Vännäs främst i Västerbottens län.

Framtidsbedömning

Liljaskolan ska fortsätta arbeta med varje elevs måluppfyllelse, men arbetet för att nå högre i måluppfyllelse behöver prioriteras. Andelen elever med särskilda behov ökar och det innebär utmaningar för att alla elever ska nå sina mål.

Arbetet med att anpassa organisationen efter hur elever väljer gymnasieutbildning fortsätter. Liljaskolan har betydande behov av mer ändamålsenliga utbildningslokaler och av att kunna erbjuda boende inom kommunen för långväga elever.

Medarbetare

Kommunfullmäktiges mål	Liljaskolans styrelses mål	Resultatindikator
● Medarbetarna trivs.	● Medarbetarna på Liljaskolan trivs.	● Medarbetarindex.
● Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap.	● Liljaskolan har bra ledare med ett gott ledarskap.	● Ledarskapsindex.
● Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser.	● Liljaskolan är en jämställd arbetsplats.	● Löneskillnad mellan könen (tillsvidareanställda) ● Medarbetarnas bedömning av möjlighet till medskapande. ● Procent andel anställda kvinnor respektive män
● 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning.	● 65 % av Liljaskolans tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning.	● Personalstatistik, män/kvinnor.
● Sjukfrånvaron är högst 5 %.	● Sjukfrånvaron på Liljaskolan är högst 5 %.	● Sjukfrånvarostatistik, män/kvinnor.

Uppföljning av målen

Medarbetarindex uppgick till 4,4. Liljaskolan uppfyllde inte målet, men en förbättring skedde från föregående mätning (4,2). Inte heller för ledarskap uppnåddes målet. Liljaskolan uppfyllde målet om en jämställd arbetsplats när det gäller löneskillnad, medskapande och andel av respektive kön. I skolan arbetar man aktivt för att få det underrepresenterade könet på olika utbildningar att öka. Hälsotalet var gott på Liljaskolan och resultatet avvek positivt jämfört med många kommuner.

Framtidsbedömning

Tillgången på yrkeslärare med pedagogisk utbildning är mycket begränsad, vilket tillsammans med ökade krav på lärarlegitimation kommer att göra det svårt att finna nya medarbetare.

Ekonomi

Kommunfullmäktiges mål	Liljaskolans styrelses mål	Resultatindikator
Nämnderna har en ekonomi i balans.	● Liljaskolan har en ekonomi i balans.	● Resultat.

Uppföljning av målet

Verksamhet tkr	Kostnader	Intäkter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
Ersättningar från kommuner	325	123 716	- 123 391	- 127 608	- 4 217
Administration	14 876	399	14 477	16 193	1 716
Skolmåltids- verksamhet	7 413	7 438	-25	- 2	23
Lokaler	19 176	120	19 056	19 655	599
Läromedel gymnasiet	18 929	856	18 073	15 012	-3 061
Löner, undervisande personal gymnasiet	54 573	1 224	53 349	52 702	-647
Läromedel vuxenutbildning	5 125	409	4 716	5 702	986
Löner, undervisande personal vuxenutbildning	18 322	276	18 046	17 144	-902
Trafikskola	1 047	969	78	- 6	- 84
Uppdragsutbildning	1 457	1 849	- 392	-183	209
Elevhem	3 600	3 137	463	231	-232
Summa	144 843	140 393	4 450	-1 160	-5 610

Liljaskolan uppnådde inte målet om en ekonomi i balans. Underskottet på 5 610 tkr motsvarade 4 procent av omsättningen. Intäkterna motsvarade budget (+ 694 tkr), vilket inte kostnaderna gjorde. Av underskottet utgjordes 1 160 tkr av en återbetalning av tidigare års underskott. Löneutvecklingen gjorde att kostnaderna översteg budget med 856 tkr. Underskottet för löner var lägre (+ 671 tkr) än prognosen som styrelsen redovisade under hösten, eftersom en personalöversyn gjordes. Åtgär-

der minskade kostnaden för läromedel med 1 696 tkr. Minskningen räckte dock inte för att uppnå en budget i balans.

Omvärldsanalys

Minskande årskullar och fler utbildningsplatser innebär att eleverna har betydligt fler studieplatser att välja mellan. Liljaskolan räknar därför med färre elever de närmaste åren. Lokalbehovet ska ses över.

Många vuxna behöver komplettera sin utbildning eller byta bransch för att vara attraktiva på arbetsmarknaden. Det gäller inte minst nyanlända. Den kraftiga minskningen av ekonomiska resurser hindrar många människor från att genomföra sina utbildningsplaner. De statliga bidragen minskar och prioriterar lärlingsutbildningar för dem som står längst från arbetsmarknaden.

Framtidsbedömning

Minskade elevkullar och ökade antal gymnasieplatser gör att det finns en stor överkapacitet på utbildning i Västerbotten. Konkurrensen är mycket hög och skolan måste ha utbildningar som lockar elever från hela riket. Den nationella trenden med vikande elevantal i yrkesprogram slår i viss mån igenom även på Liljaskolan.

Tillgång till bostäder för elever som kommer från en annan ort är avgörande för att de ska kunna genomföra sin utbildning. Att skolans lokaler är funktionsdugliga betyder också mycket för att locka elever.

Med minskade statliga resurser för vuxenutbildning ökar kommunens ansvar. För att vuxna Vännäsbor ska kunna utbilda sig krävs större resurser av Vännäs kommun. Utvecklingen av yrkesutbildningar samt uppdragsutbildningar är viktiga för Liljaskolans fortsatta tillväxt.



Plan- och miljönämnden

Plan- och miljönämnden utför kommunens uppgifter och skyldigheter utifrån miljöbalken, livsmedelslagstiftningen, lagen om handel med receptfria läkemedel, strålskyddslagen, plan- och bygglagen, lagen om lägenhetsregister, lagen om skydd mot olyckor och lagen om brandfarliga och explosiva ämnen. Nämnden är kommunal trafiknämnd och har dessutom tillsyn utifrån tobakslagen över miljöer och lokaler, samt viss tillsyn och prövning enligt lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning.

Verksamhetsidé

Nämnden ska verka för en god bebyggd miljö, trygg och säker kommun, hållbart nyttjande av naturvärden och säkra livsmedel.

Sammanfattning av plan- och miljönämndens måluppfyllelse

- Medborgare
- Samhällsutveckling
- Medarbetare
- Ekonomi

Medborgare

Kommunfullmäktiges mål	Plan- och miljönämndens mål	Resultatindikatorer
<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna trivs i Vännäs kommun. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna trivs i Vännäs kommun. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Ett starkt medborgarperspektiv vid framtagande av planer där trivsel, trygghet, jämlikhet och säkerhet beaktas. ● Framtagande av planer för attraktivt boende. ● En planerad och riskbaserad tillsyn. ● Tydligt informationsansvar gentemot medborgarna gällande brandsäkerhet.
<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Delaktighet, bemötande, bra service, tillgänglighet. 	<ul style="list-style-type: none"> ● En god telefon- och e-postkultur. ● Skäliga handläggningstider med avseende på ärendets art och den lagstiftning som styr. ● Delaktighet i varje nummer av Kommuninfo. ● Hemsidan ska vara aktuell och ha ett medborgarperspektiv.

Uppföljning av målen

Vid servicemätningen framkom att miljö- och hälsoskyddsavdelningen bör arbeta för bättre närhet, men avdelningen gav bra information till den som ringde och bemötandet var bra. Avdelningen hade en medel-



svarstid för e-post på fem timmar, men angav inte alltid kontaktuppgifter och annan information i svaren.

Räddningstjänsten planerade 24 tillsynstillfällen enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO) och det målet uppfylldes.

Räddningstjänstens svarstid vid handläggning av nyinkomna ärenden bör vara högst två dagar. Målet uppfylldes.

Vid varje större planprocess togs hänsyn till jämställdheten genom checklistor.

Jämställdhet inrymmer även trygghet. Genom en öppen dialog med medborgarna och med hjälp av konsulter beaktades trivsselfrågorna.

Arbetet med nya förutsättningar för bostadsbyggande i kvarteret Statsrådet i Vännäsby och på festplatsen pågick. Ett projekt med Arkitektthögskolan om möjligheterna att exploatera Älvdala ledde till en diskussion om attraktiva lägen även i andra delar av tätorten.

Plan- och byggavdelningen hade korta handläggningstider och klarade lagkravet på en handläggningstid på maximalt tio veckor. Avdelningen hade en medelsvarstid för e-post på fem timmar, men angav inte alltid kontaktuppgifter med mera i svaret.

Omvärldsanalys

Kommunen ska kontrollera att miljökvalitetsnormerna (MKN) uppfylls. Vännäs ingår 2012–2013 i ett forskningsprojekt där 1 luftparameter av 13 mäts. Det innebär att kommunen saknade kännedom om MKN för luft överskreds eller inte. Senaste mätningen utfördes på 1990-talet. Sedan dess har fjärrvärmesystem byggts ut och många hushåll har ställt om till berg- eller jordvärme. MKN för kvalitet på vattenmiljö utfördes i handlingsprogrammet som nu är under revision av Bottenvikens vattenvårdsförbund. Den pågående revisionen av översiktsplanen (ÖP) visar att det behövs en naturvårdsplan. Den skulle gagna medborgarna genom att vara ett samlat dokument över kommunens naturvärden och ange vilka områden som är lämpliga för exploatering.

Preliminära siffror visar att 112 personer omkom i 98 bränder i Sverige 2012. Det var något lägre än tidigare år. Rökning var den vanligaste kända brandorsaken. Undersökningar visar att rökning i kombination med rörelsehandikapp eller ett riskbeteende var farligast. Många bränder inträffade i skolor, men där kommuner satt in resurser med förebyggande arbete har skolbränderna halverats. I Vännäs omkom ingen genom brand eller trafikolycka 2012.

Framtidsbedömning

En mer genomlysande mätning av utomhusluften behövs för att kartlägga kvaliteten gentemot MKN. Underlaget krävs när översiktsplanen revideras.

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) och Brandskyddsföreningen i Sverige arbetar vidare med att informera allmänheten om vikten av brandvarnare och fortsätter med brandutbildningar i åk 8.

Om kommunen erbjuder en nära och direkt kommunikation med medborgarna kan fler lockas till Vännäs.

År 2013 förväntas LIS-planen (landsbygdsutveckling i strandnära lägen) antas. Den gör det möjligt för fler att bygga vid attraktiva lägen på strandnära tomter.

Samhällsutveckling

Kommunfullmäktiges mål	Plan- och miljönämndens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet. 	<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommuns verksamhet är av god kvalitet. 	<ul style="list-style-type: none"> Ständigt pågående kompetensutveckling av nämndpolitiker och personal. Tillsyn ska vara planerad och riskbaserad. Samverkan ska ske med andra kommuner, myndigheter och organisationer när det är befogat för verksamheten.
<ul style="list-style-type: none"> Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande. 	<ul style="list-style-type: none"> Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande. 	<ul style="list-style-type: none"> Medverka vid näringslivsträffar för att skapa kontakt samt ta emot och förmedla viktig information. Stödja näringslivet med information gällande brandskydds-, miljö- och byggfrågor. Medverka vid framtagande av attraktiv mark för industri och verksamheter.
<ul style="list-style-type: none"> Fler intraprenader, kooperativ och sociala företag har bildats. 	Inget mål.	

Uppföljning av målen

Avdelningen hade kommunfullmäktiges uppdrag att redovisa antalet utförda tillsyns- eller kontrolltimmar och antalet debiterade tillsyns- eller kontrolltimmar inom respektive område. Tillsynen och kontrollen byggde på riskbedömning och var planerad.

Område	Debiterade timmar (h) eller antal (st)	Utförda timmar (h) eller antal (st)
Livsmedel	318 h	341 h
Miljöskydd, årlig tillsynsavgift	302,5 h	290 h
Diarieförda ärenden för avdelningen 2012	398 st (948 handlingar)	–
Klagomål ej tillsynsobjekt	–	75 h
Värmepumpar/enskilda avlopp/rehållningsdispenser	96 st	–

Nämndens personal samverkade med kranskommunerna, länets kommuner och landets tillsynsvägledande myndigheter. Miljösamverkan Västerbotten är ett samverkansprojekt mellan kommuner, länsstyrelsen och det privata näringslivet som inleddes under året. Räddningstjänsten deltog i möten om svårigheten att anställa deltidbrandmän och hur det ska lösas.

Avdelningen var med och tog fram översiktsplanen för landsbygdsutveckling i strandnära läge (LIS).

Största delen av avdelningens informationsstöd till näringslivet utfördes under tillsynsbesöken och vid det för- och efterarbete som hörde till.

Antalet tillsynstillfällen enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO) på olika objekt nåddes. Antalet ökade jämfört med de senaste åren.

Flera företag fick information av räddningstjänsten om hur det systematiska brandskyddsarbetet ska genomföras enligt lagen om skydd mot olyckor.

Tillsynsverksamheten inom plan- och byggenheten var eftersatt på grund av personalbrist.

Omvärldsanalys

Mest påverkas arbetet inom miljö- och hälsoskyddsområdet av förändringar i lagar och regler. Flera arbetsområden är gränsöverskridande, vilket innebär att händelser i omvärlden påverkar avdelningens arbete. Det innebär ett stort informationsansvar för avdelningen gentemot bland annat näringslivet.

Räddningstjänsten arbetade mycket med tillsyn (enligt lagen om skydd mot olyckor och lagen om brandfarliga och explosiva varor – LBE). Det gör att företag och kommunverksamheter kommer att förbättra sitt brandskydd och arbeta mer förebyggande. Skolbesöken fick stå tillbaka eftersom det förebyggande arbetet tog mer tid än beräknat.

Antalet onödiga larm (automatlarm) ökade. Vad det beror på analyseras i början av 2013.

Räddningstjänsten medverkade i biogasprojektet GasKlart.

Plan- och byggavdelningen hade något färre bygglovsärenden, antagligen beroende på det allmänna konjunkturläget. Dock efterfrågades hyreslägenheter och industritomter. Strandnära lägen är eftertraktade, vilket belyses i det tematiska tillägget till översiktsplanen om LIS.

Framtidsbedömning

Samarbete och samverkan mellan miljökontoren i Umeåregionen och länet fortsätter, liksom samverkan mellan bygg- och plankontoren och miljökontoren i länet, speciellt genom Miljösamverkan Västerbotten.

Räddningstjänsten kommer att få mycket svårt att rekrytera deltidsbrandmän. Vännäs, liksom många andra kommuner, är sårbart på grund av beroendet av de lokala företagens vilja att låta personal som är deltidsbrandmän lämna den ordinarie arbetsplatsen vid ett larm.

Kommunen är skyldig enligt lag att hålla en räddningstjänst och när nyanställningar görs inom kommunen bör alla förvaltningar verka för att den som vill arbeta som deltidsbrandman ska kunna göra det.

Flera av de pågående större detaljplanerna fastställs 2013. Det är en förutsättning för nytt bostadsbyggande. Avdelningen siktar på att bli bättre på att delta i näringslivsträffar och fortsätta föra en nära och direkt kommunikation med allmänheten. Med andra plan- och byggkontor i Västerbotten diskuteras geodatasamverkan och hur bygglovsansökningar kan förenklas.

Medarbetare

Kommunfullmäktiges mål	Plan- och miljönämndens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> ● Medarbetare trivs. ● Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap. ● Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Medarbetare trivs. ● Plan- och miljönämnden har bra ledare med ett gott ledarskap. ● Plan- och miljönämnden har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Medarbetarindex. ● Ledarskapsindex. ● Löneskillnader mellan könen (tillsvidareanställda). ● Medarbetarnas bedömning av möjligheten till medskapande. ● Procent andel anställda kvinnor respektive män.
<ul style="list-style-type: none"> ● 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> ● 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Personalstatistik.
<ul style="list-style-type: none"> ● Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Sjukfrånvarostatistik.

Uppföljning av målen

Personalen på räddningstjänsten, plan- och bygg- och miljöavdelningen tillhör organisatoriskt samhällsbyggnadsförvaltningen. Medarbetarenkäten är inte statistiskt säkerställd för personalgruppen, vilket bör vägas in i analysen av resultatet.

Av plan- och miljönämndens personal är det endast deltidbrandmännen som inte var heltidsanställda. Systemet med deltidbrandmän bygger på att de har anställning hos annan arbetsgivare än räddningstjänsten i Vännäs och rycker ut när larmet går.

Deltidsbrandmännen oräknade var könsfördelningen 29 procent män och 71 procent kvinnor (inklusive deltidbrandmännen var fördelningen 80 procent män och 20 procent kvinnor).

Hälsoprofilen för samhällsbyggnadsförvaltningen blev markant sämre. Huruvida det berörde plan- och miljönämndens personal går inte att utläsa, men ska tas på allvar i det preventiva arbetsmiljöarbetet.

Framtidsbedömning

Räddningstjänsten arbetar systematiskt för att rekrytera fler kvinnor som deltidbrandmän. En begränsande faktor är tillgången till omklädningsrum med duschmöjligheter.

Inom några år står nämndens avdelningar inför pensionsavgångar på nyckelpositioner. En strategisk personalförslagsplan bör tas fram och tid avsättas för erfarenhetsåterföring mellan medarbetarna på plan- och byggavdelningen.

Ekonomi

Kommunfullmäktiges mål	Plan- och miljönämndens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> ● Nämnderna har ekonomi i balans. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Plan- och miljönämnden har ekonomi i balans. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Procentuell avvikelse mot budgetlans.

Uppföljning av målen

Verksamhet tkr	Kostnader	Intäkter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
Politisk ledning	324	-	324	318	-6
Miljö- och hälsoskydd	2 011	753	1 258	1 581	323
Plan- och bygg	1 542	642	900	730	-170
Räddningstjänst	5 741	1 307	4 361	4 361	-73
Totalt plan- och miljönämnden	9 618	2 702	6 916	6 990	74

Miljö och hälsoskyddsavdelningens överskott berodde på lägre arbetsgivaravgifter för de vikarier som arbetade vid avdelningen. Tillsyn inom miljöbalkens område var till stor del inriktade mot verksamheter med timdebitering. Tillsyn på objekt med fastställd tillsynstid motsvarande två timmar fick ingen tillsyn under året; de får tillsyn under år 2013.

Räddningstjänstens underskott orsakades av att driftbudgeten inte var i balans och det resulterade i att den lagstadgade övningsverksamheten inte kunde genomföras, eftersom det skulle ha resulterat i ett större underskott. Räddningstjänstens kostnad var 200 kronor lägre per invånare än i andra pendlingsorter med ungefär samma befolkningsmängd.

Plan- och byggavdelningens underskott berodde till stor del på att rekryteringen av en ny byggnadsinspektör drog ut på tiden och på kostnaden för en arkitekt under det halvår som avdelningen stod utan inspektör. Dessutom påbörjades arbetet med flera planer som avslutas först 2013 då också planavgiften kan debiteras.

Omvärldsanalys

Några av de kostnadsökningar som mest påverkar räddningstjänsten är köp SOS Alarm-tjänst, fordonsbränsle, arbetsmiljöanpassningar och bidragsförändringar från MSB. Förändringar i lagar och andra regelverk är det som mest påverkar arbetet inom miljö- och hälsoskydd. Flera arbetsområden är gränsöverskridande och händelser i omvärlden påverkar avdelningens arbete. Ökat fokus på klimatförändringarna, till exempel genom hållbarhetsberedningen, har lett till större uppmärksamhet på frågor som påverkar klimatet.

Förändringar efter den nya plan- och bygglagen arbetades in i plan- och byggavdelningens handläggningsrutiner. Arbets sättet innebar mer administrativt arbete och fler platsbesök.

Framtidsbedömning

Räddningstjänsten möter en kärv ekonomisk framtid med sänkta bidrag från MSB, ökade kostnader för kompetensutveckling, anpassning av verksamheten för att avvärja allvarliga arbetsmiljöproblem som orsakar risk för cancer, ökade driftskostnader, höjda bränslepriser, ökade kostnader för SOS Alarm (en bieffekt av befolkningsökningen) med mera.

Plan- och byggavdelningens framtida budgetläge är svårt att bedöma, i och med att avdelningens intäkter är helt beställarstyrda genom bygglovsansökningar och beställda planer. Framtiden ser ut att ljusna eftersom de större detaljplanerna avslutas och de är förutsättningen för nytt byggande. Bygglövsavgiften är en viktig inkomst för plan- och byggavdelningen och det ligger i dess intresse att erbjuda bra och engagerade handlägganden.

Vård- och omsorgsnämnden

– Vård- och omsorgsförvaltningen

Verksamhetsidé

Vård- och omsorgsnämnden ska erbjuda en trygg och säker livsmiljö med omsorg och utvecklingsmöjligheter i livets alla skeden. I Vännäs ska det vara positivt att bo och arbeta.

Sammanfattning av vård- och omsorgsnämndens måluppfyllelse

- medborgare
- samhällsutveckling
- medarbetare
- ekonomi

Medborgare

Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna trivs i Vännäs kommun. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Verksamheten kännetecknas av att vård- och omsorgsnämndens insatser stärker och tar tillvara den enskildes egna resurser för att leva ett så självständigt liv som möjligt med bra livskvalitet. ● Nämnden ser i allt sitt arbete, till möjligheten att den enskilde kan bo kvar i sin närmiljö. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Andel avslutade ärenden med försörjningsstöd som inte återkommer inom ett år. ● Rehabiliterande arbetssätt. ● Andel av brukarna som varit delaktig i utformandet av sin genomförandeplan.
<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Det förebyggande arbetet utvecklas. ● Alla kontakter kännetecknas av respekt för individen. ● Möjligheten för den enskilde att påverka beslut i dennes vardag tillgodoses. ● Medborgarna i Vännäs känner trygghet i att de får den hjälp de behöver inom rimlig tid. ● Medborgarna upplever att de får svar på sina frågor. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Andel som söker missbruksvård och får insatser från lokala behandlingsteamet. ● Andel personer med stöd av hemtjänst som känner sig trygga att bo hemma. ● Andel personer 65 år och äldre som får vara kvar i daglig verksamhet. ● Närvaro bland ungdomar vid högriskhelger. ● Hemtjänsttagare erbjuds promenader. ● Socialsekreterare träffar placerade barn minst 4 gånger per år. ● Andel personer 65 år och äldre som är mycket nöjda med hur personalen bemöter dem. ● Andel personer 65 år och äldre som är mycket nöjda med hur personalen tar hänsyn till deras önskemål. ● Andel boende i handikappomsorgen som har inflytande över maten. ● Väntetid mellan ansökan och beslut om försörjningsstöd. ● Väntetid mellan ansökan och inflyttningsdatum i särskilt boende. ● Utredningstid i antal dagar från ansökan till beslut om LSS-insats. ● Nämndens information på hemsidan.

Uppföljning av målen

Följande mål uppfylldes:

- Verksamheten kännetecknas av att vård- och omsorgsnämndens insatser stärker och tar tillvara den enskildes egna resurser för att leva ett så självständigt liv som möjligt med bra livskvalitet.
- Nämnden ser i allt sitt arbete, till möjligheten att den enskilde kan bo kvar i sin närmiljö.
- Medborgarna i Vännäs känner trygghet i att de får den hjälp de behöver inom rimlig tid.

Övriga mål uppfylldes delvis eller var på en låg resultatnivå. De som hade en låg resultatnivå var:

- Det förebyggande arbetet utvecklas.
- Alla kontakter kännetecknas av respekt för individen.

En resultatindikator för det första av målen är närvaro vid högriskhelger. Där har nämnden påbörjat ett utvecklingsarbete som bedöms ge resultat redan vid nästa mätning.

En resultatindikator för det andra målet är andel personer 65 år och äldre som är mycket nöjda med hur personalen bemöter dem. Där var resultatet i öppna jämförelser olika för hemtjänst och särskilt boende. I hemtjänsten uppfylldes målet delvis (gul) medan resultatet för särskilda boenden inte var tillfredsställande (röd).

Omvärldsanalys

Nämnden studerar årligen resultaten i öppna jämförelser. Där framkom bland annat följande:

- Resultatet var sämre än för länet i snitt när det gällde bemötande i både hemtjänst och särskilt boende.
- Resultatet var lika eller bättre än för länet i snitt när det gällde
 - personalen tar hänsyn till den enskildes åsikter och önskemål
 - den enskilde känner sig trygg att bo kvar hemma med hemtjänst
 - väntetid till särskilt boende.

Framtidsbedömning

Nämnden måste arbeta hårt för att uppnå samtliga mål i avsnittet medborgare. Uppföljningen fördjupas genom kvalitetsmätningar och analyser av öppna jämförelser och Kolada (kommun- och landstingsdatabasen).

Kommunens ekonomi gör att vissa mål måste revideras för att kunna uppnås.



Samhällsutveckling

Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet. 	<ul style="list-style-type: none"> Den enskilde upplever ett gott bemötande. Den enskilde känner trygghet. Den enskilde möter kompetent personal. Den enskilde får sina individuella behov tillgodosedda. För den enskilde nyttjas resurserna på ett effektivt och hållbart sätt. 	<ul style="list-style-type: none"> Andel personer 65 år och äldre som är mycket nöjda med hur personalen bemöter dem. Socialekreterare träffar placerade barn minst 4 gånger per år. Andel personer med stöd av hemtjänst som känner sig trygga att bo kvar hemma. Andel personer som känner sig mycket trygga med att bo i särskilt boende. Nattfasta, 11 timmar eller mindre (särskilt boende). Säker läkemedelshantering. Andel boendeplatser enligt LSS där hot och våld mot brukare inte förekommit under de senaste sex månaderna. Andel personal som har vård- och omsorgsutbildning på gymnasienivå. Brukarens behov och resurser finns beskrivna i genomförandeplanen. Insatserna är utförda utifrån brukarens resurser och behov. Antalet olika personer från hemtjänstpersonalen som hjälper den äldre under 14 dagar.
<ul style="list-style-type: none"> Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande. Fler intraprenader, kooperativ och sociala företag har skapats. 	<ul style="list-style-type: none"> Nämndens verksamheter bidrar till ett utvecklat näringsliv. Fler intraprenader, kooperativ och sociala företag har skapats. 	<ul style="list-style-type: none"> Antalet intraprenader ökar.

Uppföljning av målen

Nämnden uppfyllde endast ett mål inom området, nämligen att fler intraprenader, kooperativ och sociala företag skapades. Äldreboendet Orion lades ner. Planering pågick för att starta två nya intraprenader, gruppboendet Köpmangatan och äldreboendet Borgmästargården. Resultatet var lågt för övriga mål utom målet för den enskilde nyttjas resurserna på ett effektivt och hållbart sätt, vilket uppfylldes delvis. Resultatet i öppna jämförelser för det första målet (andelen personer 65 år och äldre som är mycket nöjda med hur personalen bemöter dem) var olika för hemtjänst och särskilt boende.

Inom hemtjänsten uppfylldes målet delvis, medan resultatet inom särskilda boenden inte var tillfredsställande.

Omvärldsanalys

Nämnden studerar årligen resultaten i öppna jämförelser. Där framkom bland annat följande:

- Resultatet var sämre än för länet i snitt när det gällde
 - bemötande inom både hemtjänst och särskilt boende
 - personer som känner sig mycket trygga att bo i särskilt boende
 - andel personal med vård- och omsorgsutbildning på gymnasienivå.
- Resultatet var lika eller bättre än för länet i snitt när det gällde:
 - andel personer som känner sig mycket trygga att bo hemma med stöd av hemtjänst.

Framtidsbedömning

Nämnden har ett omfattande arbete framför sig för att uppnå samtliga mål inom avsnittet samhällsutveckling. Uppföljningsarbetet fördjupas genom både kvalitetsmätningar och analyser av öppna jämförelser och Kolada (kommun- och landstingsdatabasen).

På grund av kommunens ekonomi måste vissa mål revideras för att uppnås.

Medarbetare

Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Resultatindikator
<ul style="list-style-type: none"> ● Medarbetarna trivs. ● Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap 	<ul style="list-style-type: none"> ● Medarbetarna trivs. ● Vård- och omsorgsnämnden har bra ledare med ett gott ledarskap. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Medarbetarindex. ● Ledarskapsindex.
<ul style="list-style-type: none"> ● Vännäs kommun har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Vård- och omsorgsnämnden har jämställda arbetsplatser. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Löneskillnader mellan könen (tillsvidareanställda). ● Medarbetarnas bedömning av möjlighet till medskapande. ● Procent andel anställda kvinnor respektive män.
<ul style="list-style-type: none"> ● 65 % av kommunens tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> ● 65 % av de tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Personalstatistik.
<ul style="list-style-type: none"> ● Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Sjukfrånvaron är högst 5 %. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Sjukfrånvarostatistik.

Uppföljning av målen

Vård- och omsorgsnämnden uppfyllde målet att medarbetarna ska trivas. Däremot uppfylldes inte övriga mål. Resultatet för målet att 65 procent av de tillsvidareanställda ska ha en heltidsanställning var mycket lågt. Det var 40 procent för kvinnor och 68,7 procent för män. Det var dock en förbättring. Motsvarande andelar året innan var 33,1 respektive 63,2 procent. Förbättringen berodde troligen på den nya flexibla arbetstidsmodellen. Den innebär att den enskilda väljer sin sysselsättningsgrad för det kommande året och därigenom får möjlighet att arbeta heltid.

Nämnden uppfyllde heller inte målet om 5 procents sjukfrånvaro. Den totala sjukfrånvaron var 6,6 procent, fördelat på 7,1 procent för kvinnor och 4,2 procent för män. Den totala sjukfrånvaron var oförändrad. För kvinnor skedde en förbättring från 7,5 procent, medan män redovisade 2,2 procents högre sjukfrånvaro. Sjukfrånvaroprojektet 2012 resulterade i lägre sjukfrånvaro i äldreomsorgen. I handikappomsorgen där projektet bedrevs i mindre omfattning steg sjukfrånvaron.

Omvärldsanalys

Resultaten för heltidsanställningar och sjukfrånvaro var ungefär desamma som i många andra kommuner. För att underlätta rekryteringar försöker många kommuner öka sysselsättningsgraden hos anställda inom vård och omsorg. Vännäs samarbetar med bland annat Ånge om en arbetstidsmodell. Kommunen samarbetar också med gymnasiet i Vård- och omsorgscollege (VOC), ett länsövergripande projekt för att underlätta rekryteringen av vård- och omsorgspersonal.

Framtidsbedömning

Stora utmaningar väntar inom området medarbetare. Redan idag är det svårt att rekrytera medarbetare, främst vård- och omsorgspersonal, till äldre- och handikappomsorgen. Studier visar att behovet av personal för äldre- och handikappomsorgen är så stort om fyra fem år att det motsvarar hela årskullar i gymnasiet.

Nämnden beslutade att kräva gymnasial utbildning vid nyrekryteringar. Det lokala samarbetet mellan vård och omsorg och gymnasiet via VOC-projektet är betydelsefullt.

En annan utmaning är att sänka sjukfrånvarotalen, vilket det finns goda möjligheter till tack vare erfarenheterna från sjukfrånvaroprojektet.

För att öka andelen heltidstjänster i främst äldre- och handikappomsorgen ska den flexibla arbetstidsmodellen fortsätta utvecklas. Fler heltidstjänster är viktigt för att öka jämställdheten och för att öka andelen män i verksamheten.

Ekonomi

Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Resultatindikator
● Nämnderna har en ekonomi i balans.	● Vård- och omsorgsnämnden har en ekonomi i balans.	

Uppföljning av målen

Verksamhet tkr	Kostnader	Intäkter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
Gemensamma resurser	14 975,7	978,6	13 997,1	14 793,1	796,0
Individ- och familjeomsorg	26 720,2	1 727,3	24 992,9	19 327,6	-5 665,3
Äldreomsorg	114 129,0	18 386,5	95 742,8	96 755,1	1 012,3
Handikappomsorg	90 171,9	37 318,7	52 853,2	55 357,6	2 504,4
Intraprenad	2 010,5	290,6	1 719,9	1 430,9	-289
Summa	248 008,0	58 701,7	189 306,0	187 664,0	-1 641,6

Individ- och familjeomsorg

Underskottet orsakades av högre kostnader för försörjningsstöd beroende av fler hushåll och högre kostnader per hushåll. Antalet familjeomsorgsplaceringar var flera än beräknat och kostnaden per placering högre än budget. Antalet vård dygn för institutionsplaceringar av vuxna var flera än beräknat.

Äldreomsorg

Hemtjänsten redovisade ett överskott som beror på lägre kostnad per utförd timme. Antalet timmar inom hemtjänsten var flera än beräknat. Inom kommunala hälso- och sjukvården, rehabilitering samt kostverksamheten har tjänster varit vakanta hela eller delar av året, vilket har resulterat i ett överskott.

Handikappomsorg

Handikappomsorgens betydande överskott beror främst på färre LSS- och LASS-ärenden samt försäljning av platser inom daglig verksamhet till andra kommuner.

Intraprenader

Underskottet berodde på att intraprenaden Orions verksamhet pågick 1,5 månad längre än planerat. Dessutom hade nämnden kostnader för Orions lokaler hela 2012.

Omvärldsanalys

Vård- och omsorgsnämndens verksamheter regleras mycket av lagar och förordningar som beslutas på central nivå. Nämnden är beroende av arbetsmarknadsläget och av vilka sociala skyddsnet som finns förutom socialtjänst. Under det senaste året ökade antalet arbetslösa som ansökte om försörjningsstöd. Samtidigt ledde ersättningsnivåer och tillämpning av främst socialförsäkringen till att antalet personer med behov av kompletterande försörjningsstöd ökade.

Kostnadsutvecklingen inom försörjningsstöd ser likadan ut i många andra kommuner.

Nämnden är också beroende av landstingets verksamhet och de strukturella förändringar som har skett och sker där, främst i äldreomsorgen.

I jämförelse med andra kommuners kostnader per brukare i äldreomsorgen redovisade nämnden en lägre kostnad än snittet. Den procentuella skillnaden mellan nettokostnad och standardkostnad för äldreomsorgen 2011 var -1,8 procent.

Framtidsbedömning

Behoven inom samtliga tre verksamhetsområden kommer att öka den kommande planperioden.

Inom individ- och familjeomsorgen fortsätter försörjningsstöd och familjehemspliceringar att ligga på en hög nivå eller öka. Detsamma gäller institutionsplaceringar av vuxna.

I äldre- och handikappomsorgen behövs resurser till:

- utbildningsinsatser – främst till personal i handikappomsorgen
- mest äldre sjuka – när statens prestationsbaserade medel upphör senast 2015
- demensföreskrifter – Socialstyrelsens allmänna råd och föreskrifter gäller både biståndshandläggning och resurser i den direkta vården från 2014
- ökade hemtjänstinsatser – utifrån demografin och minskningen av platser i särskilt boende
- utveckling av daglig verksamhet
- utveckling av verksamhet för psykiskt funktionshindrade
- hemsjukvården – det är osäker om de resurser som redovisas i samband med kommunaliseringen räcker
- nya boendeformer för äldre
- nya boendeformer för unga vuxna.

Inom samtliga områden behövs ökade resurser till anhörigstöd.

Vännäs Industrihus AB

Information om verksamheten

Vännäs Industrihus AB bildades 1988 av Vännäs kommun och företagare på Vännäsby Industriområde. Bolaget ska förvalta lokaler till näringslivet i Vännäs kommun och ägs sedan 1999 till 100 procent av kommunen.

Verksamheten under räkenskapsåret

Följande fastigheter var föremål för om- och tillbyggnader: Vännäs 34:4, viss ombyggnad och tillbyggnad. Trinnliden 6:1, veterinärstationen som under senare delen av året genomgick en omfattande renovering. Direktavdrag för kostnaderna gjordes mot årets resultat.

Alla lokaler var uthyrda. Mindre förändringar sker i början av 2013. Lokaler som är föremål för uppsägningar får nya hyresgäster.

Bolagets fastigheter och hyresgäster

Vännäs 34:4	Brännlands Cider AB, Vännfors Bygg AB, Mark och Grund AB, Börjes Industriteknik AB, PS Transport och Miljö AB
Gärdet 7	Returmarknaden, GS Däckservice AB
Åkern 1	Germ AB
Pollux 1	Företagshotell uthyrt till ett antal mindre företagare
Thor 5	Industrilokal uthyrd till Selsa AB
Trinnliden 6:1	Jordbruksverket
Trinnliden 7:2	Vännäs Pall och Spik, Vännäs Lackcenter AB
Thor 6	Liljaskolan Vännäs
Tegen 1	Industritomt i Vännäsby

Fastighet	Vännäs 34:40	Gärdet 7	Åkern 1	Pollux 1	Thor 5	Trinnliden 6:1	Trinnliden 7:5	Thor 6
Uthyrd yta, m ²	1 152	1 500	4 000	290	1 328	953	1 227	440
Total yta, m ²	1 152	1 500	4 000	290	1 328	953	1 227	440

Ekonomi präglades av fallande räntor. Den genomsnittliga nivån låg på 2,44 procent (2,82 procent år 2011).

Bolaget ska fortsätta hålla god standard på lokalerna och samtidigt se till att det finns tillgängliga lokaler för etablering och utveckling för Vännäs näringsliv.

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag

	2012	2011	2010	2009	2008
Nettoomsättning, tkr	4 612	4 760	4 174	3 778	3 655
Resultat efter finansiella poster, tkr	-160	442	887	222	-222
Balansomslutning, tkr	51 503	52 399	52 446	51 136	51 676
Soliditet, %	11,8	11,9	11,2	10,2	9,8

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet är eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Resultat och ställning

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av resultaträkning och balansräkning med noter.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel.

Balanserad vinst	2 277 680
Årets vinst	885
	2 278 565
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att i ny räkning överförs	2 278 565



Räkenskaper

IGO™ - TECH

Resultaträkning - och sammanställd redovisning

mkr	Not	KOMMUNEN		KONCERNEN	
		2012	2011	2012	2011
Verksamhetens intäkter	1	258,3	260,8	263,8	266,0
Verksamhetens kostnader	2	-703,3	-695,1	-705,4	-697,0
Avskrivningar	3	-25,3	-25,4	-27,1	-27,2
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-470,3	-459,7	-469,2	-458,2
Skatteintäkter	4	326,7	318,3	326,7	318,3
Generella statsbidrag och utjämning	5	150,0	152,6	150,0	152,6
Finansiella intäkter	6	2,0	1,5	2,0	1,5
Finansiella kostnader	7	-9,3	-9,0	-10,4	-10,3
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		-0,9	3,7	-0,9	3,9
Extraordinära poster	8	11,7	0	11,7	0
ÅRETS RESULTAT		10,8	3,7	10,8	3,9

Kassaflödesanalys

mkr	Not	KOMMUNEN		KONCERNEN	
		2012	2011	2012	2011
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		10,8	3,7	10,8	3,9
Justering för av- och nedskrivningar	3	25,3	25,4	27,1	27,2
Justering för gjorda avsättningar		2,6	6,1	2,7	6,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten		38,7	35,2	40,6	37,2
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-5,1	-5,4	-5,2	-4,9
Ökning/minskning exploateringsfastigheter		2,0	-2,0	2,2	-2,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder		3,6	0,7	2,5	0,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten		39,2	28,5	40,1	30,7
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-36,3	-19,7	-39,9	-22,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		2,9		2,9	
Investeringsnetto		-33,4	-19,7	-37,0	-22,4
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		0,0	0,0	0,0	
Amortering av långfristiga lån	9	-8,1	-8,9	-8,1	-8,9
Ökning av långfristiga fordringar	10	-0,6		-0,6	0,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-8,7	-8,9	-8,7	-8,5
Årets kassaflöde		-2,9	-0,1	-5,6	-0,4
Likvida medel vid årets början		80,6	80,7	80,5	80,9
Likvida medel vid årets slut		77,7	80,6	74,9	80,5
Förändring likvida medel		-2,9	-0,1	-5,6	-0,4

Balansräkning

mkr	Not	KOMMUNEN		KONCERNEN	
		2012	2011	2012	2011
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	11	538,5	528,4	592,3	580,4
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier, andelar, grundfondskapital i db		4,7	4,3	1,3	0,8
Övriga aktier, andelar, grundfondskapital		0,1	0,1	0,1	0,1
Långfristiga fordringar		3,1	2,8	3,1	2,8
Summa anläggningstillgångar		546,4	535,6	596,8	584,1
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter					
Fordringar	12	26,2	21,1	26,7	21,5
Kortfristiga placeringar	13	41,5	40,2	41,5	40,2
Kassa och bank		36,2	40,3	33,4	40,3
Summa omsättningstillgångar		129,0	128,9	126,7	129,3
SUMMA TILLGÅNGAR		675,4	664,5	723,5	713,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
därav årets resultat		10,8	3,7	10,8	3,9
Summa eget kapital		249,2	238,4	251,6	240,7
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	14	22,9	21,1	22,9	21,1
Avsättning för särskild löneskatt	14	5,6	5,1	5,6	5,1
Övriga avsättningar	15	2,9	2,5	2,9	2,5
Summa avsättningar		31,4	28,7	31,4	28,7
Skulder					
Långfristiga skulder	16	293,0	301,2	338,0	346,2
Kortfristiga skulder	17	101,8	96,2	102,5	97,8
Summa skulder		394,8	397,4	440,5	444,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		675,4	664,5	723,5	713,4
Ställda panter och ansvarsförbindelser	18	0,297	0,298	0,297	0,298

Noter

mkr	2012	2011
Not 1 Intäkter		
Försäljningsmedel	13,0	12,8
Taxor och avgifter	40,8	38,6
Hyror och arrenden	37,3	39,5
Bidrag	71,2	73,5
Försäljning av entreprenader och verksamheter	96,0	96,4
Summa	258,3	260,8
Bolagen	5,5	5,2
Summa koncernen	263,8	266,0
Not 2 Kostnader		
Personalkostnader	475,2	463,2
Entreprenader och köp av verksamheter	80,2	80,0
Material och förbrukningsinventarier	34,1	33,6
Bränsle, energi och vatten	30,9	32,7
Bidrag	19,8	20,1
Hyror	27,2	28,8
Tjänster	35,9	36,7
Summa	703,3	695,1
Bolagen	2,1	1,9
Summa koncernen	705,4	697,0
Not 3 Avskrivningar		
Vännäs kommun	16,9	16,1
Liljaskolan	1,4	2,1
Kabel-tv/internet	0,7	0,7
Vännäs Bostäder	6,3	6,5
Summa	25,3	25,4
Bolagen	1,8	1,8
Summa koncernen	27,1	27,2
Not 4 Skatteintäkter		
Skatt 2012	322,8	311,0
Skattefordran 2012	3,8	6,1
Slutavräkning 2011	0,1	1,2

mkr	2012	2011
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning		
Inkomstutjämning	79,3	74,0
Kostnadsutjämning	6,0	8,7
Generellt statsbidrag LSS	39,3	41,7
Strukturbidrag	7,5	7,5
Regleringsbidrag	4,2	8,6
Fastighetsavgift	13,7	12,1
Summa	150,0	152,6
Not 6 Finansiella intäkter		
Uppskrivning aktieinnehav	1,5	0,9
Övriga räntor	0,5	0,6
Summa	2,0	1,5
Not 7 Finansiella kostnader		
Räntor - Vännäs kommun	3,4	3,3
Räntor - Vännäs Bostäder	5,9	5,8
Räntebidrag - Vännäs Bostäder	0,0	-0,1
Summa	9,3	9,0
Bolagen	1,1	1,3
Summa koncernen	10,4	10,3
Not 8 Återbetalning AFA-medel		
	11,7	
Not 9 Amortering av långfristiga lån		
Amortering lån - Vännäs kommun	3,0	5,7
Amortering lån - Vännäs Bostäder	6,2	3,0
Ökning/minskning kortfristig del/ långfristig skuld	-1,1	0,2
Summa	8,1	8,9
Not 10 Ökning av långfristiga fordringar		
Kommuninvest	0,3	1,7
Skogsägarna	0,3	0,2
Summa	0,6	1,9
Not 11 Materiella anläggningstillgångar		
Mark och byggnader		
Anskaffningsvärde	787,0	775,3
Årets nyanskaffning	30,3	11,8
Ackumulerade avskrivningar	-281,0	-259,6
Årets avskrivningar	-22,0	-21,4
Summa mark och byggnader	514,3	506,1

mkr	2012	2011
Maskiner och inventarier		
Anskaffningsvärde	97,2	88,7
Årets nyanskaffning	5,1	7,9
Akkumulerade avskrivningar	-74,8	-70,2
Årets avskrivningar	-3,3	-4,0
Summa maskiner och inventarier	24,2	22,4
Specifikation av innehavet		
Markreserv	3,8	3,8
Verksamhetsfastigheter	409,8	403,0
Vägar, broar och gator	38,8	37,5
Va- och renhållningsanläggningar	23,5	23,5
Övriga anläggningar	28,5	38,3
Maskiner och inventarier	24,1	22,4
Summa kommunen	538,5	528,5
Bolagen	53,8	52,0
Summa koncernen	592,3	580,5
Not 12 Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	15,8	11,5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	-11,1	-3,0
Fordringar på staten	19,2	13,4
Övriga kortfristiga fordringar	2,3	0,2
Summa	26,2	22,1
Av kundfordringarna på 15,8 Mkr är 1,4 Mkr osäkra.		
Not 13 Kortfristiga placeringar		
Placering Swedbank	8,4	8,1
Placering Handelsbanken	33,1	32,1
Summa kortfristiga placeringar	41,5	40,2
Not 14 Avsättning för pensioner		
Ingående avsättning, inkl löneskatt	26,7	21,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	1,1	0,8
Årets utbetalningar	-0,9	-0,9
Årets intjänande	1,7	1,4
Sänkning ränta		2,5
Övriga poster	-0,1	1,0
Summa avsättning för pensioner	28,5	26,2
Not 15 Övriga avsättningar		
Avsättning återställande deponi		
Ingående avsättning	2,5	1,3
Årets förändring	0,4	1,2
Utgående avsättning	2,9	2,5

mkr	2012	2011
Not 16 Långfristiga skulder		
Lån Vännäs kommun	102,3	104,5
Lån Vännäs Bostäder	190,7	196,6
Summa långfristiga skulder	293,0	301,1
Not 17 Kortfristiga skulder		
Kortfristig del/långfristig skuld	8,3	9,5
Leverantörsskulder	29,7	14,5
Intjänade pensioner inkl löneskatt	18,5	18,5
Semester- och övertidsskuld	25,3	22,7
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	7,2	18,3
Avräkning kommunalskatt	10,0	11,1
Övriga kortfristiga skulder	2,8	3,6
Summa kortfristiga skulder	101,8	98,2
Not 18 Borgen och andra förpliktelser (tkr)		
Borgen och andra förpliktelser mot kommunens företag		
Vännäs Industrihus AB (Risk 1)	33 000	33 000
Pensionsskuld tom 97.12.31 (Risk 1)	209 462	210 998
Särskild löneskatt	50 815	50 946
Pensionsskuld förtroendevalda	933	640
Särskild löneskatt	226	155
Kommunalt borgens- och förlustansvar för egna hem		
SBAB, BKN, AB Balken (Risk 2)	1 062	1 142
Vård- och omsorgsnämnd (Risk 2)	100	100
Övriga borgensförbindelser		
Festplatsen i Vännäsby ekonomisk förening (Risk 2)	1 000	1 000
Risk 1 = låg risk, 4 = hög risk		

Vännäs kommun har i januari 2007 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 274 kommuner som per 2012-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Vännäs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2012-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 268 088 533 162 kronor och totala tillgångar till 272 786 307 725 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 273 280 081 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 277 299 779 kronor vilket motsvarar cirka 0,1 procent.

Investeringsredovisning

Verksamhet tkr	Budget	Redovisning	Avvikelse
Kommunledningskontoret	3 000	1 286	1 714
Mark och tomter	-504	-1 594	1 090
Fastighet	16 632	13 547	3 085
Gatu/VA/Renhållning	8 909	6 569	2 339
Vännäs Bostäder	9 000	10 301	-1 301
Barn- och utbildning	2 050	1 585	464
Liljaskolan	1 900	1 268	632
Vård- och omsorg	1 000	298	702
Summa	41 987	33 260	8 725

Större investeringsprojekt under året

tkr	
Förskola Lägret	5 210
Ventilation Medborgarhuset	3 412
Parkering perrong Vännäsby	1 106
Gator förnyelse beläggning	1 403
Vängården ombyggnad kök	10 301

Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett enligt god redovisningssed och i huvudsaklig överensstämmelse med den kommunala redovisningslagen och Redovisningsrådets anvisningar.

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har i huvudsak skuldbokförts och belastat verksamhetsåret.

Utställda fakturor (kundfordringar) efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har fordringsbokförts och tillgodogjorts årets redovisning (konsumtionsavgifter, hyror m.fl. avgifter).

Kostnadsräntor som hör till redovisningsåret, men då betalning skett efter årsskiftet, har skuldbokförts.

Intäktsräntor som inflyter efter årsskiftet men som hör till redovisningsåret har tagits upp som fordran.

Kursvinster och kursförluster har under året bokförts som finansiell kostnad/intäkt.

Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner har periodiserats till rätt år.

Sociala avgifter har bokförts som procentuella pålägg i samband med löneredovisningen enligt följande:

Anställda med kommunal kompletteringspension (inkl. lärarpersonal): 38,48 procent

Uppdragstagare (förtroendemän, fosterföräldrar, förmyndare m.fl.): 31,42 procent

Löneskatt, pensioner: 24,26 procent.

De anställdas fordran på kommunen i form av ej uttagen semester och övertid har bokförts.

Pensionsskuld till de anställda har bokförts.

Statsbidrag till olika verksamheter och investeringar – i den mån sådana utgått – har periodiserats till rätt verksamhetsår.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningskostnaden minus eventuella investeringsbidrag och avskrivningar.

Kapitalkostnader består dels av linjär avskrivning, dels av intern ränta (3,0 procent). Kommunen beräknar kapitalkostnader från och med anskaffningsmånaden eller slutbesiktningsmånad.

Avskrivningar sker linjärt, dvs. med lika stort belopp varje år, enligt plan efter följande procentsatser:

	(%)
Inventarier	10
Fordon och maskiner	10–20
Fastigheter och anläggningar	2–5
Mark, aktier, andelar	avskrivs ej

Skatteintäkter har periodiserats enligt Redovisningsrådets anvisningar.

Pensionsförmåner intjänade från och med 1998 (avseende inkomster upp till 7,5 prisbasbelopp) har betalats ut till de anställda under 2012. Pensioner intjänade för 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.

På följande punkter har inte redovisning skett enligt rekommendation:

13.1 Redovisning av hyres- och leasingavtal.

18 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar.

Ord och uttryck

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk t.ex. byggnader, mark, aktier, inventarier och maskiner.

Avskrivning

Årlig värdeminskning av anläggningstillgångar där avskrivningen sker utifrån förväntad ekonomisk livslängd.

Avsättning

Utgörs av de betalningsförpliktelser som är säkra eller sannolika till sin förekomst, men där osäkerhet föreligger beträffande beloppets storlek eller tidpunkten för betalning.

Balansräkning

Visar den ekonomiska ställningen per den 31 december samt hur kapitalet har använts (tillgångar) och hur det har anskaffats (skulder och eget kapital).

Drift- och investeringsredovisning

Redovisar utfallet i förhållande till budgeterade intäkter och kostnader på olika ansvars- och verksamhetsområden.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder och avsättningar. Kommunens egna kapital består av anläggningsskapital (bundet kapital i anläggningar för stadigvarande bruk) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Extraordinära poster

Saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträda ofta eller regelbundet samt uppgår till väsentliga belopp.

Finansiell leasing

Äganderätten kan övergå till lease-tagaren (kommunen), vilket innebär att de ekonomiska risker och fördelar som är förknippat med ägandet också övergår.

Kapitalkostnader

Samlingsbegrepp för planmässig avskrivning och intern ränta.

Kassaffödesanalys

Beskriver hur kommunen fått in pengar under året och hur de använts.

Kortfristig fordran

Kortfristigt lån, fordran eller skuld som förfaller till betalning inom ett år.

Kommunalt koncernföretag

En juridisk person där kommunen har ett varaktigt, bestämmande eller betygande inflytande.

Kommunens samlade verksamhet

Den verksamhet som kommunen bedriver i kommun-koncernen och i uppdragsföretag.

Kommunkoncern

Den kommunala förvaltningsorganisationen och kommunens koncernföretag.

Likvida medel

Kontanter eller tillgångar som kan omsättas på kort sikt, t.ex. kassa- och banktillgångar samt värdepapper.

Långfristig fordran

Långfristigt lån, fordran eller skuld som förfaller till betalning senare än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Medelskattkraft

Antal skattekronor per invånare i riket.

Nettokostnadsandel

Beskriver hur stor andel av skatteintäkter och statsbidrag som använts för att finansiera verksamhetens nettokostnader.

Nettokostnader

Driftkostnader inklusive avskrivningar efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

Nettoomsättning

Intäkter från sålda varor och utförda tjänster som ingår i ett företags normala verksamhet med avdrag för lämnade rabatter, moms m.m.

Omsättning

I kommunal redovisning beräknas omsättningen som summan av verksamhetens kostnader.

Omsättningsstillgångar

Lös egendom som inte är anläggningstillgång. Dessa tillgångar kan på kort tid omsättas i likvida medel, t.ex. förråd, fordringar, kassa och bank.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

Resultaträkning

Sammanfattar intäkter och kostnader samt visar årets förändring av det egna kapitalet (årets resultat).

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar den finansiella styrkan på kort sikt.

Självfinansieringsgrad

Beskriver hur stor del av kommunens intäkter som finansierar årets investeringar.

Skattkraft

Skatteunderlaget dividerat med antalet invånare vid inkomstårets utgång, dvs. kommunalt beskattningsbar inkomst per invånare.

Skatteunderlag

De totala beskattningsbara inkomsterna i kommunen. Uttrycks vanligen i skattekrönor dvs. skatteunderlaget dividerat med 100.

Skuldsättningsgrad

Beskriver hur stor del av tillgångarna som är finansierade genom lån och övriga skulder.

Soliditet

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, dvs. graden av egenfinansierade tillgångar. Beskriver den långsiktiga betalningsförmågan.

Årsarbetare

Antal anställda omräknade till heltidsanställningar.

Revisionsberättelse för år 2012

Vi har granskat styrelsernas och nämndernas verksamhet och i vår roll som lekmanarevisor även verksamheten i Vännäs Industrihus. Vår granskning har utförts enligt kommunallag, aktiebolag, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Granskningen har inriktats mot att bedöma styrelsernas och nämndernas ledning, styrning, uppföljning och kontroll. Vi har så långt som möjligt bedömt ändamålsenlighet, effektivitet och den interna kontrollen i verksamheten. Vi har även granskat räkenskaperna och om redovisat resultat är förenligt med de mål som fastställts av kommunfullmäktige. Vi har i prioriteringar av granskningsinsatser, utgått från en bedömning av risk och väsentlighet och om-satt detta i en revisionsplan för året.

Våra granskningsinsatser har riktats mot följande områden:

- Ansvarsutövande 2012: styrelser och nämnder
- Kommunens resultatenheter
- Första linjens chefer
- Hantering av privata medel
- Delårsrapport 2012
- Årsredovisning 2012
- Kvalitetssystem inom äldreomsorgen (pågående granskning)

Granskningens resultat redovisas i bilaga till revisionsberättelsen.

Vi tillstyrker:

att kommunens årsredovisning godkänns

att kommunstyrelsen, Liljaskolans styrelse, nämnderna och de enskilda ledamöterna i dessa organ beviljas ansvarsfrihet

Vännäs den 3 juni 2013


Jan-Olof Bingebo
revisionens ordförande


Nils-Göran Ericsson


Ingemar Helgesson


Lars G Brandt


Stig Ruuth

Redogörelse för granskning år 2012

Inledning

I revisorernas uppgifter ingår att bedöma om den kommunala verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig. Revisorerna granskar också, genom valda lekmannarevisorer, verksamheten i de kommunägda företagen.

Revisorerna ska årligen avge en revisionsberättelse med ett uttalande om ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, nämnder och förtroendevalda tillstyrks eller ej. Berättelsen ska också innehålla en redogörelse för den revision som bedrivits under året.

Syftet med denna redogörelse är att den ska utgöra underlag till revisionsberättelsen och ge en bild av den revision som bedrivits under året. De sakkunnigas granskningsrapporter/-redogörelse har löpande under året delgivits styrelse, nämnder, förvaltningar och bolag som berörts av revisionens granskning. Rapporterna har även tillsänts fullmäktiges presidium.

Årets granskningsinsatser har valts utifrån en bedömning av risk och väsentlighet. Även resultatet av tidigare års granskning har legat till grund för årets insatser.

Genomförda revisionsinsatser: årlig granskning

Kommunstyrelsens och nämndernas ansvarsutövande

För att möjliggöra en effektiv revision har granskningen av styrelse och nämnder genomförts enligt en standardiserad granskningsmodell: ansvarsutövande. Med ansvarsutövande avses de politiska organens aktiva åtgärder för att leda, styra, följa upp och kontrollera det uppdrag som de tilldelats av kommunfullmäktige. Syftet med granskningen är bland annat att ge revisorerna en del av det underlag som behövs för uttalande i revisionsberättelse.

Årets granskning har genomförts i form av granskningsprotokoll som upprättats för respektive styrelse och nämnd. Granskningen visar att kommunstyrelsens, styrelsen för Liljaskolan och nämndernas ansvarsutövande i huvudsak varit tillräckligt under år 2012. Bedömningen baseras på följande granskningsiakttagelser;

- Samtliga organ har utövat en tillräcklig styrning av det uppdrag som de tilldelats av fullmäktige
- Löpande uppföljning och kontroll av verksamhetens resultat har varit otillräcklig. Ingen styrelse eller nämnd uppvisar en tillräcklig verksamhetsuppföljning. Däremot bedöms den ekonomiska uppföljningen vara tillräcklig
- Analys och aktiva åtgärder har i allt väsentligt varit tillräckliga.

I respektive rapport återfinns åtgärdsförslag för att utveckla styrelsernas och nämndernas styrning och kontroll. Rapporterna har skickats till berörda organ för beaktande.

Redovisning

Kommunen är redovisningsskyldig enligt lag om kommunal redovisning. Lagen som bland annat uppkommit med anledning av det sk balanskravet innebär ökade krav på den kommunala redovisningen.

I revisorernas lagstadgade uppdrag ingår bl a att bedöma om resultatet i delårsrapport och årsredovisning är förenligt med de mål om god ekonomisk hushållning som fullmäktige be-

slutat om. I lagstiftning anges att årsredovisningens och delårsrapportens förvaltningsberättelse ska innehålla en utvärdering av målen för god ekonomisk hushållning.

Redovisningsrevisionen har inriktats på att bedöma om kommunen följer lag om kommunal redovisning och övriga krav på god redovisningssed samt om målen för god ekonomisk hushållning uppnåtts.

Delårsrapport

Kommunen ska enligt redovisningslagen upprätta minst en delårsrapport.

Granskningen visar att delårsrapport per 2012-06-30 är i stort uppställd och utformad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed. Tillräckliga underlag saknas emellertid för att bedöma om räkenskaperna är rättvisande. Vår granskning visar att delårsrapportens resultat- och balansräkning, liksom tidigare år, inte kan härledas från redovisning i huvudbok.

När det gäller utfall bedöms prognostiserat årsresultat vara förenligt med det lagstadgade balanskravet. Delårsrapporten saknar däremot utvärdering av förväntat utfall i förhållande till fullmäktiges mål för verksamhet och ekonomi. Underlag saknas därmed för att bedöma om redovisat resultat/prognostiserat årsresultat är förenligt med fastställda mål.

Rapporten har överlämnats till kommunstyrelsen med begäran om svar på lämnade åtgärdsförslag.

Årsredovisning

Granskningen visar att årsredovisning för år 2012 i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Årsredovisningen uppfyller i allt väsentligt kraven på rättvisande räkenskaper och är i stort upprättad enligt god redovisningssed. Alltjämt kvarstår ett behov av att göra anpassningar till god redovisningssed.

Vännäs uppfyller kommunallagens krav på ekonomi i balans. Redovisat resultat för verksamhet och ekonomi år 2012 är dock endast delvis förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning. I jämförelse med föregående år har årsredovisningen förbättrats när det gäller uppföljning och utvärdering av kommunfullmäktiges övergripande mål. För framtiden föreslås kommunstyrelsen arbeta vidare med att minimera antal avvikelser mot god redovisningssed.

Granskning av Vännäs Industrihus

Kommunfullmäktige har, ur gruppen av kommunens revisorer, utsett lekmannarevisor i Vännäs Industrihus AB. Lekmannarevisorns uppdrag regleras i aktiebolagslagens tionde kapitel och är i stort detsamma som vid granskning av kommunal verksamhet som bedrivs i förvaltningsform.

Årets granskning har inriktats mot bolagets åtgärder med anledning av skärpt lagstiftning för kommunägda bolag år 2013. Granskningen visar att bolaget inte vidtagit några åtgärder inom området, vilket lekmannarevisionen ser som en stor brist.

Granskningsresultatet har dokumenterats i granskningsredogörelse som tillsänts bolaget. I den granskningsrapport som avlämnats till årsstämma görs bedömningen att bolagets verksamhet i allt väsentligt skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt år 2012.

Genomförda revisionsinsatser: fördjupade projekt

Första linjens chefer

Kommunrevisionen har under året genomfört en granskning som riktat fokus mot chefernas förutsättningar att fullgöra sitt uppdrag.

Revisionsobjekten är kommunstyrelse, Liljaskolans styrelse och nämnderna. Enligt kommunallagen har dessa organ ett ansvar att skapa tillräckliga förutsättningar för att bedriva verksamheten på ett ändamålsenligt och effektivt sätt.

Granskningen visar att kontrollmiljön inom vissa områden är mycket god, medan den inom andra områden är i behov av utveckling. Framför allt är det inom följande områden som kontrollmiljön kan förbättras; 1) Balans mellan verksamhetsmål och budget, 2) Budgetprocessen: delaktighet, tidplan och rutiner/anvisningar, 3) Omvärldskunskap, 4) Skapa positivt förändringsklimat och 5) IT-stöd.

Sammantaget görs bedömningen att det i stort finns förutsättningar för att skapa en väl fungerande intern kontroll. Rapporten har skickats till styrelser och nämnder för beaktande.

Kommunens resultatenheter

En betydande del av kommunens verksamheter bedrivs i form av resultatenhet. Granskningen har avgränsats till följande områden: övergripande regelverk, ansvarsfördelning, politiskt styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Revisionsobjekten i granskningen är kommunstyrelsen och Liljaskolans styrelse.

Granskningen visar att kommunens resultatenheter endast delvis bedrivs på ett ändamålsenligt sätt och att den interna kontrollen i flera avseenden är otillräcklig. Framför allt noteras en bristfällig styrning och kontroll över de enheter som finns inom KS ansvarsområden.

I rapporten återfinns tre åtgärdsförslag. Rapporten har skickats till kommunstyrelsen för beaktande.

Hantering av privata medel

Revisionen har genomfört en granskning hur vårdtagarnas medel hanteras inom omsorgerna för äldre och funktionshindrade. Revisionsobjektet i granskningen är vård- och omsorgsnämnden.

Granskningen visar att hanteringen av privata medel inte fullt ut bedrivs ändamålsenligt och att den interna kontrollen i vissa avseenden är otillräcklig.

I rapporten återfinns fyra åtgärdsförslag. Åtgärderna rör främst vidareutveckling av befintliga riktlinjer, skapa kontrollrutiner inom området samt utbildning av personal. Rapporten har skickats till vård- och omsorgsnämnden för beaktande.

Kvalitetssystem inom äldreomsorgen

Att tillhandahålla omsorg till äldre är en av kommunens huvuduppgifter. Enligt lagstiftning har kommunen ett ansvar för att insatser inom området ska vara av god kvalitet. Bristfälliga system och rutiner kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt. Revisionsobjektet i granskningen är vård- och omsorgsnämnden.

Syftet med granskningen är att pröva om arbetet med kvalitetssystem sker på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll.

Granskningen pågår och förväntas slutföras innan juli 2013.



vännäs

Vännäs kommun 911 81 Vännäs
Tel: 0935-140 00 vx Fax: 0935-140 10

