

Delårsrapport

Tertialrapport 1, Januari-april 2019

Delårsrapport dnr 19/59	Datum för beslut:
Kommunledningskontoret	Reviderad: 2019-05-12
Beslutsinstans: Kommunfullmäktige	Giltig till:

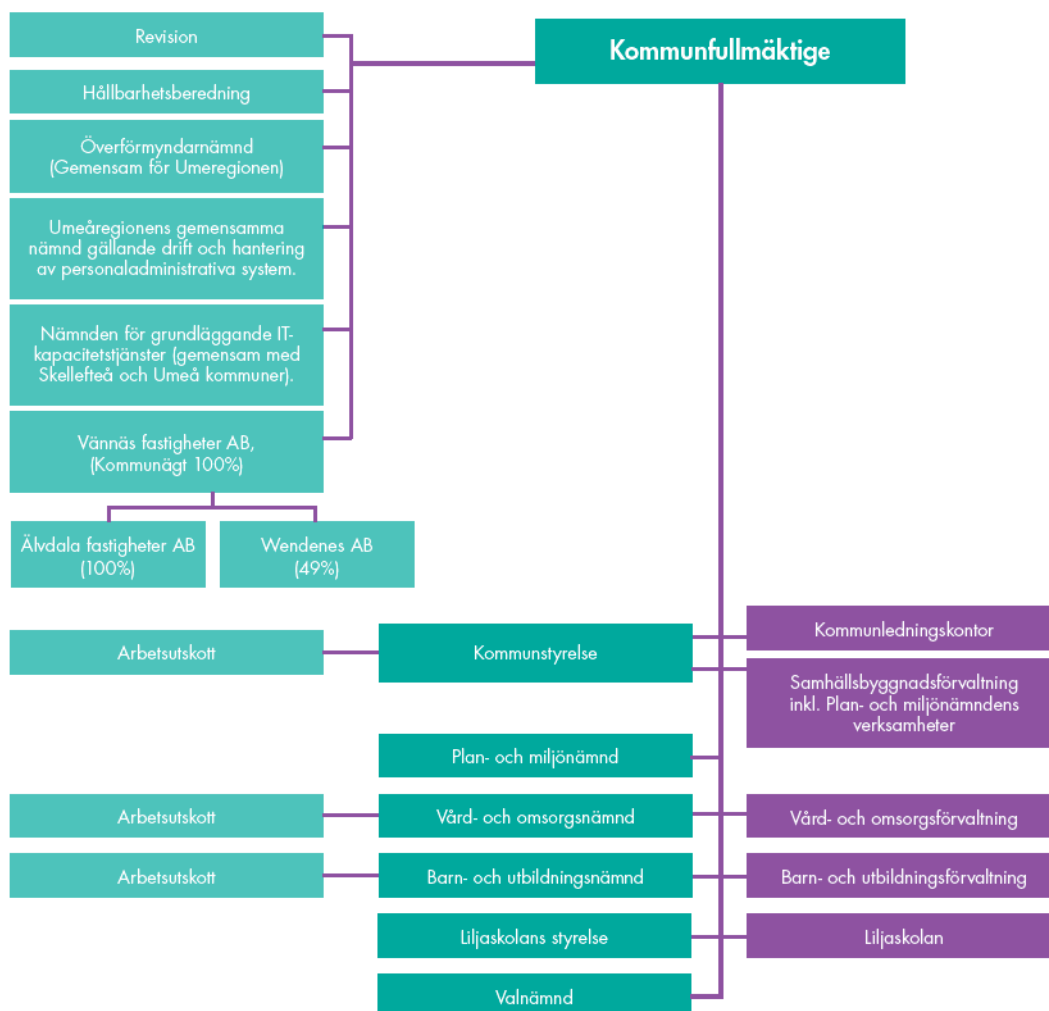
Innehållsförteckning

1.	VÄNNÄS KOMMUNS ORGANISATION.....	5
2.	VISION OCH ÖVERGRIPANDE MÅL	5
2.1	<i>Visionen om Det Upplevelsenära Vännäs.....</i>	5
2.2	<i>Kommunfullmäktiges övergripande mål</i>	6
2.2.1	<i>Perspektiv: Ekonomi</i>	6
2.2.2	<i>Perspektiv: Medborgare</i>	7
2.2.3	<i>Perspektiv: Medarbetare</i>	7
2.2.4	<i>Perspektiv: Samhällsutveckling.....</i>	7
2.2.5	<i>Nämndernas mål</i>	8
2.2.6	<i>Måluppföljning.....</i>	8
3.	VÄNNÄS KOMMUNS EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR	8
3.1	<i>Ekonomi i balans.....</i>	8
3.2	<i>Kommunens skatteintäkter</i>	8
3.3	<i>Löneökningar</i>	9
3.4	<i>Internhyressystemet och internräntan</i>	9
3.5	<i>Kompensation för prisökningar.....</i>	9
3.6	<i>kapitalkostnad</i>	9
4.	EKONOMISTYRNINGSPRINCIPER.....	9
4.1	<i>Budgetuppföljning.....</i>	9
4.2	<i>Hantering av överskott och underskott vid årsbokslut</i>	10
4.2.1	<i>Nämndernas över-/underskott</i>	10
4.2.2	<i>Investeringar.....</i>	10
4.3	<i>Finansiella principer</i>	11
4.3.1	<i>Soliditet.....</i>	11
5.	MEDARBETARE	11
5.1	<i>Viktiga händelser under perioden</i>	11
5.2	<i>Framtidsbedömning</i>	11

6. EKONOMI.....	14
7. RÄKENSKAPER.....	19
8. Kommunstyrelsen	24
8.1 Kommunledningskontoret.....	24
Allmänt om Kommunledningskontoret.....	24
8.1.1 Viktiga händelser under året.....	24
8.1.2 Framtidsbedömning	25
8.1.3 Måluppfyllelse.....	26
8.1.4 Särskilda uppdrag och direktiv	27
8.2 Samhällsbyggnadsförvaltningen.....	27
8.2.1 Viktiga händelser under året.....	27
8.2.2 Framtidsbedömning	29
8.2.3 Måluppfyllelse.....	29
8.2.4 Särskilda direktiv och uppdrag	32
9. Plan- och miljönämnden	33
Nämnden och omvärlden	33
Allmänt om nämnden.....	33
9.1 Viktiga händelser under året.....	33
9.2 Framtidsbedömning	33
9.3 Måluppfyllelse	34
9.4 Särskilda direktiv och uppdrag.....	35
10. Vård- och omsorgsnämnden	36
Nämnden och omvärlden	36
Allmänt om nämnden.....	36
10.1 Viktiga händelser under året.....	36
10.2 Framtidsbedömning	36
10.3 Måluppfyllelse	37
10.4 Särskilda direktiv och uppdrag.....	39
11. Liljaskolan.....	40
Allmänt om Liljaskolan.....	40
11.1 Viktiga händelser under året.....	40
11.2 Framtidsbedömning	40
11.3 Måluppfyllelse	41

12. Barn- och utbildningsnämnden.....	42
Nämnden och omvärlden	42
Allmänt om nämnden.....	42
12.1 Viktiga händelser under året.....	42
12.2 Framtidsbedömning	43
12.3 Måluppfyllelse	43
12.4 Särskilda direktiv och uppdrag.....	44
13. Vännäs fastigheter	45
Företaget och omvärlden.....	45
13.1 viktiga händelser lokalt, regionalt och nationellt.....	45
13.2 Mål- och resultatuppföljning.....	47
13.3 Investeringar	48
13.4 Framtid	48

1. VÄNNÄS KOMMUNS ORGANISATION



2. VISION OCH ÖVERGRIPANDE MÅL

2.1 VISIONEN OM DET UPPLEVELSENÄRA VÄNNÄS

Upplevelsenära Vännäs är den övergripande långsiktiga visionen för hela Vännäs kommun. Visionen tar sikte på 2030. De tre värdeord som visionen består av är:

- Välkomnande Vännäs
- Livfulla Vännäs
- Nyttänkande Vännäs

Visionen har tre funktioner. Den första är att vara den långsiktiga målbilden för hela Vännäs kommun och beskriva det önskade framtida läget och därmed även beskriva den önskade utvecklingen av kommunen. Den andra är, att i samband med

processen för att utarbeta mål och budget, utgöra utgångspunkten för de övergripande målen som fastställs av kommunfullmäktige. Utifrån dessa mål arbetar sedan nämnderna fram konkreta mål och åtaganden. Den tredje funktionen är att visionen utgör en gemensam kontaktyta för både Vännäs kommun som organisation och Vännäs kommun som geografisk yta. "Under" visionen kan kommunen som organisation möta andra aktörer som exempelvis närings- och föreningsliv, och därmed skapa en gemensam grund för samsyn kring utveckling och åtgärder.

Fullmäktige har också definierat vad visionen innebär. Det Upplevelsenära Vännäs innebär:

- Ett utbud av upplevelser som berikar livet i Vännäs
- Ett öppet, vänligt och spännande Vännäs
- Ett Vännäs att trivas i och vara stolt över
- Ett hållbart Vännäs

För att kunna stämma av visionen har fullmäktige även en långsiktig målbild som tar sikte på 2022. Målbilden är:

"Livet är lätt att leva i Vännäs. Medborgarna är mer än nöjda och stolta över att vara en del av Vännäs. Det är en kommun som människor vill besöka, flytta till och verka i".

Visionen tydliggörs i den strategiska planen, som anger den långsiktiga politiska inriktningen. Den strategiska planen antogs 2015 och gäller fram till och med 2020. Kommunstyrelsen har beslutat att påbörja arbetet med att ta fram en ny strategiska plan med inriktning att en ny plan ska gälla från och med 2021. Arbetet börjar under året. En inriktning med arbetet är att utgå ifrån en nulägesanalys om kommunen, där en utgångspunkt kommer vara målen för Agenda 2030.

2.2 KOMMUNFULLMÄKTIGES ÖVERGRIPANDE MÅL

Kommunfullmäktige har fastställt ett antal övergripande mål uppdelade i fyra perspektiv; ekonomi, medborgare, medarbetare och samhällsutveckling. Dessa mål är de övergripande målen som kommunstyrelsen och nämnderna har att utveckla sina mål utifrån. Målen utgår från visionen, d.v.s. utgör inriktningen för hur kommunstyrelse och nämnder ska arbeta för att uppnå visionen om det upplevelsenära Vännäs.

Den strategiska planen utgör den långsiktiga politiska inriktningen och utgör basen för de övergripande målsättningarna.

2.2.1 Perspektiv: Ekonomi

En fortsatt god ekonomisk hushållning ska skapa förutsättningar för att klara åtaganden, framtida behov av välfärdsinsatser, samt nya satsningar. God ekonomisk hushållning med kommunens resurser ska prägla samtliga perspektiv och målsättningar. Utifrån detta har kommunfullmäktige beslutat om följande målsättningar inom perspektivet ekonomi:

1. Nämnderna har ekonomi i balans
2. Årets resultat ska uppgå till 2 % av skatter och bidrag.
3. Soliditeten ska långsiktigt förbättras.

2.2.2 Perspektiv: Medborgare

Alla kommunens verksamheter vänder sig på ett eller annat sätt till medborgarna. Det är viktigt att tillvarata medborgarnas uppfattning om kvaliteten på de välfärdstjänster och service som kommunen bedriver. Utifrån detta gäller följande målsättningar inom perspektivet medborgare:

4. Medborgarna trivs i Vännäs kommun
5. Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god.
6. Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information.

2.2.3 Perspektiv: Medarbetare

Kommunen är den största arbetsgivaren i Vännäs kommun. Personalen är den viktigaste resursen för att kommunen ska leverera välfärd och tjänster av god kvalitet. Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare med intressanta och utvecklande arbetsuppgifter. Med kommande pensionsavgångar blir kompetensförsörjningen allt viktigare, därför är det viktigt att kommunen driver en aktiv och öppen personalpolitik med inriktning på medarbetarskap där alla medarbetares kompetenser tas tillvara på bästa sätt. Hälsa, jämställdhet, ledarskap och god arbetsmiljö är också viktiga faktorer. Utifrån detta har kommunfullmäktige beslutat om följande målsättningar inom perspektivet medarbetare:

7. Medarbetarna trivs.
8. Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap.
9. Vännäs har jämställda anställningsvillkor.
10. Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska
11. Sjukfrånvaron är högst 5 %.

2.2.4 Perspektiv: Samhällsutveckling

Vännäs kommun ska åstadkomma så bra verksamheter som möjligt och trygghet i livets olika skeden. Barn och unga ska ges en bra start i livet och äldre trygghet i åldrandet. Fler ska upptäcka det upplevelsenära Vännäs som en plats att bo och leva i. Utifrån detta gäller följande målsättningar inom perspektivet samhällsutveckling:

12. Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun
13. Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet
14. Hela Vännäs har ett utvecklat näringsliv och företagande

2.2.5 Nämndernas mål

I verksamhetsplanerna redovisar nämnderna sina mål med utgångspunkt från de övergripande målen. De övergripande målen inom perspektiven ekonomi och medarbetare ska inte brytas ner till delmål i nämnderna. Dessa mål ska vara desamma i nämnderna.

Nämndernas mål, inklusive verksamhetsplaner, redovisas för kommunfullmäktige varje höst. Nämndernas verksamhetsplaner och mål ska fastställas av respektive nämnd. Hur nämnderna utformar sina målsättningar bör ske i dialog med kommunstyrelsen, så att uppföljning och värdering av uppsatta mål ska underlättas.

2.2.6 Måluppföljning

Målen följs upp i årsredovisningen. I samband med delårsbokslut (tertialuppföljning 2 som sker efter augusti månads utgång) ges en preliminär bedömning om målen kommer uppnås eller inte. Om bedömningen är att målet inte kommer att uppnås ska det i delårsbokslutet även ingå en beskrivning av vilka insatser som kommer att genomföras för att målet ska uppnås.

I detta tertialbokslut 1 görs ingen prognos på måluppfyllelse.

3. VÄNNÄS KOMMUNS EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR

3.1 EKONOMI I BALANS

Kommunallagen kräver att kommunens ekonomi ska vara i balans. Den lägsta gränsen för att ha en ekonomi är att intäkterna årligen ska täcka kostnaderna. Fullmäktiges ambition är att standardkostnaderna ska vara vägledande för framtida målsättningar. Med begreppet standardkostnader avses de kostnader som ligger till grund för kostnadsutjämnningen i skatteutjämnningssystemet.

3.2 KOMMUNENS SKATTEINTÄKTER

Fr.o.m. 1 januari 2019 är kommunens skattesats 23.65. Den används för beskattning av kommunens eget skatteunderlag. Skatteunderlaget består av kommunmedborgarnas löneinkomster, övrig inkomst av tjänst, pensioner, inkomst av näringsverksamhet och övriga sociala ersättningar. Tillväxten av underlaget beror på löneökningar, höjda pensioner eller att antalet arbetade timmar ökar.

Kommunens skatteintäkter periodiseras så att preliminära intäkter kommer in i kommunkassan det år som de avser. I själva verket är skatteintäkterna preliminära fram till dess taxeringen är slutgranskad i december påföljande år. Därefter spelar prognoser över skatteunderlagets tillväxt stor roll för planering och preliminära utbetalningar.

I budgetpropositionen fastställs skatteunderlagets tillväxttal som ska gälla för innevarande och nästkommande år. Är dessa för högt prognostiserade kommer de

preliminära skatteintäkterna att justeras med en negativ slutavräkning. Om det redan vid budgetbeslutet framgår att tillväxttalet är för högt ska en negativ slutavräkning budgeteras.

Om tillväxten av kommunens skatteunderlag skiljer sig från den genomsnittliga tillväxten i riket, justeras det via inkomstutjämnningen. Inkomstutjämnningens justering sker också i skatteavräkningen. I klartext betyder det att under en lågkonjunktur med ökad arbetslöshet påverkas utfallet negativt även om inte arbetslösheten ökar inom den egna kommunen.

Vännäs kommun använder sig av SKL:s prognoser vad gäller skatteunderlagets tillväxt.

3.3 LÖNEÖKNINGAR

En pott för löneökningar läggs centralt vid sidan om förvaltningarnas ramar under 2019. Kommunstyrelsen beviljar därefter anslag ur potten efter det verkliga utfallet. Resultatenheternas löneökningar kompenseras inte.

3.4 INTERNHYRESSYSTEMET OCH INTERNRÄNTAN

Internräntan uppgår till 1,5 % och internhyran uppgår till 2,6 %. Differensen används till att stärka fastighetsunderhållet.

3.5 KOMPENSATION FÖR PRISÖKNINGAR

För beräkning av inflation har Prisindex för Kommunal Verksamhet (PKV) nyttjats.

3.6 KAPITALKOSTNAD

Färdigställda investeringar ska aktiveras i samband med att dessa tas i bruk. Så snart en investering är aktiverad påförs respektive verksamhet kostnader för avskrivning och internränta.

4. EKONOMISTYRNINGSPRINCIPER

4.1 BUDGETUPPFÖLJNING

För att nå en sund ekonomi i långsiktig balans ska gällande budgetramar hållas. Inom den givna budgetramen ska verksamheten präglas av ett effektivt resursnyttjande.

Kommunfullmäktige har fastställt rutiner för ekonomisk uppföljning:

- Nämnderna och förvaltningarna ska varje månad, på ett standardiserat sätt, rapportera det ekonomiska läget till kommunstyrelsens arbetsutskott. Där anges redovisat utfall vid senaste månadsskiftet, budget för perioden, eventuell budgetavvikelse och prognostiserat årsutfall. Kommentarer till avvikelser ska göras och förslag till åtgärder ska lämnas.

- Kommunstyrelsens arbetsutskott protokollför åtgärder som nämnderna och förvaltningarna förvänts genomföra, med anledning av den månatliga rapporten och det förväntade utfallet.

De månatliga rapporterna sammanställs och delges kommunstyrelsen och kommunfullmäktige, inklusive förslag till beslut om åtgärder.

- Nämnderna ska utifrån den givna ramen ta ett självständigt ansvar för ekonomi. Nämnderna har ansvar och befogenheter att fatta nödvändiga beslut för att hålla budgeten. Nämnderna ska ha en långsiktighet i sina prioriteringar och utveckla former för att se över befintlig verksamhet, samtidigt som nödvändig utveckling måste beaktas. För att klara ett utfall i balans, som är ett av kommunfullmäktiges övergripande mål, måste nämnderna ha full kontroll över den ekonomiska utvecklingen över året. Det betyder att nämnderna måste skaffa sig och upprätthålla goda rutiner när det gäller budgetuppföljningen. Vid befarat överskridande ska nämnden omedelbart utarbeta förslag till åtgärder som ska rapporteras till kommunstyrelsen vid den månatliga uppföljningen.

Kommunstyrelsen har, med hänvisning till kommunallagen 6 kap, uppsiktsplikt över nämndernas verksamhet. Styrelsen har också rätt att inhämta yttranden och upplysningar från nämnder och anställda, som behövs för att styrelsen ska kunna fullgöra sitt ledningsuppdrag.

Uppsiktsplikten gäller även för det helägda kommunala bolaget.

4.2 HANTERING AV ÖVERSKOTT OCH UNDERSKOTT VID ÅRSBOKSLUT

4.2.1 Nämndernas över-/underskott

Återställandet av ett underskott kan delas upp på 1 – 3 år i en återbetalningsplan, som fastställs av kommunstyrelsen.

Överskott kvittas mot tidigare underskott. För intraprenader gäller särskilda regler. Intraprenadernas anställda ska kunna påverka det egna arbetet. Särskilt avtal ska tecknas mellan intraprenaden och den aktuella nämnden. För intraprenader gäller att uppkomna påverkbara överskott får överföras till kommande år. Därav får högst 25 procentenheter användas för individuell premiering. Underskott tas med i sin helhet.

Resultatenheten Liljaskolan har sina ekonomiska villkor reglerade i ett avtal.

4.2.2 Investeringar

I samband med tilläggsbudget ska nämnd till kommunstyrelsen göra begäran om överförande av medel för pågående men ej fullföljda och slutredovisade budgeterade investeringar till nytt verksamhetsår.

Kommunfullmäktige tar ställning till om varje enskild begäran ska föras över eller inte. Det är fullmäktiges vilja att investeringar ska planeras och genomföras det år som medel har anvisats.

Slutkostnadsredovisningen ska redovisas när investeringen är genomförd, dock senast året efter medel till investering har anslagits i investeringsbudgeten.

4.3 FINANSIELLA PRINCIPER

Enligt lagen om "God ekonomisk hushållning i kommuner och landsting" ska kommunen formulera både finansiella och strategiska verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. I propositionen framhålls att det måste finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat, effekter och kvalitet. Det krävs också en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål, samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser gentemot uppställda mål.

4.3.1 Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långfristiga finansiella utrymme och visar på hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Målet är att soliditeten långsiktigt ska öka.

5. MEDARBETARE

5.1 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

- Ledarna i Vännäs har fått en heldagsutbildning av Stefan Blomberg gällande mobbing och kränkande särbehandling. Fokus är att fördjupa och tydliggöra kommunens ställningstagande i dessa frågor för att skapa en god och säker arbetsmiljö. Inom vård- och omsorgsförvaltningen har ett förbättringsarbete bland ledarna "Framtidskraft" påbörjats med extern konsult. Fokus är att stärka ledarskapet och skapa tydligare koppling till mål och syfte i verksamheten.
- Löneöversynsarbetet har genomförts med respektive fackförbund.
- Samtliga chefer har genomfört resultat- och utvecklingssamtal med sina medarbetare under perioden.

5.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

Arbetskraftsbehovet kommer generellt att vara stort i Sverige fram till 2020. Drygt 500 000 medarbetare ska ersättas och rekryteras på grund av pensionsavgångar i kommuner och landsting. Pensionärgruppen ökar medan allt färre ungdomar går ut gymnasiet och kommer in på arbetsmarknaden. Den sammantagna bilden är att arbetsmarknaden och tillgång på arbetskraft är komplex. Vännäs kommun har en hög ungdomsarbetslöshet och flera i denna grupp saknar gymnasiekompetens. Vännäs kommun har måttliga pensionsavgångar fram till 2020. De grupper som påverkas mest av pensionsavgångar är undersköterskor, boendehandledare, lärare och förskollärare. Kommunen har på grund av bl a marknadskrafter haft svårigheter att rekrytera vissa yrkesgrupper. Det gäller bland annat undersköterskor, lärare, förskollärare, sjuksköterskor, socionomer och chefer med erfarenhet. Konkurrensen om dessa yrkesgrupper är stor bland arbetsgivare i regionen och kommer att öka framgent. Detta innebär att kommunen i större utsträckning än tidigare behöver jobba med sitt arbetsgivarvarumärke framgent samt i större utsträckning internrekrytera chefer, ge förutsättningar för chefer att utöva sitt ledarskap, utveckla och förbättra arbetsmiljön samt erbjuda marknadsmässiga löner.

Jämställda arbetsplatser

Vännäs kommun ingår i projekt "Modellkommun". Arbetet har inneburit att tillsammans med SKL utveckla metoder för att lära förbättringsarbete och jämställdhetsintegrering av varandra genom benchmarking. Syftet är bla. att sprida kunskaper och goda exempel med fokus på jämställdhetsintegrering av kommunernas olika verksamheter, starta upp arbete med jämställdhetsintegrering i kommunerna samt bidra till ökad kvalitet i verksamheterna genom mera likvärdig service till invånarna oavsett kön. Vännäs är mentor för Örnsköldsvik, Robertsfors och Nordmalings kommuner.

Kommunen hade totalt 1052 medarbetare anställda, en minskning med 4 personer jämfört med samma tid förra året. Den totala andelen heltidsanställningar var i stort sett på samma nivå som tidigare. Andelen heltidsanställda kvinnor hade ökat samtliga förvaltningar förutom i Vård- och omsorgsförvaltningen. Lägst andel heltidsanställda finns inom vård- och omsorgsförvaltningen. Andel kvinnor i förhållande till män är 75/25 i kommunen.

Lönekartläggning har genomförts.

Andel heltidsanställda kvinnor och män (%)

	Kvinnor 2019	Kvinnor 2018	Män 2019	Män 2018	Totalt 2019	Totalt 2018
KLK	91,9	89,7	100	84,6	94,2	87,2
SBF	60,9	52,3	94,7	97,3	73,5	76,1
Lilja	95,3	81,5	93,1	97,1	94,1	89,5
BoU	83,6	90,6	85,3	92,3	83,9	90,9
VoF	49,6	47,5	65,3	71,0	52,4	51,2
Totalt	68,1	66,3	84,0	88,0	72,1	71,7

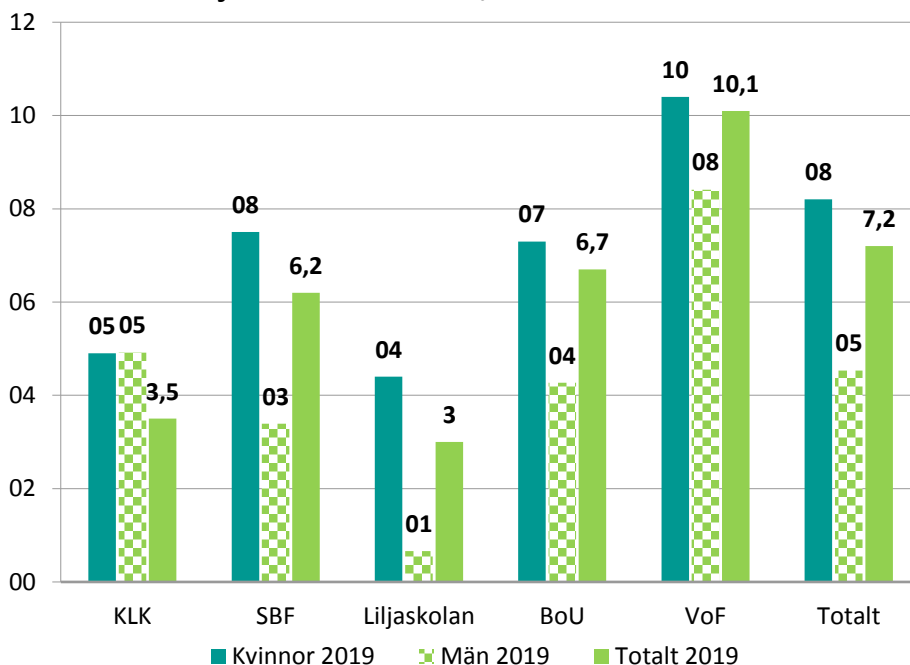
Andelen kvinnor som arbetar heltid har ökat och andelen män har minskat. Totalt har antalet heltidsanställda ökat under kvartalet. Det övergripande målet att 65% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning har uppnåtts.

Sjukfrånvaro

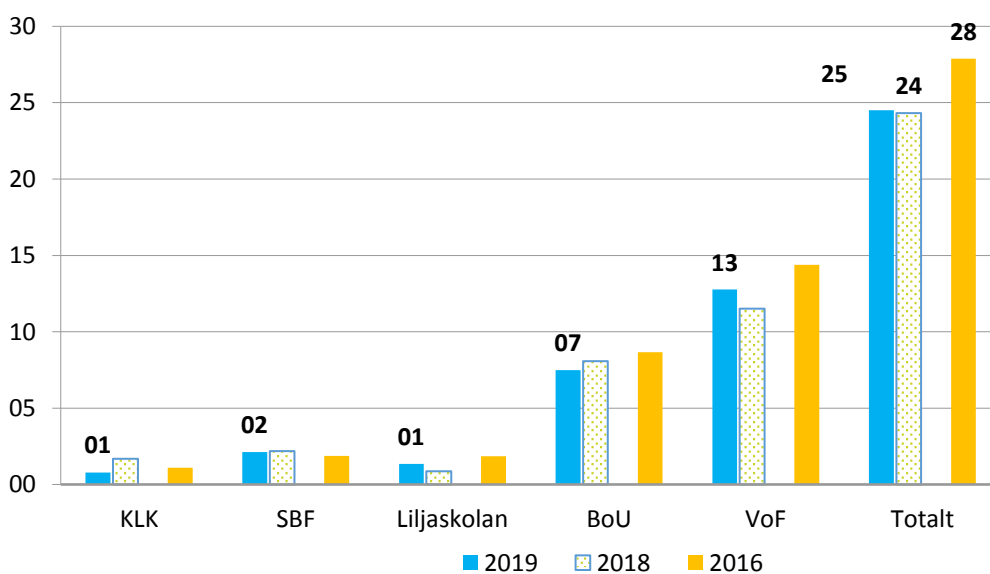
Den totala sjukfrånvaron var 7,2 %, en marginell sänkning jämfört med samma period år 2018. Liljaskolan med en sjukfrånvaro på 3,0% och Kommunledningskontoret med 3,5% sjukfrånvaro uppnår kommunens mål om högst fem procents frånvaro, övriga förvaltningar ligger högre än så och når ej målet. Orsak till frånvaron domineras som tidigare av fysiska sjukdomar, följt av luftvägsinfektioner och psykisk ohälsa.

Kvinnors sjukfrånvaro var högre än mäns inom alla förvaltningar. Högst var den vid Vård- och omsorgsförvaltningen med 10,4%. Mer än hälften av all sjukfrånvaro (53,65%) bestod av långtidsfrånvaro som dock minskat med 4,1% i jämförelse med motsvarande period 2018. Beräkning av sjukfrånvarotimmar till årsarbeten är 24,5, en marginell ökning i jämförelse med 2018.

Sjukfrånvaro 2019, tertial 1

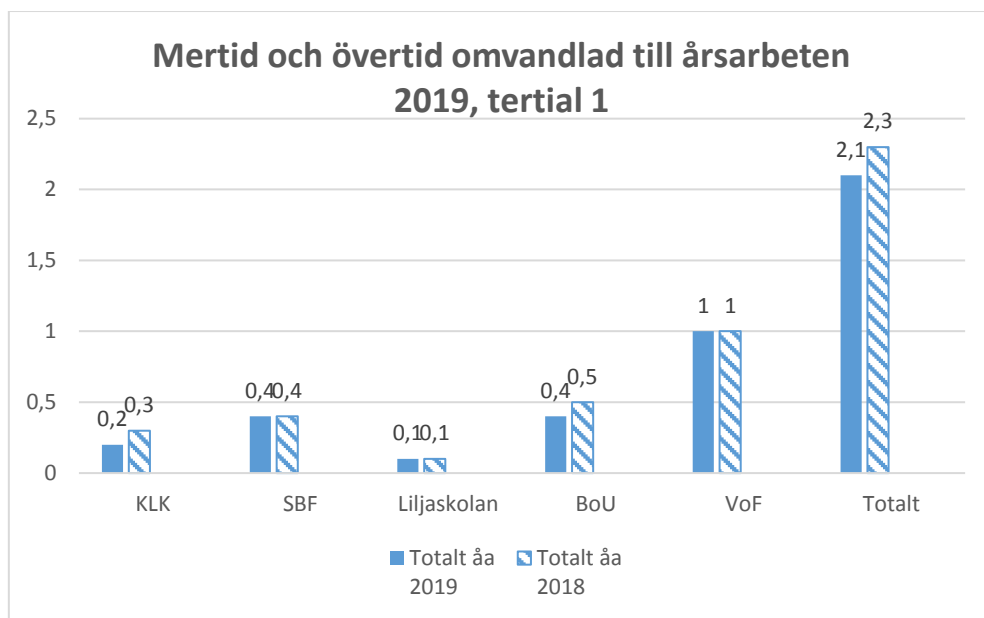


Sjukfrånvaro omvandlad till årsarbeten 2019, tertial 1



Övertid och mertid

Totalt har 2,1 årsarbeten tagits ut i mer- och övertid under perioden, en minskning med 0,2% i jämförelse med samma tidpunkt föregående år. Vård- och omsorgsförvaltningen hade det högsta uttaget av mer- och övertid motsvarande 1,0 årsarbeten för perioden.



6. EKONOMI

Den sammantagna prognosen för kommunens resultat är att budgeterat resultat kommer att uppnås. Det prognostiserade resultatet indikerar att två av kommunens ekonomiska mål kommer att uppfyllas helt, målet om att soliditeten långsamt ska öka och målet om att resultatet ska uppgå till minst 2 % av skatter och bidrag. Målet om att nämnderna ska ha en budget i balans förväntas uppnås delvis.

Varje mål och prognos på måluppfyllelse för helår presenteras var för sig nedan.

Nämnderna har en budget i balans:

Utifrån de prognoser nämnderna presenterat förväntas nämnderna tillsammans hålla budgetramarna. Tre av kommunens nämnder prognostiserar med underskott och två med överskott. Även inom finanserna prognostiseras det med överskott. På grund av den obalans som råder mellan olika förvaltningars prognoser är ändå bedömningen att målet om att nämnderna ska ha en budget i balans inte uppnås fullt ut under 2019.

Prognos tertialbokslut 1 2019 Mkr	Budget 2019	Prognos 2019	Bu/Progn avv 2019
Kommunstyrelsen	-77,2	-78,4	-1,2
varav Kommunledningskontoret	-59,0	-59,0	0,0
varav Samhällsbyggnadsförvaltningen exkl resultatenheter	-18,2	-19,4	-1,2
varav resultatenheter VA och renhållning	0,0	0,1	0,0
Plan- och miljönämnden	-8,7	-9,1	-0,4
Vård- och omsorgsnämnden, exkl AKKA	-205,1	-215,6	-10,5
AKKA	0,0	0,0	0,0
Liljaskolans styrelse	1,6	1,8	0,2
Barn- och utbildningsnämnden	-272,0	-265,3	6,7
Finansen	575,8	580,8	5,0
Summa	14,4	14,3	-0,1

Förvaltningarnas detaljerade kommentarer till prognosavvikelserna framgår i respektive förvaltnings avsnitt. Nedan beskrivs de huvudsakliga delarna i prognosavvikelserna:

- Kommunstyrelsen – 1,2 mkr**
Kommunledningskontoret 0 mkr.
 Kommunledningskontoret prognostiserar med att uppnå en budget i balans under 2019. Förvaltningen uppvisar ett resultat på + 3,0 mkr varav Vännäs net står för + 1,1 mkr. Överskotten beror främst på att kostnaderna inte är jämt fördelade över året.
Samhällsbyggnadsförvaltningen -1,2 mkr.
 Gatuavdelningen uppskattar en negativ avvikelse på grund av en fördyrad snöröjning på -0,5 mkr. Fastighetsavdelningen prognostiserar med ett resultat på -0,7 mkr.
Resultatenheterna VA och renhållning 0 mkr
 Prognosen för VA är att budget kommer att hållas under 2019. Ett mindre överskott prognostiseras inom renhållningen. Per sista april har 424 tkr avsatts till återsättande av deponin.
- Plan- och miljönämnden -0,4 mkr.**
 Det prognostiserade underskottet beror på att räddningstjänsten nyanställer många personer under året och har därmed höga utbildningskostnader.
- Vård- och omsorgsnämnden -10,5 mkr.**
 Nämnden har beslutat att ej verkställa besparingar med 8,8 mkr. Individ och familj prognostiseras fortsatt ha höga kostnader och ca – 2,6 mkr mot budget. Detta motverkades till viss del av att äldreomsorgen prognostiserar med en positiv avvikelse (+0,7 mkr.)
- Akka 0,0 mkr**
 Verksamheten bedöms rymmas inom budget.
- Liljaskolans styrelse 0,2 mkr.**

Liljaskolan prognostiserar med ett mindre överskott utöver det resultatkrav verksamheten har på +1,6 mkr. Orsaken till det prognostiserade överskottet är fler elever samt färre avhopp jämfört med beräknat.

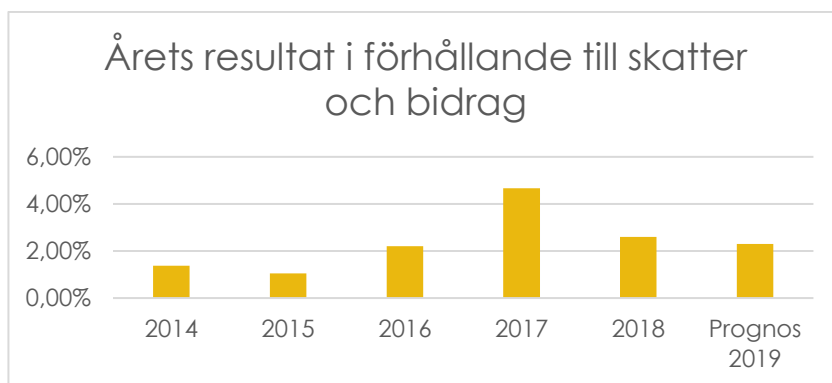
- **Barn- och utbildningsnämnden + 6,7 mkr.**

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar med ett överskott jämfört med budget på ca 6,7 mkr för 2019. Till stor del består överskottet av poster av tillfällig karaktär, t.ex. statsbidrag, vakanser, sjukdom och liknande. Försäljning av platser i förskolan samt färre elever i gymnasiet jämfört med det som budgeterats förklarar också en del av överskottet.

- **Finansen + 5,0 mkr**

Prognosen för finansen är ett överskott på ca 5 mkr dels på grund av ett bättre utfall för utdelningar på placeringar jämfört med budget, dels på grund av ett bättre utfall i den senaste skatteprognosen från SKL. Vännäs kommun använder SKLs kommenderade procentsatser för beräkning av den pensionsskuld som byggs upp under året. Eftersom färre personer i kommunen omfattas av den förmånsbestämda delen jämfört med riket har det visat sig att den procentsats som rekommenderas av SKL är för hög vilket har fått till följd att ett för högt belopp bokats upp som skuld för 2018. Det exakta beloppet är inte klarlagt ännu men en preliminär beräkning är att det rör sig om mellan 3-5 mkr. Helårsprognosen har räknats upp med 3 mkr med anledning av detta.

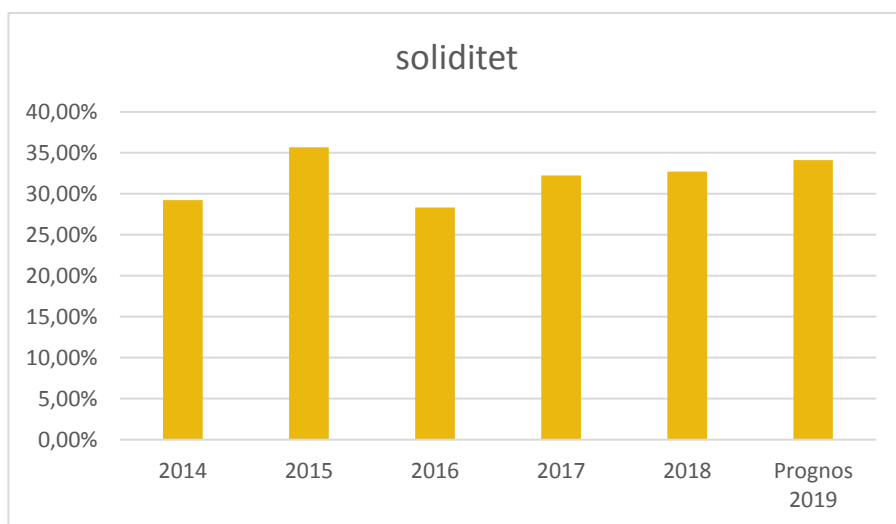
Resultat i förhållande till skatter och bidrag:



Kommunfullmäktiges långsiktiga mål är att årets resultat ska uppgå till 2% av skatter och bidrag. För att uppnå det målet behövs ett resultat på ungefär 12 mkr. Årets prognos indikerar ett resultat på ca 2,3 % av skatter och bidrag om realisationsvinster räknas med. Exklusive reavinster uppgår resultatet till ca 1,7 % av skatter och bidrag.

Soliditet:

Målet är att soliditeten långsiktigt ska förbättras. Soliditeten är ett nyckeltal som visar hur stor andel av tillgångarna som är finansierade av eget kapital. Diagrammet visar att prognosen är att målet kommer att uppfyllas på helår.



Balanskravsresultat

Det prognostiserade balanskravsresultatet visar ett positivt resultat på 9,9 mkr. Årets resultat har här justerats med effekter av realisationsvinster. Dessa består huvudsakligen av effekter från överlåtelsen av fastigheter till Vännäs Fastighets AB.

Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Utifrån Vännäs kommuns beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning är bedömningen att det kan vara möjligt med en upplösning av RUR under 2019. Enligt SKL:s senaste prognoser kan upplösning av RUR vara möjligt 2019-2021.

Balanskravsresultat Tertialbokslut 1 2019

mkr	201904	Progn 2019
Årets resultat	-2,5	14,3
Avgår samtliga realisationsvinster	-4,4	-4,4
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		
Orealiserade förluster i värdepapper		
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-6,9	9,9
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv		
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		
Årets balanskravsresultat	-6,9	9,9

INGÅENDE BALANS RESULTATUTJÄMNINGSRESERV 2019	24,7	24,7
UTGÅENDE BALANS RESULTATUTJÄMNINGSRESERV 2019 Prognos	24,7	34,6

Investeringar

För perioden jan-april 2019 uppgår investeringarna till ca 6,1 mkr. Investeringar bedöms för helåret bli ca 35,9 mkr, vilket är inom beslutad budgetram

Investeringar per nämnd T1 2019 Tkr	Utfall 201904	Budget 2019	Prognos 2019	Bu/Progn avv 2019
Kommunstyrelsen	6 149	34 150	34 073	77
<i>varav Kommunledningskontoret</i>	41	3 200	3 200	0
<i>varav Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>	6 108	30 950	30 873	77
Plan- och miljönämnden	0	0	0	0
Vård- och omsorgsnämnden	0	0	0	0
Liljaskolans styrelse	0	800	800	0
Barn- och utbildningsnämnden	0	1 000	1 000	0
Summa	6 149	35 950	35 873	77

Se även specifikation av investeringar under avsnittet Räkenskaper.

7. RÄKENSKAPER

RESULTATRÄKNING

Resultaträkning (Mkr)	Kommun				
	Utfall 201904	Utfall 201804	Budget 2019	Prognos 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	90,1	90,6	355,3	355,3	270,7
Verksamhetens kostnader	-289,7	-281,5	-910,3	-910,9	-820,0
Avskrivningar	-8,0	-7,5	-24,6	-24,6	-23,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-207,6	-198,4	-579,6	-580,2	-572,4
Skatteintäkter	142,8	138,9	425,0	425,0	414,9
Generella statsbidrag/utjämn.	58,8	57,0	171,3	171,3	171,7
Finansiella intäkter	4,8	2,4	2,0	2,5	5,7
Finansiella kostnader	-1,3	-1,4	-4,0	-4,0	-3,9
ÅRETS RESULTAT	-2,5	-1,5	14,6	14,5	16,0

BALANSRÄKNING

Balansräkning	Kommunen			
	Miljoner kronor	Not	201904	2018
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar			0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar**			411,3	409,3
Maskiner och inventarier			33,9	35,3
Finansiella anläggningstillgångar			91,3	94,0
Summa anläggningstillgångar			536,5	538,6
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd mm			23,5	23,6
Fordringar			113,6	57,8
Kortfristiga placeringar			66,5	58,8
Kassa, bank			77,5	85,3
Summa omsättningstillgångar			281,1	225,5
Summa tillgångar			817,5	764,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital**				
Årets resultat			2,5	16,0
Resultatutjämningsreserv			24,7	24,7
Övrigt eget kapital			221,5	209,4
Summa eget kapital			248,7	250,1
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser			56,4	53,8
Andra avsättningar			13,1	12,7
Skulder				
Långfristiga skulder			272,2	272,2
Kortfristiga skulder			227,2	175,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder			817,5	764,1

Kassaflödesrapport	Kommunen	
	201904	2018
mkr		
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	-2,5	16,0
Utbetalningar för ianspåktaga avsättningar	0,0	-0,4
Justering för ej likviditetspåverkande poster	3,7	27,2
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	1,3	42,8
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	-55,8	-13,2
Ökning (-)/minskning (+) förråd och varulager	-0,1	1,0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	59,2	12,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten	4,6	43,0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-8,8	-30,4
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar	0,2	3,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,3
Investering i finansiella tillgångar	0,0	0,0
Försäljning av finansiella tillgångar	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-8,6	-26,8
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	0,0	0,7
Amortering av skuld	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0,0	0,7
Årets kassaflöde	-4,0	16,8
Likvida medel vid årets början	147,9	131,1
Likvida medel vid årets slut	143,9	147,9

	Kommunen	
	201904	2018
Ej likviditetspåverkande poster		
Av- och nedskrivningar	8,0	23,2
Avsättning pensioner	2,5	6,8
Avsättning deponi	0,4	2,9
Avsättning VA-kollektivet	0,0	1,3
Övriga avsättningar		
Förändring långfristiga periodiseringar	-0,1	-0,1
Reavinster	-4,3	-4,7
Justering mot EK	-2,7	-1,1
Övrig justering	-0,1	-1,2
Summa ej likviditetspåverkande poster	3,7	27,2

INVESTERINGAR Tertialbokslut 1 2019

Investeringar Tertialbokslut 1 2019 Tkr	Förv.	Budget 2019	Prognos 2019	Utfall 201904
Kommunstyrelsen				
Fastighet: Energieffektivisering 2017-2022	SBF	1 000	1 000	0
Fastighet: Förskolan Myran projekt energiprest.	SBF	0	7	7
Fastighet: Reservkraft blåljusverksamhet	SBF	0	115	115
Fastighet: Arbetsmiljöåtgärder (räddningstjänsten)	SBF	0	300	285
Fastighet: V-by skola: hus D byte ventilation	SBF	0	30	30
Fastighet: Ombyggn Stamhemmanet, etapp 4	SBF	0	236	236
Fastighet: Renovering dusch o omkl Hammarhallen	SBF	1 300	1 300	363
Fastighet: Nytt värmesystem o vent. Hammarhallen	SBF	1 500	700	0
Fastighet: Ny hiss till Medis	SBF	800	800	0
Fastighet: Utredning lokaler Freja 1	SBF	0	100	51
Fastighet: Utredning idrottshall Vega	SBF	100	100	40
Gatu: SiSL projekt elladdstolpar	SBF	0	10	3
Gatu: Klimatklivet	SBF	0	10	0
Gatu: Omb vägbelysning västra Spöland	SBF	0	90	76
Gatu: Grön skolväg med järnvägshistoria	SBF	0	0	-225
Gatu: Ny väg till skidanläggning	SBF	250	250	0
Gatu: generellt 2018-2020	SBF	1 400	1 400	0
Gatu: Ombyggnad Kommendörsgatan 2017-2019	SBF	300	300	0
Gatu: Ombyggnad Kommendörsgatan 2019-2020	SBF	1 000	1 000	0
Gatu: gata Säbo	SBF	150	150	0
Gatu; Standpromenad medfinansiering	SBF	150	150	0
Kostavdelningen: Bil till mattransporter	SBF	500	500	0
Renhållning: Investering ÅVC 2017-2020	SBF	150	150	0
Renhållning: Insamling matavfall	SBF	2 000	2 000	0
VA: 2017-2020 Reinvesteringar	SBF	2 400	2 400	741
IT: IT/VDI-klienter	KLK	100	100	0
IT: Nätverk	KLK	100	100	0
IT: Bredbandsutbyggnad	KLK	2 000	2 000	41
<i>Investeringar med nya riktlinjer</i>				
Fastighet: Uh-inv Hammarskolan, fönster och yttertak	SBF	1 657	1 657	1 657
Fastighet: Uh-inv Hammarskolan fasadputs hus C	SBF	1 343	1 100	16
IT: Investeringar där medel är flyttade från drift till inv.	KLK	1 000	1 000	0
<i>Extra stora investeringar</i>				
Fastighet: Rep o Tillbyggnad Klockaren	SBF	8 000	8 000	110
Fastighet: nytt centralförråd, Vändan 1	SBF	0	5	5
Gatu: Ishallen och omklädningsrum	SBF	5 000	5 000	1 793
<i>Exploateringsområden</i>				
Fastighet: Överingenjören, rivning	SBF	0	63	67
Fastighet: Rivning Smeden	SBF	750	750	0
Gatu och va: Kvarteret Kvarnen Vby, etapp 2	SBF	1 000	1 000	737
Gatu: Nytt bostadsområdet i Vännäsby	SBF	1 500	1 500	0
Lilja				
IT-verktyg	Lilja	800	800	0
Barn och utbildning				
Uppdatering IT-verktyg enligt IT-strategi	BOU	1 000	1 000	0
Summa		35 950	35 873	6 149

EKONOMISKA NYCKELTAL

Vännäs kommun

tkr	201904	2018	2017	2016	2015	2014
Årets Resultat	-2 475	16 000	26 932	12 226	5 547	6 850
Balanskravsresultat	-6 900	5 865	5 773	7 058	-5 971	7 480
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster	-6 900	11 300	21 764	7 058	-12 271	815
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag	-1,2%	2,7%	4,7%	2,2%	1,1%	1,4%
Årets investeringar	6 149	32 492	41 304	50 376	108 600	80 383
Soliditet	30,4%	32,7%	32,2%	28,3%	35,7%	29,2%
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	3,6%	3,0%	0,2%	-6,8%	-0,6%	-2,0%
Likvida medel	77 459	85 281	75 544	54 733	69 555	85 521
Självinansieringsgrad	89,1%	120,1%	119,9%	63,8%	23,1%	40,3%

8. Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen ska utifrån helhetssyn och långsiktig planering med tydlig styrning samordna Vännäs kommuns nämnder och därigenom leda kommunens utveckling framåt samt bevaka och stärka kommunens position regional, nationellt och internationellt. Kommunstyrelsen ska även vara en effektiv tjänste- och serviceleverantör för kommunens nämnder, förvaltningar och medborgare.

Kommunledningskontoret och samhällsbyggnadsförvaltningen är kommunstyrelsens två förvaltningar. I tertialbokslut 1 vägs inte förvaltningarnas resultat samman. Till årsredovisning och delvis till tertialbokslut 2 vägs resultatet samman.

8.1 KOMMUNLEDNINGSKONTORET

ALLMÄNT OM KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Kommunledningskontoret har ansvar för intern service i form av personal- och löneadministration, central ekonomihantering, it, kabel-tv, bredband, näringslivs- och arbetsmarknadsfrågor, marknadsföring och information, krisberedskap, föreningsutveckling, turism, kollektivtrafik och övergripande upphandling.

8.1.1 Viktiga händelser under året

- Remissvar på översynen av Kostnadsutjämnningen har tagits fram.
- It-kontoret har lämnats sina lokaler på Storken efter arbetsmiljöproblematik. Tillfälliga lokaler är Vegagatan 14 och Vännäs Fastighets kontor.
- Nyanställning av en handledare på arbetsmarknadsenheten from 20190101 – denne arbetar i skapande aktiviteter med deltagare inriktat mot återbrukande i att skapa ”nytt av gammalt”.

- Utbyggnaden av fastigheten där Returcentrum har sina lokaler har under perioden påbörjats och beräknas vara färdig månadsskiftet maj/juni.
- Utredning av gemensam organisation för kommunledningskontoret och samhällsbyggnadsförvaltningen har pågått och en rad aktiviteter såsom workshops och dialoger har hållits inför beslut som sker i kommunstyrelsen i maj.
- Arrangerat näringslivsgala och genomfört ett antal företagsbesök, dialogfrukostar och andra samråd med näringslivet
- De första e-tjänsterna har publicerats på kommunens nya självservice <https://sjalvservice.vannas.se/>
- Ny projektansökan om gemensamt näringslivsprojekt i Umeåregionen har tagits fram och lämnats in. Beslut kommer under juni och är viktigt för förvaltningens budget och verksamhet under de närmaste åren.
- Planerat för val till EU 26 maj

8.1.2 Framtidsbedömning

Förvaltningen har många utmaningar de kommande åren, både ekonomiska och verksamhetsmässiga. Bland annat kan nämnas:

- Attraktiva Vännäs – Arbetet med att främja att kommunen är också uppfattas som attraktiv är viktig för att fortsätta att locka medborgare att bosätta sig här såväl som för att locka företag att etablera sig. Kommunen har idag en centrumbild där det finns fler tomma butikslokaler än tidigare, och kommunen måste tillsammans med näringsliv och hyresvärdar arbeta mer aktivt för att främja etableringar och det lokala företagandet. Det handlar också om att fortsätta främja fler former av företagande, där finns ett ökat intresse av företag som vill göra social skillnad. Kommunens utformning i fråga om gröna ytor, bänkar, lekplatser osv framkommer som viktiga faktorer för medborgarnas trivsel vid exempel olika dialoger som förvaltningen deltagit i.
- De ekonomiska förutsättningarna har gjort att förvaltningen har minskat på resurser kopplat till administration och handläggning. Rent generellt har också förvaltningen ett samordningsansvar för kommunens övergripande ekonomi både avseende uppföljning och att se till att budgetarbetet fungerar smidigt. Förutsättningarna för central styrning och uppföljning ökar, men resursmässigt har inte förvaltningen tillräckliga förutsättningar. Områden såsom folkhälsa och hållbarhet har varit svåra att hantera inom förvaltningens resurser.
- Digitalisering och verksamhets-/kvalitetsutveckling genom utveckling av digitala tjänster samt informationssäkerhet.
- Kvalitets- och effektivitetsutveckling av de interna tjänsterna på förvaltningen. Förvaltningen är till stora delar en internserviceleverantör för övriga förvaltningar ex. avseende upphandling, personal- och löneadministration. Hur förvaltningen genomför uppdraget för att på ett bättre sätt kunna möta övriga förvaltningarnas behov behöver förbättras och följas upp.

8.1.3 Måluppfyllelse

Kommunledningskontoret bedöms uppfylla målet för Ekonomi. Prognosen för 2019 är i enlighet med budget. Tomma lokaler är dock ett orosmoln.

Medarbetare

Resultatet för perspektivet Medarbetare bedöms visa en bra resultatnivå. Sjukskrivningarna har ökat och särskilt kvinnors sjukskrivningar. Förvaltningen är liten och enstaka medarbetare "slår igenom" i statistiken. Hälsa är dock en viktig fråga och förvaltningen arbetar kontinuerligt med olika aktiviteter såsom exempelvis hälsoutmaningar.

Ekonomi

Förvaltningsområde Tkr	Utfall 201904	Budget 201904	Avvikelse Utfall/bud	Utfall 201804	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse Bud/Progn
Politisk ledning	-1982	-2170	188	-1202	-5366	-5821	-5821	0
Kommunchef	-2571	-2889	318	-3313	-8732	-8815	-8815	0
Näringsliv och arbetsmarknad	-2394	-3168	774	-2340	-9462	-9557	-9557	0
Ungdoms- och föreningsverksamhet	-1054	-1123	69	-825	-4122	-4312	-4312	0
HR/lön	-2355	-2464	109	-2471	-7242	-7150	-7150	0
Ekonomi	-1242	-1300	58	-1130	-3641	-3885	-3885	0
Kansli	-3638	-4247	609	-2656	-8135	-11986	-11986	0
IT	-2702	-2503	-199	-2398	-7839	-7501	-7501	0
Delsumma	-17938	-19864	1926	-16335	-54539	-59027	-59027	0
<i>Kabel TV/Internet/Bredband</i>	1628	497	1131	133	167	200	200	0
Delsumma	1628	497	1131	133	167	200	200	0
Verks. Nettekostnader	-16310	-19367	3057	-16202	-54372	-58827	-58827	0

Resultatenhet Vännäs.net

	Utfall 201904	Budget 201904	Differens	Prognos 2019	Budget 2019	Differens
Kabel TV/Internet/Bredband						
Intäkter	4047	3335	712	9325	9325	0
Kostnader	-2419	-2838	419	-9125	-9125	0
Verksamhetens nettokostnader	1628	497	1131	200	200	0

Differenserna mellan budget och utfall 201804 består främst av:

Näringsliv och arbetsmarknad uppvisar ett överskott vilket främst är kopplat till överskott inom flyktingmottagande (+ 742 tkr). Även kansliet uppvisar ett större överskott för perioden vilket främst beror på överskott inom kollektivtrafiken (+ 100 tkr) samt att verksamheten har en del vakanta tjänster (+400 tkr). Kabel TV/Internet och bredband uppvisar också ett överskott för perioden (+1131 tkr). Det stora överskottet för resultatenheten beror, liksom tidigare år, på att intäkterna är jämt fördelade under året men att kostnaderna kommer senare. Övriga verksamheter avviker något från budget för perioden, de flesta med en mindre positiv avvikelse. Dessa avvikelser är att betrakta som normala säsongsvariationer.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

- Kommunledningskontoret prognostiserar i dagsläget med att kunna klara sin verksamhet inom årets budgetram. Ett observandum är dock att kostnaderna för tomma lokaler som ligger inom kommunchefens ansvar kan komma att öka under året varför utvecklingen behöver följas.
- Vännäs.net har generellt högre kostnadsvolymer mot slutet av året som förväntas jämna ut deras positiva avvikelse (1,1 mkr) och prognosen är att de ska klara deras resultatkrav på 0,2 mkr.

8.1.4 Särskilda uppdrag och direktiv

Uppdrag/direktiv Kommunstyrelsen kommunledningskontoret	Bedömning per 2019-04-30	Kommentar
Att stärka fritidsområdet vid Vännäs bad och camping som mötesplats för föreningsliv, medborgare och besökare.	Delvis genomfört	*Diskussioner med bland annat Vännäs hockeyförening om ansökan om uteaktiviteter. *Förbättring av området runt Röda viken exempelvis fontäner. *Fortsatta ansökningar om exempelvis LONA-medel för att utveckla området.
Åtgärder för att minska sjukfrånvaron ska särskilt prioriteras.	Delvis genomfört	Regelbunden friskvårdsaktivitet för medarbetarna
Ärenden som behandlar näringslivsfrågor ges förtur i handläggning.	Delvis genomfört	*Förvaltningen hanterar näringsliv med hög prioritet *Rutin/process för hantering av etableringar håller på att tas fram.

8.2 SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN

8.2.1 Viktiga händelser under året

Fastighetsavdelningen

- Ombyggnads- och renoveringsarbetena vid förskolan Klockaren pågår och beräknas vara färdigställda kring årsskiftet.
- Genomförande av fasad- och fönsterarbeten vid Hammarskolan, hus B, planeras under sommaren. Invändiga arbeten för bättre arbetsmiljö vid Hammarskolan, hus B, är i slutfas.
- Utredningar kring ny idrottshall vid Vegaskolan samt nya lokaler för undervisning och omklädning/dusch vid Liljaskolan är presenterade.

- Upphandling av ramavtal för vs-arbeten är utfört medan upphandling av ramavtal för golv-arbeten pågår.
- Arbetsmiljöåtgärder i räddningstjänstens lokaler är klar, liksom ny reservkraftanläggning i lokalerna.
- Utredning och underlag för arbetsmiljöåtgärder i Hammarhallen är klara.

Gatuavdelningen

- Nyproduktion av omklädningsrum vid ishallen pågår. Omklädningsbyggnaden beräknas vara klar att tas i bruk när säsongen startar i augusti månad.
- Förhandlingar pågår med privata markägare i syfte att införskaffa mer tomtmark både i Vännäs och Vännäsby.
- Restaurering av vallarna på sträckan Brån-Strand-Berg pågår och beräknas vara färdig till hösten. Vännäs kommun har tillsammans med Umeå kommun och Vattenfall lämnat in en ansökan till mark- och miljödomstolen om omprövning av invallningsföretag längs östra sidan av Vindelälven och Umeälven på sträckan Östra Spöland-Brattby.

VA-avdelningen

- Färdigställande pågår av den nya uttagsbrunnen i Önskanäs.
- Arbetet med ny reservvattentäkt för kommunen pausades då Umeå kommun undersöker möjligheten till att anlägga en reservvattentäkt i Vännäs kommun. Detta kan bli ett sam-verkansprojekt som gör att Vännäs och Umeå kommuner kan ha samma reservvattentäkt.
- Ombyggnad av luktreducering vid pumpstationen P8 i Vännäsby slutförs innan semestern.
- Framtagande av en VA-plan med en dagvattenstrategi pågår gemensamt med Bjurholms, Nordmalings, Robertsfors kommuner.

Renhållningsavdelningen

- Det beslutades om att obligatorisk utsortering av matavfall ska införas 1 mars 2020.

Kostavdelningen

- Utifrån utredningen kring förskolekökens organisatoriska hemvist beslutades att ett avtal kring hur ansvarsfördelningen för övergripande kostfrågor ska se ut. Avtalet ska tas fram under våren och gälla från hösten 2019.

8.2.2 Framtidsbedömning

Fastighetsavdelningen

Bland de byggnader som fastighetsavdelningen förvaltar finns på många håll ett eftersatt underhåll. För att fastighetsbeståndet långsiktigt ska ha en god standard krävs prioriterade underhållsinsatser samtidigt som det är viktigt med en bra övergripande lokalplanering så att lokalytorna nyttjas optimalt. Satsningar som görs för att energieffektivisera byggnader och lokaler kommer att behövas för att kunna balansera ökade energikostnader.

Fastighetsöversynen presenteras under 2019, vilket bedöms påverka förvaltningen och avdelningen. Som ett första steg pågår arbete med att stadenheten ska organiseras inom Vännäs Fastigheter.

Gatuavdelningen

Inom gatuavdelningens område är det betydelsefullt att underhållet av gator kan fortsätta i den omfattning som idag för att inte skjuta underhållet på framtiden med stora kostnader som följd och risk för regresskrav vid skador. Detsamma gäller även för parker, lekplatser och fritidsanläggningar.

Va-avdelningen

Inom va-avdelningen är det av stor vikt att fortsätta det arbete som långsiktigt påbörjats gällande dagvattenutbyggnad för att minimera ovidkommande vatten till avloppsrenings- verket, vilket i sin tur leder till minskade driftskostnader. Det är också viktigt att säkerställa den goda vattenkvalitet som Vännäs har. Detsamma gäller för avloppsledningarna att renoveringar av befintligt nät fortsätter för att minimera driftsstörningar.

Renhållningsavdelningen

Vännäs i samarbete med övriga i Umeåregionen (ej Örnsköldsvik) fortsätter arbetet med att ta fram en gemensam avfallsplan, föreskrifter som ska gälla från årsskiftet 2020/21 samt jobbar mot en samsyn kring renhållningstaxor som ska gälla fr.o.m. år 2020.

Kostavdelningen

Arbetet med upphandling av livsmedel görs under året och nya avtal förväntas vara på plats 1 mars 2020. Ökade livsmedelskostnader gör att verksamheten har utmaningar att klara budget. Översyn av matsedlar och vilka livsmedel som väljs görs löpande vid matsedelsplaneringen för att klara budget.

8.2.3 Måluppfyllelse

Medarbetare

Utifrån resultatet från medarbetarenkäten 2018 trivs medarbetarna på förvaltningen, har bra ledare med gott ledarskap samt har goda möjligheter till

medskapande. Övriga parametrar under perspektivet ”Medarbetare”, d.v.s. procentandel anställda kvinnor respektive män, andel heltidsanställda kvinnor samt sjukfrånvaron, bedöms kunna nå delvis. Uppgifterna hittills detta år visar på små förändringar, men åt rätt håll.

Ekonomi

Förvaltningsområde Tkr	Utfall 201904	Budget 201904	Avvikelse Utfall/bud	Utfall 201804	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse Bud/Progn
Stab	-931	-687	-244	-594	-2 881	-2 715	-2 715	0
Bostadsanpassningen	-436	-549	113	-344	-1 256	-1 571	-1 571	0
Fastighetsavdelningen	-2 295	-1 486	-809	-2 706	-3 357	34	734	-700
Gatuavdelningen	-6 291	-4 943	-1 348	-4 699	-14 515	-14 823	-14 323	-500
Kostavdelningen	-425	-408	-17	-76	-216	-289	-289	0
Delsumma	-10 378	-8 073	-2 305	-8 420	-22 223	-19 364	-18 164	-1 200
VA*	0	0	0	0	0	0	0	0
Renhållningsavdelningen*	0	0	0	0	0	50	0	50
Delsumma	0	0	0	0	0	50	0	50
Verks. Nettokostnader	-10 378	-8 073	-2 305	-8 420	-22 223	-19 314	-18 164	-1 150

*De positiva resultaten för va- och renhållningsavdelningen har bokats om som skuld till VA-kollektivet respektive reserveras för återställning av deponi.

Utfallet ser sämre ut jämfört med ifjol och avvikelsen mot budget är större. Nämnas bör dock att budgeten är något lägre än i fjol, vilket också bidrar till en större avvikelse. Även i år är det fastighetsavdelningen och gatuavdelningen som har det tyngst, men för fastighet är avvikelsen ca 600 tkr lägre än vid samma tid föregående år.

Fastighetsavdelningen prognostiserar en avvikelse på 700 tkr mot budget för år 2019. Detta belopp motsvarar det positiva resultat som avdelningen behöver uppnå för en budget i balans. Fastighetsavdelningen har under lång tid inte fått full kompensation för kostnadsökningar. Det har varit möjligt att kompensera detta genom effektiviseringar och genom att minska något på underhållsåtgärder men bedöms inte vara möjligt längre utan prognosen är att det 2019 kommer att resultera i ett underskott. Gatuavdelningen prognostiserar en avvikelse på 500 tkr för år 2019. En förutsättning för detta är att hösten vädermässigt blir normal samt att inga andra oförutsedda händelser sker.

Differenserna mellan budget och utfall 201904 består främst av:

- Avvikelsen för staben avser främst kostnader för upprättade strategiska planer som inte är finansierade.
- Lite lägre kostnader för bostadsanpassning tack vare färre och mindre omfattande anpassningar i början av året. En pågående större anpassningsåtgärd innebär att prognos för helåret blir lika med budget.
- Underskottet för fastighetsavdelningen beror främst på höga kostnader för snöröjning och sandning.

- Differensen för gatuavdelningen mellan budgeten och utfall beror på den snörika vintern med stora kostnader som följd.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

- Fastighetsavdelningen prognostiserar en avvikelse på 700 tkr mot budget för år 2019.
- Prognosen för gatuavdelningen är en ökad kostnad på 500 tkr. Detta beror helt på den fördyrade snöröjningen under vintern. För att uppnå en budget för avdelningen i balans krävs besparingar på barmarksunderhållet. Detta är olyckligt med tanke på att avdelningen dragit in på barmarksunderhållet under ett flertal år. Långsiktigt kommer detta totalt att leda till högre kostnader.
- Stab, bostadsanpassning och kostavdelningen räknar med att hålla budget på helåret.

Resultatenhet va-avdelningen

Prognosen är att om inga akuta och oförutsedda händelser inträffar under året kommer va-avdelningen att hålla budgeten år 2019.

Va-avdelningen	Utfall 201904	Budget 201904	Differens	Prognos 2019	Budget 2019	Differens
Intäkter	3 453	3 455	-2	10 365	10 365	0
Kostnader	-3 453	-3 455	2	-10 365	-10 365	0
Verksamhetens nettokostnader	0	0	0	0	0	0

Resultatenhet renhållningsavdelningen

Prognosen för renhållningsavdelningen budgetåret 2019 är ett överskott på 50 tkr. Ett överskott på knappt 424 tkr har per sista april avsatts till återställning av deponin.

Renhållningsavdelningen	Utfall 201904	Budget 201904	Differens	Prognos 2019	Budget 2019	Differens
Intäkter	3 442	4 029	-587	12 988	12 088	900
Kostnader	-3 442	-4 029	587	-12 938	-12 088	-850
Verksamhetens nettokostnader	0	0	0	50	0	50

8.2.4 Särskilda direktiv och uppdrag

Särskilda direktiv och uppdrag beslutade av kommunfullmäktige. Dessa ska genomföras av nämnden inom den angivna ramen.

Uppdrag/direktiv Kommunstyrelsen samhällsbyggnadsförvaltningen	Bedömning per 2019-04-30	Kommentar
Att stärka fritidsområdet vid Vännäs bad och camping som mötesplats för föreningsliv, medborgare och besökare.	Delvis genomfört och pågående	Vännäs Discgolförening har uppfört en 9-håls discgolfbana inom Fritidsområdet och håller på att slutföra anläggningen till en 18-håls discgolfbana. En fontän har anlagts i Röda viken.
Åtgärder för att minska sjukfrånvaron ska särskilt prioriteras.	Delvis genomfört och pågående	Förvaltningen arbetar med förebyggande åtgärder, bl. a. via kommunens företagshälsovård. Arbetsmiljöarbetet för att
Ärenden som behandlar näringslivsfrågor ges förtur i handläggning.	Delvis genomfört och pågående	Förvaltningen har hög prioritet i ärenden rörande näringslivsfrågor.

9. Plan- och miljönämnden

Nämnden och omvärlden

ALLMÄNT OM NÄMNDEN

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

Till hjälp att uppnå verksamhetsidén har nämnden miljö- och byggavdelning samt räddningstjänst.

9.1 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Ett arbete med att stärka stabsfunktionen /befälen i Umeåregionen har inletts. Räddningstjänsterna i Umeåregionen har under början av 2019 utökat sitt samarbete med att räddningschef i beredskap (Vännäs, Nordmaling) ska kunna åka till andra kommuner i Umeåregionen vid en större händelse eller flera pågående bränder/olyckor för att stärka antalet befäl i regionen.
- Arbetet med att ta fram en gemensam taxa för plan- och bygglagen pågår tillsammans med kransen och förhoppningen är att den ska börja gälla 1 januari 2020.
- Plan- och miljönämnden hade under perioden ett stort tryck från privata aktörer som visat intresse av att upprätta detaljplaner för bostäder. I nuläget har vi endast tid att ta hand om kommunens egna ändringar av detaljplaner. Privata aktörer ger vi information och hänvisar sedan vidare till konsult.
- Lagändringar i förvaltningslagen och Plan- och bygglagen från 1 januari 2019 gör att handläggningstiderna för bygglov skärps. Inledningsvis skapar det mer jobb med nya rutiner. I förlängningen leder det förhoppningsvis till att vi får in mer kompletta handlingar direkt och att ärenden handläggs färdigt inom rimlig tid.
- Lagändringar sker även på miljö vilket har medfört fler tillsynsobjekt vad gäller tillsyn av rökfria miljöer och cisterner.

9.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

Den stora utmaningen är att kunna behålla räddningstjänsten personal och även framtida utbildningar för brandmän och befäl. Kommunen måste börja jobba mera aktivt med att visa vad yrket innebär och även få fler av kommunens egna anställda att söka till räddningstjänsten.

Det finns ett ökat tryck på byggnation. Detta medför en ökning av detaljplaner och bygglov/bygganmälningar för plan- och byggavdelningen, ökning av uttryckningar och informationsinsatser för räddningstjänsten samt fler tillsynsobjekt och ökat antal klagomål från allmänheten för miljöavdelningen.

Miljöbalkstaxan kommer att revideras enligt SKL:s nya modell tillsammans med kranskommunerna och det arbetet påbörjas under hösten.

Uppstart och arbete med ny e-tjänsteportal pågår och är mycket positivt för våra medborgare. Det kommer initialt att skapa visst merarbete för avdelningen genom att kommunikation krävs i två system parallellt. Lösning med integrering av programmen är på gång till en viss kostnad. Mervärdet i besparad arbetstid gör att kostnaden anses befogad.

Nämnden berörs av regeringens beslut om att digitalisera samhällsbyggnadsprocessen och ett uppstartsmöte genomfördes för att stämma av nuläget och en workshop kommer att drivas av IT –avdelningen tillsammans med personal från Samhällsbyggnadsförvaltningen. Detta kommer så småningom att underlätta för alla som befinner sig i processen.

Risk finns för att viktiga arbetsgivare flyttar sin verksamhet, t.ex. till Umeå, och personalen måste sluta sin anställning som brandman på grund av för lång inställetid och arbetsplats. Räddningstjänsten har fortsatt ökning av personalomsättningen som till stor del beror på att det sker förändringar i familjeförhållanden, ålder mm.

9.3 MÅLUPPFYLLELSE

Medarbetare

Resultatet för perspektivet *Medarbetare* bedöms vara bra. Medarbetarna trivs och tycker de har bra ledare som utför ett gott ledarskap. Det nämnden inte uppfyller är målet för jämställdhet då antalet män är överrepresenterade på räddningstjänsten och endast kvinnor jobbar på miljö- och byggavdelningen.

Ekonomi

Plan- och miljönämnden bedöms inte uppfylla målet för *Ekonomi*. Prognosen för 2019 ligger i nuläget på ett underskott på ca -500 tkr. Verksamheterna har gjort en åtgärdsplan. Det är ännu för tidigt för att kunna se någon effekt av tänkta åtgärder och ökade intäkter av till exempel detaljplaner.

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	201904	201904	Utfall/bud	201804	2018	2019	2019	Bud/Progn
Plan- och miljönämnden	-108	-83	-25	-59	-216	-250	-250	0
Räddningstjänst	-2 243	-1 987	-255	-2 232	-6 735	-6 362	-5 962	-400
Miljö- och byggavdelningen	-1 169	-969	-200	-812	-2 456	-2 522	-2 522	0
Verks. Nettokostnader	-3 520	-3 040	-480	-3 103	-9 407	-9 134	-8 734	-400

Differenserna mellan budget och utfall 201904 består främst av:

För räddningstjänsten är personalkostnaderna för de tre första månaderna 214 tkr högre än budget och står för den största avvikelsen. En del andra kostnader är också ganska höga för perioden, som tex arbetskläder, drivmedel, transporter och resekostnader. Även intäkterna är dock högre än budgeterat. Resultatet blir ett underskott på 255 tkr.

För miljö- och byggavdelningen är det främst bygglovsintäkterna som är lägre än budget hittills i år. Avdelningen har extra bemanning på byggavdelningen under jan-april för att slippa nyrekrytering vid tjänstledighet som inleddes 1 mars. Det är kundförluster på 32 tkr och konsultkostnaderna överstiger budget med 55 tkr.

Förändringen jämfört med utfall 201804 beror främst på att det under början av 2018 fanns en vakant tjänst som miljöinspektör på heltid under 3 månader.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Nämnden och miljö- och byggavdelningen förväntas hålla budget då detaljplaner och bygglov har ökat jämfört med 2018. Se även andra åtgärder nedan.

Räddningstjänsten kommer under 2019 att utbilda 5 brandmän (nyanställda). Detta medför en utbildningskostnad på ca 400 tkr och det tillkommer även arbetsmiljöutbildningar under året på bland annat motorsågsutbildning och utbildning i rökdykning för de nyanställda. Det har även slutat en styrkeledare under mars månad vilket medför utbildning av en ny styrkeledare till hösten 2019.

Åtgärdsplan

Eftersom prognosen sätts tidigt under året kan bemanningen ses över vid redan planerade tjänstledigheter. På miljösidan anställs vikarie på 75% istället för 100% under sju månader och på byggsidan bemannas inte upp helt för tjänstledighet under sommaren. På räddningstjänsten bedöms inga möjliga åtgärder till besparingar vara möjliga.

9.4 SÄRSKILDA DIREKTIV OCH UPPDRAG

Uppdrag/direktiv	Bedömning per 2019-04-30	Kommentar
Plan och miljönämnden		
Åtgärder för att minska sjukfrånvaron ska särskilt prioriteras.	Genomfört	Trivsel och bra arbetsmiljö är något som vi försöker behålla i det ständiga arbetsmiljöarbetet. Nämndens verksamheter har en låg sjukfrånvaro.

10. Vård- och omsorgsnämnden

Nämnden och omvärlden

ALLMÄNT OM NÄMNDEN

Vård- och omsorgsnämnden ska erbjuda en trygg och säker livsmiljö med omsorg och utvecklingsmöjligheter i livets alla skeden.

Nämnden ska efter uppdrag från kommunfullmäktige fullgöra kommunens uppgifter inom socialtjänsten och vad som sägs i lag om socialnämnd, förutom ansvar för förskole- och fritidsverksamheten.

Nämnden utövar ledningen för den kommunala hälso- och sjukvården samt ledningen för verksamheten med stöd och service enligt Lag om stöd och service till funktionshindrade. Vård- och omsorgsnämnden fullgör även kommunens uppgifter enligt Lag om Riksfärdtjänst, Lag om färdtjänst och utarbetar förslag till regler för den kommunala riksfärdtjänsten. Här finns också ansvaret för kommunens mottagande av ensamkommande barn och samordningen av kommunala bostadskontrakt.

10.1 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- I det strategiska arbetet för en budget i balans har konsultstöd anlåtats för genomgripande analys vad gäller kostnader och effektivitet ur ett nationellt jämförelseperspektiv inom området IFO och Äldreomsorg.
- I samverkan mellan Vännäs Fastigheter och nämnden kommer en Trivselsvård att finnas på kommunens Trygghetsboende från och med 1 maj.
- Införande av digital signering i hemsjukvården för tryggare läkemedelshantering.
- Kommunfullmäktige avslag den 25 februari Vård- och omsorgsnämndens äskande om utökad budgettram om 8 847 tkr för 2019.
- Trygghetskamera införs som erbjudande till personer i behov av tillsyn.
- Avveckling av de 11 utökade boendeplatserna under 2017 på korttidsboendet Slussen har inletts.

10.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

Nämnden har nettokostnader som överstiger beslutad budgettram 2019 och omfattande resursutmaningar finns för nämnden de närmaste åren. Det handlar om kompetensförsörjning och möjligheter till arbetsätt som garanterar en god, säker och trygg vård- och omsorg på ett resurseffektivt sätt.

Kommunfullmäktige har beslutat att bygga nytt särskilt boende för att möta framtidens prognostiserade platsbehov. Fullföljs beslutad planering kommer det att kräva betydande tillskott i budget och särskilt med beaktande av aktuell budgetprognos.

I det strategiska arbetet för en budget i balans har en delrapport visat att Vännäs i nationell jämförelse har en hög andel boendeplatser och en underdimensionerad andel biståndshandläggare och rehabiliterande personal. Detta bedöms vara kostnadsdrivande och öka ett skenbart behov av boendeplatser. När slutrapport för analys är färdigställd behöver nämnden göra ett strategiskt val. Antingen fullfölja planering för ett nytt särskilt boende med en utökning av boendeplatser eller som alternativ genomföra en satsning på rehabiliterande lösningar inom ordinärt boende. Nämnden bedömer det resursmässigt inte möjligt att utöka antalet boendeplatser med nuvarande bemanningstäthet.

Försörjningsstödkostnader och kostnader för institutions- och familjehemsplaceringar för både vuxna och barn är mycket svårbedömda. Nämndens förutsättningar för måluppfyllelse påverkas även av kommunens samlade integrationsarbete, nationella beslut och situationen i omvärlden.

Nämnden bedömer att det pågående arbetet ”Fler till egen försörjning” i samverkan med Arbetsmarknadsenheten kommer att minska behovet av försörjningsstöd. Detta ger kostnadsmissiga vinster och får en positiv effekt för berörda medborgare.

Nämnden har i nationell jämförelse en hög kostnad för missbruksvård. Här kommer nämnden när analysrapporten är färdigställd att vidta åtgärder.

Det är och bedöms fortsätta vara svårt att rekrytera utbildade och erfarna undersköterskor. Nämnden behöver därför i ökad omfattning, både strategiskt och resursmässigt, själva rusta nyanställd omvårdnadspersonal med kunskap som säkerställer en trygg och säker omsorg.

Nämnden behöver utveckla förmågan att ta tillvara de tekniska/digitala lösningar som finns och som bidrar till positiv utveckling. ”Digitalt först” ska vara vägledande i arbetet för att möta framtidens behov.

Nämnden har, likt nationellt, svårigheter att rekrytera sjuksköterskor. Denna svårighet blir särskilt påtaglig under semesterperioder, vilket kan påverka nämndens resultatuppfyllelse negativt.

10.3 MÅLUPPFYLLELSE

Medarbetare

Resultatet för perspektivet *Medarbetare* bedöms visa delvis uppfylld resultatnivå.

Medarbetarnas egen trivsel har uppfylld resultatnivå. Målet ett gott ledarskap har delvis uppfylld resultatnivå. Under 2019 pågår insatser för full måluppfyllelse gällande ledarskap under arbetsnamnet Framtidskraft.

Nämnden uppnår inte målet om heltidsanställning. Nämnden har idag, trots en försiktig ökning med 1,2 %, en mycket låg och inte tillfredställande resultatnivå. Nämnden har antagit en plan för arbetet med heltid som norm men saknar, med hänvisning till budget, förutsättningar för fullgott resultat. Idag har 49,6 % av medarbetarna heltidsanställning.

Sjukfrånvaron är fortsatt hög och befinner sig inte på en tillfredsställande nivå.

Ekonomi

Vård- och omsorgsnämnden bedöms inte uppfylla målet för *Ekonomi*. Prognosen 2019 visar ett underskott på ca 10,5 mkr. 8,8 mkr avser ej beslutad effektivisering 2018. Fortsatta kostnadsökningar inom området IFO, prognos -2,5 mkr ökar underskottet i jämförelse med det initiala underskottet – 8,8 mkr.

Nämnden inväntar analysens slutrapport som del av beslutsunderlaget till omfattande och nödvändiga åtgärder för en budget i balans.

Nämndens ekonomiska situation ställer mycket höga krav på förvaltningsledningen att tillsammans med sina medarbetare öka incitamenten för effektiva prioriteringar och en noggrann kontroll av kostnadsutvecklingen.

Förvaltningsområde Tkr	Utfall 201904	Budget 201904	Avvikelse Utfall/bud	Utfall 201804	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse Bud/Progn
Gemensamma resurser	-6 433	-3 479	-2 954	-6 205	-19 408	-19 137	-10 437	-8 700
Individ- och familjeomsorg	-10 361	-7 774	-2 587	-13 110	-33 950	-25 695	-23 202	-2 493
Äldreomsorg	-36 910	-37 428	518	-35 799	-111 557	-112 674	-113 352	678
LSS-omsorg	-15 427	-14 820	-607	-13 341	-51 210	-52 521	-52 552	31
Intraprenader	-1 728	-1 715	-13	-1 596	-5 253	-5 517	-5 517	0
			0					0
Delsumma	-70 859	-65 216	-5 643	-70 051	-221 378	-215 544	-205 060	-10 484
Akka och Liljas väg	235	401	-166	923	390	0	0	0
Delsumma	235	401	-166	923	390	0	0	0
Verks. Nettokostnader	-70 624	-64 815	-5 809	-69 128	-220 988	-215 544	-205 060	-10 484

Differenserna mellan budget och utfall 201904 består främst av:

I den fastställda budgeten för 2019 finns det under gemensamma resurser ett underskott om -8,8 mkr. Underskottet består av ej beslutade effektiviseringar inför budget 2019. Detta underskott är fördelat över hela året och utgör för perioden ett underskott om -2,9 mkr. Inom individ- och familjeomsorg tyngs resultatet av höga kostnader för försörjningsstöd, institutionsvård för vuxna missbruk och individuell öppenvård för barn och unga. Sammantaget påverkar dessa områden resultatet för perioden med -1,9 mkr. Differensen mellan utfall och budget påverkas även av 2019-års något stramare budget inom dessa områden.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Orsaker till differenser mellan årsbudget och årsprognos är beskrivna i ovanstående stycke.

Inom individ- och familjeomsorgen pågår ett arbete kallat ”Fler till egen försörjning”. Detta arbete förväntas ge en positiv effekt på kostnadsutvecklingen inom försörjningsstödet under 2019. Detta medför att differensen mellan avvikelsen mot budget är lägre för helårsprognosen än för perioden.

Åtgärdsplan

Individ- och familjeomsorg - 2,5 mkr och gemensamma resurser -8,7 mkr.

Omförhandling av familjehemsavtal ska ske. Ett utvecklingsarbete för utökad nätverksarbete på hemmaplan pågår och ska minska behovet av akuta placeringar för barn- och unga. Arbetet med Arbetsmarknadsenheten för fler till egen försörjning utökas.

En avveckling av boende- och korttidsplatser inom äldreomsorgen har påbörjats och beräknas bidra till en personaleffektivisering med 4,6 mkr/år. Hur stor effekt åtgärden har för 2019 års resultat är för tidigt att ange då arbetet nyss påbörjats och kräver stora personalomställningar.

Nämnda vidtagna och planerade åtgärder bedöms dock inte tillräckliga för budget i balans.

Nämndens underskott kräver ytterligare beslut på omfattande åtgärder.

	Utfall 201904	Budget 201904	Differens	Prognos 2019	Budget 2019	Differens
Intäkter	28 886	28 276	610	77 500	76 607	893
Kostnader	-99 510	-93 091	-6 419	-293 043	-281 666	-11 377
Verksamhetens nettokostnader	-70 624	-64 815	-5 809	-215 544	-205 059	-10 484

10.4 SÄRSKILDA DIREKTIV OCH UPPDRAG.

Uppdrag/direktiv vård- och omsorgsnämnden	Bedömning per 2019-04-30	Kommentar
Åtgärder för att minska sjukfrånvaron ska särskilt prioriteras.	Delvis genomfört	Åtgärder genomförs men nuvarande åtgärder behöver alltså omprövas då tillfredställande resultat för helheten uteblir. Korttidsfrånvarons andel av frånvaron fortsätter minska

11. Liljaskolan

ALLMÄNT OM LILJASKOLAN

Liljaskolan ska vara en skola som inkluderar alla elever, skapar meningsfullt lärande samt utvecklar varje individ till goda samhällsmedborgare. Liljaskolan ska stimulera eleverna att nå sina mål och drömmar i trygg studiemiljö. All vår undervisning bygger på forskning och beprövad erfarenhet. Liljaskolan ska bedriva de bästa yrkesutbildningarna i regionen både på gymnasienivå och inom vuxenutbildning. Liljaskolans högskoleförberedande program ska ligga i framkant inom digitalisering, entreprenörskap och ledarskap. Liljaskolan skall vara en lärande organisation med kollegialt lärande som en central del i vårt utvecklingsarbete.

11.1 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Styrelsen beslutade att pausa Naturvetenskapsprogrammet för antagning till läsåret 2019/2020.
- Liljaskolan gjorde yrkesintroduktion mot Vård- och omsorgsprogrammet sökbart.
- Liljaskolan beslutade att dra ner på platserna vad gäller yrkesintroduktion mot Fordonsprogrammet för att istället starta en fjärde nationell klass i Fordon- och Transportprogrammet
- Liljaskolan har under 2018 fått tillstyrkt av Ridförbundet, Skidförbundet och Skolverket att anta fyra nya omgångar på NIU Ridsport, Freeskii och Snowboard.
- Vuxenutbildning inom yrkesförare och buss har startats upp.
- Liljaskolans satsning på Ungt Företagande har lett till en ökad kvalitet och representation bland Liljaskolans elever på olika UF mässor och tävlingar. Flera av Liljaskolans UF-företag har under perioden vunnit utmärkelser regionalt och tre företag representerar skolan på SM. Liljaskolan har även en elev som representerar skolan i skol-skotar SM, vilket visar att kvalitén på yrkesutbildningarna står sig bra i den nationella konkurrensen.

11.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

Under 2019 fortsätter elevkullarna i gymnasieålder att öka.

Fler elever har numera Liljaskolans utbildningar som sitt förstahandsval trots att antalet program att välja på skolan har minskat. Det är i linje med inriktningsplanen för Liljaskolan och målet är att växa inom befintlig organisation genom att fylla platserna på de program vi har. Osäkerheten finns kring nyanlända elever och det är viktigt för Liljaskolans styrelse att följa utvecklingen nationellt och lokalt. Ett behov av renovering/uppdatering av vissa lokaler är fortfarande aktuellt, det är fortsatt viktigt att planera långsiktigt vad gäller Liljaskolans lokaler och arbetsmiljöer.

11.3 MÅLUPPFYLLELSE

Medarbetare

Resultatet för perspektivet Medarbetare bedöms visa uppfyllt resultat. 2018 års medarbetarenkät visar, precis som resultat- och utvecklingssamtalen, att medarbetarna trivs på Liljaskolan. Liljaskolan har tillsatt två husvikarier för att underlätta för medarbetare i samband med frånvaro, vilket har fallit väl ut både för arbetsmiljön och kvalitén. Ett önskemål från föregående medarbetarenkät (2016) var att få mer närvarande ledare, vilket fick bättre resultat på senaste medarbetarenkäten. Ledningsgruppen fortsätter arbetet för en mera likvärdig arbetsplats och en enad skola som utvecklas i en gemensam riktning. Liljaskolan har jämn könsfördelning bland personalen, relativt små löneskillnader sett ur könsperspektivet samt låg sjukfrånvaro.

Ekonomi

Liljaskolans styrelse bedöms uppfylla målet för Ekonomi. Prognosen för 2019 ligger på ett överskott på ca 1,6 mkr. Elevprognosen på gymnasiet ser ut att hålla.

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	201904	201904	Utfall/bud	201804	2018	2019	2019	Bud/Progn
Skolans styrelse	-140	-122	-18	-148	-446	-418	-418	0
Gymnasieskola	-3695	-4094	399	-2435	2448	399	-75	474
VUX	-131	25	-156	207	1741	1810	2040	-230
Uppdragsutbildning	49	13	36	7	-106	40	40	0
Elevboende	40	4	36	127	1	13	13	0
			0					0
			0					0
Delsumma	-3877	-4174	297	-2242	3638	1844	1600	244
Resultatenhet X			0					0
Delsumma	0	0	0	0	0	0	0	0
Verks. Nettokostnader	-3877	-4174	297	-2242	3638	1844	1600	244

	Utfall	Budget		Prognos	Budget	
	201904	201904	Differens	2019	2019	Differens
Intäkter	35306	33926	1380	118354	117094	1260
Kostnader	-39184	-38101	-1083	-116510	-115494	-1016
Verksamhetens nettokostnader	-3878	-4175	297	1844	1600	244

Utfallet till och med april visar ett överskott med ca. 0,3 Mkr. Intäkterna är högre vilket beror på att Liljaskolan har fler elever än vad som prognostiserades för samt färre avhopp. Kostnaderna blir också högre med fler elever, men inte i lika stor utsträckning.

De främsta differenserna mellan budget och utfall 201904:

- Gymnasieskolan är största området inom Liljaskolans indelning. Där återfinns också största avvikelsen. Differensen är positiv och består främst av ovan nämnda elevökning.
- När det gäller Vuxenutbildning, handlar det både om högre intäkter och högre kostnader än budgeterat. Avvikelsen beror till stor del på yrkesvux med större driftkostnad än budgeterat vad gäller kompetenshöjande utbildning och maskiner/fordon.

De främsta differenserna mellan årsbudget och årsprognos:

Bedömningen efter årets första fyra månader är att styrelsens verksamheter klarar resultatkravet på 1,6 Mkr. Antalet elever är svårt att prognostisera inför hösten 2019. Årsprognosens sista sex månader bygger på föregående läsårs elevantal.

Vad gäller yrkesvux bedöms antalet elever öka, och därmed även intäkterna. Av samma anledning ökar driftkostnaderna gällande maskiner/fordon.

Elevboende samt uppdragsutbildning beräknas kunna hålla budget.

12. Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden och omvärlden

ALLMÄNT OM NÄMNDEN

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för pedagogisk omsorg, förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola och grundsärskola. Nämnden har också övergripande ansvar för gymnasieverksamhet samt aktivitetsansvar för ungdomar upp till 20 år. Till ansvarsområdena hör även musikskola, biograf, bibliotek, bidrag till studieförbund, kulturaktiviteter och utdelning av kulturstipendier. Andra områden är förvaltning av kommunens kulturella och kulturhistoriska egendomar, konstnärliga utsmyckningar, konstsamlingar och konstverk.

12.1 VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Från den 1 juli ska förskolechefer utifrån en ändring i skollagen benämnas rektorer. Förändringen innebär också att alla rektorer som nyanställs i förskola måste gå den obligatoriska befattningsutbildningen för rektorer.
- Kommunfullmäktige beslutade efter en utredning om förskolekökens organisatoriska hemvist att förskoleköken ska kvarstå inom barn- och utbildningsförvaltningens organisation.
- Kommunfullmäktige beslutade att förskolan Klockaren ska renoveras och stå färdig inför våren 2020.

12.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

Barn- och utbildningsnämnden har många utmaningar de kommande åren, både verksamhetsmässiga och ekonomiska.

- Verksamheterna växer och kostnaderna ökar när antalet barn i förskole- och skolålder enligt befolkningsprognosen blir fler.
- Måluppfyllelsen måste förbättras ytterligare för att våra barn och elever ska få bättre förutsättningar att lyckas i livet.
- De ekonomiska förutsättningarna för nämnden kan snabbt förändras utifrån den osäkra ekonomiska utvecklingen och hur det påverkar resurstilldelningen. En förändrad modell för resursfördelning inom kommunen påverkar också.
- Konkurrensen om barn, elever och personal fortsätter att öka vilket ställer krav på nämnden att erbjuda bra verksamheter och vara en attraktiv arbetsgivare.

12.3 MÅLUPPFYLLELSE

Medarbetare

Resultatet för perspektivet *Medarbetare* bedöms ligga kvar på en bra, delvis uppfylld resultatnivå. Medarbetarna trivs och tycker att de har bra ledare. Målen för jämställda arbetsplatser och heltidsanställning kommer också att uppfyllas. Nämnden kommer dock inte att uppfylla målet för sjukfrånvaro.

Ekonomi

Nämnden bedöms uppfylla målet för *Ekonomi*. Prognosen för 2019 ligger i nuläget på ett överskott på drygt 6,7 mkr. Överskottet består till övervägande del av poster av tillfällig karaktär som enbart påverkar 2019. Prognosen kommer att förbättras ytterligare utifrån de krav på besparingar som finns inför 2020 och som organisatoriskt genomförs från hösten 2019. Omfånget av effekten går dock inte att bedöma innan beslut och genomförande.

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Tkr	201904	201904	Utfall/Bud	201804	2018	2019	2019	Bud/Progn
<i>Interna verksamheter:</i>								
Politisk verksamhet	-224	-253	29	-198	-639	-760	-760	0
Centrala resurser	-6 330	-6 825	496	-6 471	-19 574	-20 076	-19 476	600
Förskoleverksamhet	-18 382	-18 863	481	-16 638	-52 264	-56 989	-56 139	850
Grundskola, förskoleklass o fritids	-41 475	-41 576	101	-40 664	-122 090	-124 295	-120 735	3 560
Särskola	-2 095	-2 430	335	-1 561	-5 370	-6 109	-5 989	120
Bibliotek och kultur	-2 009	-2 063	54	-1 979	-6 495	-6 453	-6 453	0
Övriga verksamheter	-765	-808	44	-831	-2 629	-2 533	-2 533	0
Delsumma	-71 279	-72 819	1 540	-68 342	-209 060	-217 215	-212 085	5 130
<i>Externa verksamheter:</i>								
Gymnasiesärskola	-856	-953	97	-496	-1 974	-2 770	-2 770	0
Gymnasieskola	-16 713	-16 932	220	-16 798	-48 444	-52 000	-50 400	1 600
Delsumma	-17 569	-17 885	317	-17 294	-50 418	-54 770	-53 170	1 600
Verks. Nettokostnader	-88 848	-90 704	1 856	-85 636	-259 478	-271 985	-265 255	6 730

Differenserna mellan budget och utfall 201904 består främst av:

Nämnden visar till och med april ett överskott på drygt 1,8 mkr. Överskottet beror på avvikelser inom centrala resurser, förskola, särskola och gymnasium. Inom de centrala resurserna bidrar vakanser på ledningssidan och ännu ej genomförd fortbildning positivt. Förskolans överskott avser till största delen lägre personalkostnader än budgeterat, men även barnomsorgsavgifter och sålda förskoleplatser bidrar positivt. Tillkommande lokalkostnader utifrån nya förskolepaviljonger har minskat överskottet något.

Särskolans överskott beror på lägre personalkostnader än budgeterat och lägre kostnader för skolskjuts utifrån att taxibolaget fakturerats ett vite då de inte uppfyllt sitt åtagande enligt avtal. Inom gymnasiet beror överskottet på ett bidrag från Migrationsverket.

Jämfört med utfallet 201804 har nämnden högre kostnader på grund av verksamhets-ökningar utifrån fler barn och elever. Ökningen är störst inom förskolan, men finns även inom skola, fritidshem och särskola.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Prognosen för helår 2019 ligger på ett överskott på drygt 6,7 mkr. Till stor del består överskottet av poster av tillfällig karaktär, såsom t ex statsbidrag och lägre personalkostnader utifrån vakanser, sjukdom och tjänstledigheter på ledningssidan samt erhållet vite för skolskjuts inom särskolan.

Inom förskolan bidrar sålda förskoleplatser, barnomsorgsavgifter och vilande enhet till överskottet på totalt 850 tkr.

Skolans överskott på knappt 3,6 mkr förklaras av statsbidrag. Dels tillfälliga bidrag från Migrationsverket och schablonersättning från flyktingmottagningen. Dels bidraget från Skolverket, Likvärdig skola, där vi bedömer att vi får bidraget 2019. Formellt beslut tas av Skolverket under 2020. Bedömningen är att inför budget 2020 behöver besparingar genomföras inom BUN på ca 5 mkr. Den största besparingen kommer att landa på skolan och då lärar- och elevassistenttjänster. För att få genomslag redan i början av 2020 behöver besparingarna rent organisatoriskt genomföras från hösten 2019. Detta bedöms ge ytterligare överskott för 2019, men omfånget går inte att bedöma innan beslut och genomförande.

Gymnasiekostnaderna bedöms bli 1,0 mkr lägre än budgeterat. Färre elever bidrar positivt samtidigt som högre prisökningar per plats och ökade kostnader för extra resurser påverkar prognosen negativt. Ett tillfälligt bidrag från Migrationsverket för asylsökande elever beräknas bidra med 600 tkr ytterligare till överskottet. Totalt beräknas gymnasiekostnaderna ge ett överskott på 1,6 mkr mot budget.

12.4 SÄRSKILDA DIREKTIV OCH UPPDRAG

Barn- och utbildningsnämnden fick i budget 2019 i uppdrag av kommunfullmäktige att under planperioden 2018-2020 särskilt arbeta med följande uppdrag. Uppdragens genomförande följs upp i nedanstående tabell.

Uppdrag/direktiv vård och omsorgsnämnden	Bedömning per 2019-04-30	Kommentar
Åtgärder för att minska sjukfrånvaron ska särskilt prioriteras.	Delvis genomfört	Arbetar löpande förebyggande både centralt och på verksamhetsnivå.

13. Vännäs fastigheter

Företaget och omvärlden

13.1 VIKTIGA HÄNDELSER LOKALT, REGIONALT OCH NATIONELLT

Förvärv och avyttringar

Under slutet av föregående år fick samtliga hyresgäster som förhyr bolagets kvarvarande 28 parhusfastigheter i Vännäs ett erbjudande om att förvärva sin förhyrda fastighet. Fem hyresgäster accepterade erbjudandet och har tillträtt sina fastigheter varför bolaget numer äger 23 stycken småhusfastigheter. De kvarvarande fastigheterna kommer att avyttras allt eftersom hyresgästerna flyttar ut. Baserat på aktuella försäljningspriser bör Vännäs Fastigheter AB inneha en orealiserad vinst om cirka 10-12 mkr på de kvarvarande parhusfastigheterna.

Under början av året har Vännäs Fastigheter AB förvärvat fastigheten Nivellören 6 efter Östra Järnvägsgatan 5 i centrala Vännäs. Tillträdet kommer att ske per den 1 juni 2019. Bolagets avsikt med förvärvet är att bidra till en attraktivare centrumkärna där berörd fastighet bedöms vara i behov av ett fasadunderhåll. Fastigheten bedöms i övrigt vara i gott skick.

Pågående och beslutade byggnadsprojekt

Detaljprojekteringen av ett nytt särskilt boende i Vännäs har i princip färdigställts där bolaget totalt upparbetat cirka 15 mkr exklusive moms. Vännäs kommuns tjänstemän och politiker har dock under april månad informerat bolaget om att beställaren vill att projektet ska pausas till hösten då behovsfrågan ska utredas på nytt av kommunen. Bolaget har ett projekteringsavtal med kommunen där kommunen antingen ska betala samtliga nedlagda kostnader eller förhyra byggnaderna under kommande 25 år.

Under slutet av föregående år beslutade bolagets styrelse att samtliga lägenheter vid Södra Drottninggatan 6 och Kyrkogatan 8 skulle marknadsföras som ett "Trygghetsboende" för hyresgäster med särskilda behov. Den 1 maj blev våra sex nyproducerade lägenheter vid Södra Drottninggatan 6 klara för inflyttning. Ombyggnationen uppgick netto till cirka 3,5 mkr inklusive ett investeringsbidrag för hyresrätter till äldre om cirka 1,1 mkr.

Vännäs fastigheter har inlett ett samarbete med Vännäs kommuns omsorgsförvaltning. Samarbetet har resulterat till utformandet av en trivselvårdstjänst. Finansieringen av trivselvärden kommer att ske genom en självkostnadsprincip som slutligen bekostas av hyresgästerna genom separata trivselvårdsavtal.

Bolaget har skrivit entreprenadkontrakt med VNB Byggproduktion AB att uppföra sex mindre lägenheter vid Vegagatan 24. Byggnaden kommer att stå klar för inflyttning till den 1 juni år 2020. Projektet genomförs med ett investeringsbidrag för hyresrätter om 1,9 mkr och bedöms resultera i en nettoprojektkostnad om cirka 7 mkr eller dryga 29 tkr per kvm.

Uppförande av 18 kooperativa hyresrätter vid Älvdala fortlöper enligt plan genom det helägda dotterbolaget Älvdala Fastigheter ABs försorg. Inflyttning kommer ske per den 1 november 2019. Per dagens datum är 13 lägenheter tecknade av föreningens medlemmar varför fem lägenheter fortfarande är vakanta. Bolaget kommer tillsammans med den kooperativa föreningen att anordna ett öppet hus fredagen den 24 maj mellan klockan 14-16. Parternas ambition är de vakanta lägenheterna är tecknade innan tillträdesdagen.

Under tertialet har bolaget kommit överens med Jordbruksverket om ett nytt hyresavtal över sex år för deras veterinärstation. Som en konsekvens av hyresavtalet har bolaget beslutat att upphandla en bergvärmeanläggning för att få en bättre driftsekonomi. Bolaget har även beslutat att upphandla en bergvärmeanläggning vid gruppboenden vid Tväråbäck.

Övriga större beslutade underhållsprojekt är att under innevarande år genomföra ett hissbyte vid Östra Järnvägsgatan 9B samt en takomläggning med tilläggsisolering vid Norra Drottninggatan 41AB.

Övriga pågående projekt

Utifrån företagets krav på energiuppföljning, energidebitering, larmhantering och energibevakning har ett projekt påbörjats där det undersöks vilket styr- och övervakningssystem som är bäst lämpat. Undersökningen har resulterat i en strategi som förhoppningsvis kan bidra till enhetlighet och effektivisering.

En översyn av bolagets ritningsarkiv har även pågått sedan början av år 2016. Arbetskraften har anskaffats genom universitetsstudenter som eftersöker arbetslivserfarenhet och extrajobb.

Kommunfullmäktiges viljeinriktning - ny verksamhetsgren

Under kvartalet har bolaget presenterat en reviderad plan för att implementera kommunfullmäktiges viljeinriktning. Avsikten är att överta den kommunala lokalvårdsverksamheten per den 1 jan år 2020 samt den resterande fastighetsavdelningen per den 1 januari året därpå.

Intressebolaget Wendenes AB

Under kvartalet pågår utbyggnationen av Företagsvägen 15 om cirka 300 kvm som dels ska nyttjas av kommunens verksamhet Returcentrum samt dels av bolaget Brännlands Cider AB. Wendenes har även kommit överens med Besikta Bilprovning om att öppna en bilprovning vid Företagsvägen per den 1 augusti innevarande år.

Övriga väsentliga händelser

På grund av fjärrvärmeleverantören Solör Bioenergi Fjärrvärme ABs oskäliga prisjusteringar har bolaget än en gång bestridit fjärrvärmebolagets yrkande om prisjustering. Efter icke fruktsamma förhandlingar har ärendet, i likhet med för två år sedan, hänskjutits till Fjärrvärmenämnden för medling. En ekonomisk aspekt med att hänskjuta ärendet för medling är att de nya priserna inte får tas ut förrän efter medlingen har avklarats. Kontentan blir då att bolaget under minst halva innevarande år betalar enligt 2018 års prisnivå.

Bolaget har under januari månad träffat ett avtal med Hyresgästföreningen om en sammanlagd hyresjustering om 4,7 % över kommande tre år. Parternas ambition är att vid nästkommande hyresförhandling vid år 2022 så ska systematisk hyressättning implementeras.

Hyresavtalet med veterinärstationen har förlängts med ytterligare sex år samt att Besikta Bilprovning ska etablera sig i Vännäsby. Övriga kontraktssuppgörelser under kvartalet är att Vännäs kommuns IT-support har korttidshyrt tre kontorsrum vid Östra Järnvägsgatan 9B samt att den ideella föreningen Islamiskt kulturcenter valt att säga upp sina lokaler vid Kommendörsgratan 3A.

13.2 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

Resultaträkning (Tkr)	Vännäs fastigheter AB				
	Utfall 201904	Utfall 201804	Budget 2019	Prognos 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	19 400	16 122	50 573	52 573	51 550
Verksamhetens kostnader	-12 776	-12 972	-32 754	-33 600	-33 214
Avskrivningar	-2 624	-2 322	-8 036	-8 036	-7 333
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	4 000	838	9 783	10 937	11 003
Finansiella intäkter	11	77	448	448	279
Finansiella kostnader	-1 135	-1 259	-3 400	-3 400	-3 933
Bokslutsdispositioner	0	0			-1 013
Skatt	0	0			-582
ÅRETS RESULTAT	2 876	-345	6 830	7 985	5 754

Differenserna mellan utfall 201904 och utfall 201804 består främst av:

2019 års intäkter ökade med knappt 3,3 mkr jämfört med samma period föregående år. Anledningen är främst uppkomna reavinster till följd av försäljning av fem småhusfastigheter vid Gryningsvägen.

Kostnaderna minskade med 0,2 mkr medan avskrivningarna ökade med 0,3 mkr vilket sammantaget gav ett högre rörelseresultat på inte fullt 3 mkr jämfört med utfall 201804. Orsaken till högre avskrivningskostnader är att aktiverade investeringar för byte av tak på Kronprinsen och nybygget på Festplatsen. fastighetsförsäljningar.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Intäkterna översteg budget med 2 mkr. Det beror på reavinster från fastighetsförsäljning.

13.3 INVESTERINGAR

Investeringar (Tkr)	Vännäs fastigheter AB		
	Utfall 201904	Akkumulerad budget	Avvikelse
Reglering- och lagfart	3 754,3	3 992,0	237,7
SÄBO, nyproduktion	16 766,6	95 000,0	78 233,4
Silver 34, nyproduktion	232,8		
Festplatsen, nyproduktion	839,0		
Energieffektiviseringsåtgärder	35,1		
SUMMA	21 627,8	98 992,0	78 471,1

13.4 FRAMTID

Inom en treårsperiod kommer bolaget att behöva omsätta och nyupplåna drygt 250 mkr. Det utgör näst intill 80 procent av den totala skuldportföljen vilket innebär en finansiell risk. Osäkerheten kring Riksbankens räntehöjningar är stor och kommer, förutom utveckling av svensk inflation, också bero på hur världsekonomin utvecklas och hur det påverkar svensk ekonomi de närmaste åren. Den mest troliga utvecklingen är dock att det långsamt går mot högre räntor, men att räntorna inte kommer upp i nivåerna innan finanskrisen.

Idag har bolaget många intresseanmälningar på lägenheter i det äldre beståndet men betydligt färre sökande på nyproducerade lägenheter. Anledningen beror främst på att månadshyran generellt sett är högre i nybyggda lägenheter. Tendensen är densamma som i övriga Sverige. Kommunala bostadsbolag i flera orter upplever ökad svårighet med att hyra ut nyproducerade lägenheter och skjuter av den anledningen upp planerade bostadsprojekt. Boverket betonar att det finns stora risker med att de nyproducerade bostäderna inte diversifieras tillräckligt och att de endast tilltalar en liten målgrupp. Nyproducerade hyresrätter har generellt dyra månadshyror och riktas framförallt mot personer med goda ekonomiska förutsättningar. När kommuner upplever problem med att hitta hyresgäster till sina nybyggda lägenheter kan det innebära att efterfrågan bland detta segment redan är uppfyllt.

Aktat att bolaget tar hänsyn till och anpassar verksamheten till ovan nämnda bedömning samt genomför planlagda projekt ser framtiden fortsatt ljus ut med förbättrat resultat.