

Tertialrapport T2, 2021

Vännäs kommun

Delårsbokslut per 210831

Tertialrapport 2	Datum för beslut: 2021-10-11
Kommunstyrelseförvaltningen	Reviderad:
Beslutsinstans: KF	Giltig till:

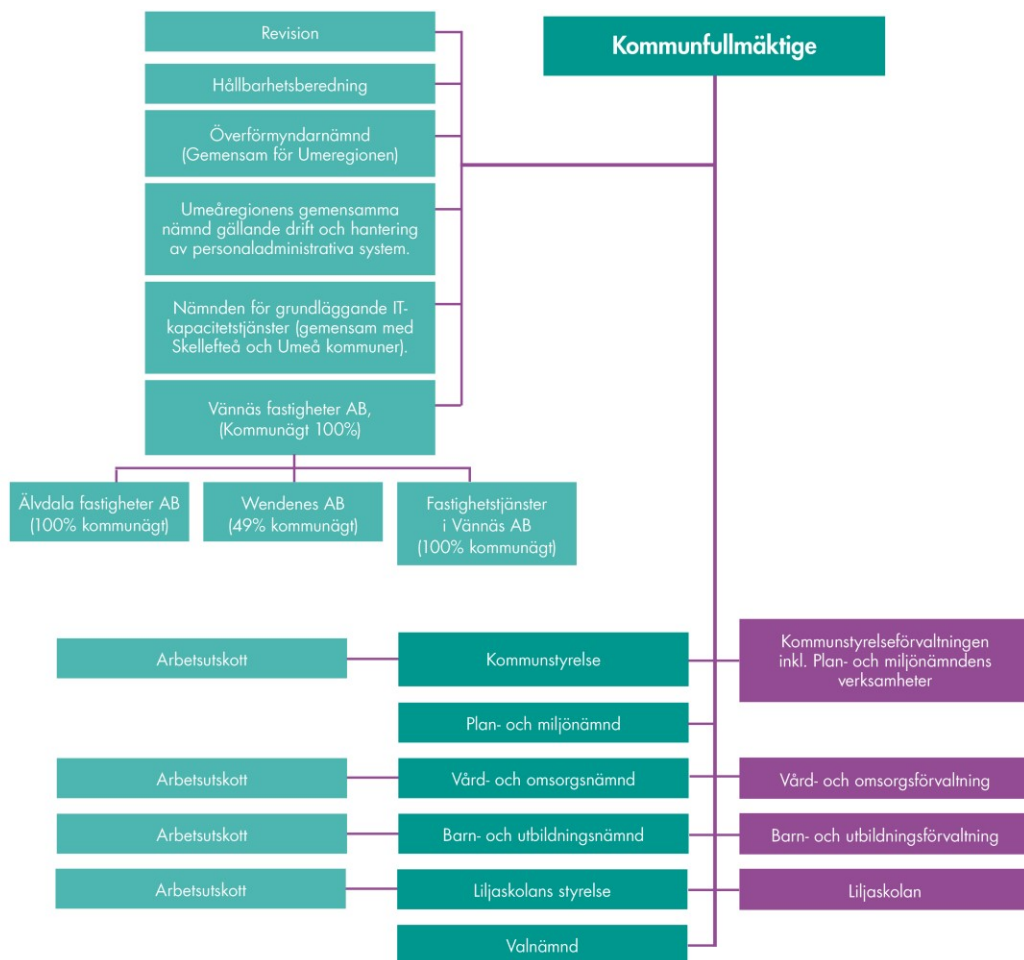
Innehåll

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
2. DRIFTREDOVISNING	30
3. INVESTERINGSREDOVISNING	31
4. RÄKENSKAPER	35
5. KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNINGEN	FEL! BOKMÄRKET ÄR INTE DEFINIERAT.
6. PLAN- OCH MILJÖNÄMNDEN ...	FEL! BOKMÄRKET ÄR INTE DEFINIERAT.
7. LILJASKOLANS STYRELSE	56
8. VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN.....	64
9. BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	71
10. BOLAGSKONCERNEN	79

1. Förenklad förvaltningsberättelse

Vännäs kommun prognostiserar med en delvis uppfylld resultatnivå inom områdena ekonomi, medborgare och samhällsutveckling och en uppfylld resultatnivå inom området medarbetare. Mer om mål och måluppföljning finns att läsa i förvaltningsberättelsens avsnitt 1.5 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

1.1 DEN KOMMUNALA KONCERNEN



1.2 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

1.2.1 Kommunens arbete med samhällsförningen Corona/Covid-19 i sammanfattning

Den pågående pandemin Corona/Covid-19 har fortsatt påverka kommunens verksamheter. Sedan mars 2020 har Vännäs kommun arbetat i stabsläge med hantering av Corona/Covid-19. Ett omfattande arbete har lagts på samordning, riskbedömning och olika åtgärder för att minska smittspridning utifrån gällande restriktioner både nationellt och regionalt. Olika kommunikationsinsatser både internt och externt har genomförts.

Trots den pågående pandemin har kommunens verksamheter i stort fortsatt utifrån fastställda målsättningar och planer. Antalet smittade bland medarbetare har varit lågt. Skolor och förskolor har hittills inte vid något tillfälle behövt stänga på grund av smittspridning.

Nedan följer några av de områden där Corona/Covid-19 haft påverkan direkt eller indirekt:

- Digitala kanaler har i många fall ersatt fysiska möten, både mellan medarbetare och gentemot medborgare och andra externa parter.
- En del aktiviteter har fått pausas eller inte varit möjliga att genomföra. Några av de verksamheter som tillfälligt varit stängda för att förebygga smittspridning är bion, öppen förskola, Medborgarhusets reception, Returcentrums butik och matservering för äldre.
- Under våren vaccinerade Vård och omsorg brukare inom äldreomsorg och LSS.
- Medarbetare i kommunen har haft möjlighet att vaccineras på arbetstid.
- Stöd och vägledning har genomförts gentemot lokala företag.
- Föreningslivet har påverkats genom att många aktiviteter fick ställas in framför allt under våren.
- En ökad efterfrågan på vuxenutbildning märks i hela regionen.
- Bland medarbetare som jobbat hemifrån under pandemin finns ett önskemål om att kunna fortsätta med detta i någon omfattning även längre fram. Riktlinjer för distansarbete har tagits fram, vilket syftar till att möjliggöra distansarbete och tydliggöra ansvar för både arbetsgivaren och medarbetaren.

1.2.2 Ekonomi

Resultat

Resultatet för perioden var ca 54 mkr jämfört med 8 mkr i budget. Det innebär en förbättring med ca 46 mkr. Finanserna, som står för merparten av överskottet per augusti, uppvisar ett överskott om 35,4 mkr. Överskottet inom finanserna beror främst

på poster av engångskaraktär som realisering av finansiella tillgångar, ökade skatteintäkter och semesterlöneskulden som är positiv för perioden.

Nämnderna uppvisade tillsammans ett överskott på närmare 11 mkr. Det är i huvudsak Kommunstyrelsen och Liljaskolans styrelse som står för överskotten med 7,2 mkr respektive 3,5 mkr. Prognosen för helår 2021 är en positiv avvikelse mot budget med 37,5 mkr att jämföra med budgeterade 13,1 mkr. Prognosen är att tre av fyra ekonomiska mål uppnås vilket innebär en delvis uppfylld resultatnivå.

Skatteintäkter

I skatteunderlagsprognosen som Sveriges Kommuner och Landsting, SKR presenterade 26 augusti förväntas skatteintäkterna återhämta sig något snabbare under 2021. Den förbättrade prognosen ger effekt främst på slutavräkningen för 2021 och innebär totalt 13,5 mkr i ökade skatter och bidrag jämfört med budget 2021.

Statligt stöd

Staten har vidtagit ett antal åtgärder för att mildra effekterna av den pågående pandemin. Från januari till augusti 2021 har staten kompenserat för del av sjuklönekostnader som överstiger det normala. Ersättningen motsvarade för Vännäs kommun 2,1 mkr. För att motverka negativa konsekvenser för unga på arbetsmarknaden sänks arbetsgivaravgiften från 31,42 % till 19,73 % för 19–23-åringar under perioden januari 2021 till mars 2023. Ytterligare nedsättning av arbetsgivaravgiften till 10,21 % infördes för åldersgruppen 18–23 och perioden juni–augusti 2021.

1.2.3 Vännäs kommuns ekonomiska förutsättningar

För information om kommunens ekonomiska förutsättningar vad gäller hantering av skatteintäkter, budgetprinciper, löneökningar, internhyressystem och internränta hänvisas till årsredovisningen för 2020 samt kommunens budget.

1.2.4 Ekonomistyrningsprinciper

För information om kommunens ekonomistyrningsprinciper hänvisas till årsredovisningen från 2020 och budget 2021–2022 och plan 2023.

1.2.5 Riskanalys

För information om kommunens riskanalys hänvisas till årsredovisningen från 2020.

1.2.6 Pensionsförpliktelser

Vännäs kommun har en pensionsförpliktelse till nuvarande och pensionerade anställda. Pensioner intjänade före 1998 benämns ansvarsförbindelse och var på balansdagen 220,7 mkr, vilket innebar en minskning med 5,2 mkr jämfört med samma period ifjol. Ansvarsförbindelsen hanteras utanför kommunens balansräkning. Skulden för pensioner intjänade efter 1998 uppgick till 81 mkr, vilket var 3,7 mkr högre än samma period ifjol. Ökningen beror på förändrade livslängdsantaganden i RIPS-modellen samt att fler anställda tjänar mer än 7,5

inkomstbasbelopp vilket ger rätt till förmånsbestämd pension. Återlånade medel (skillnaden mellan totala pensionsförpliktelsen och marknadsvärdet på förvaltade medel) uppgick till 214,8 mkr vid periodens utgång.

Värdet av kommunens fondportfölj för förvaltning av pensionsmedel uppgick till 86,9 mkr. Det innebar en ökning med 14 mkr eller 19% på ett år. Portföljen innehöll realiserade vinster motsvarande 7,8 mkr för perioden.

1.2.7 Nyckeltal Kolada

Kommunfullmäktige beslutade i samband med budget 2020–2021 och plan 2022 att budgeten skulle kopplas till kostnadsutjämningsystemet. En anledning var att kostnadsutjämningsystemet ger ersättning i nivå med kommunens förväntade kostnadsstruktur och sätter därmed gränser för en kommuns ekonomi. Beslutet innebar att kommunen fram till budgetår 2022 ska anpassa budgeten till standardkostnad + 7%.

Standardkostnader räknas fram för förskola, fritidshem, grundskola, gymnasium, äldreomsorg, LSS och IFO. För verksamheter som saknar en beräknad standardkostnad används nettokostnad per invånare jämfört med liknande kommuner som jämförelsetal. Kostnader högre än standardkostnaden indikerar antingen högre ambitioner eller lägre effektivitet jämfört med riket och lägre kostnader än standardkostnad indikerar lägre ambitionsnivå eller högre effektivitet jämfört med riket.

Den sammanlagda nettokostnadsavvikelsen exklusive LSS var ca + 7,5% 2020 jämfört med + 11,2% 2019. Nettokostnadsavvikelsen inom LSS-området var -2,7% 2020 vilket var samma som 2019. Det betyder att kostnaderna inom LSS-området var ca 2 mkr lägre än vad som motiveras av kommunens struktur. Verksamheterna förskola, fritidshem, grundskola, gymnasium, IFO och äldreomsorg var 2020 ca 29 mkr dyrare än vad strukturen motiverar medan 2019 var ca 43 mkr dyrare. Kommunen är därmed mycket nära att nå målet om att sänka nettokostnadsavvikelsen + 7 % till 2022.

En jämförelse av nettokostnaden per invånare för övriga verksamheter visade att kommunen främst satsade mer än jämförbara kommuner på fritidsverksamhet, bibliotek, nämnds- och styrelseverksamhet samt kollektivtrafik. Inom området fritidsverksamhet var det främst nettokostnaderna för idrotts- och fritidsanläggningar som var högre än jämförbara kommuner. För mer detaljer kring nyckeltalen - se nyckeltalsbilaga.

1.3 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- Kommunfullmäktige den 7 juni beslutade om bolagisering av kommunens fastighetsbestånd samt att resterande del av fastighetsavdelningen övergår till Fastighetstjänster i Vännäs AB. Planerad verksamhetsövergång är bestämd till 1 januari 2022.

- Centrumplanen har vunnit laga kraft, vilket gör att planerade åtgärder för att utveckla Vännäs centrum kan fortsätta.
- I februari beslutade Kommunfullmäktige att ny 8-avdelningsförskola byggs på Vännäsborg i Vännäs. Förskolan ska vara klar senast december 2023.
- Planering för ett utegym på Älvdala pågår med målsättningen att starta anläggande under våren 2022. Utegym har under lång tid efterfrågats av allmänheten.
- Vård- och omsorgsförvaltningen genomförde en fördjupad analys av kostnad per brukare inom LSS och äldreomsorg. Analysen visar på ett behov av att fortsatt arbeta med strukturen för olika boendeformer samt trygg hemgång för äldre.
- Byggnation av nya lokaler för fordonsutbildningen på Liljaskolan (Freja) har påbörjats. Inflyttning är planerad till hösten 2022.
- Ett nytt landsbygdsprogram för Umeregionen har tagits fram.
- Införande av Microsoft 365 har påbörjats i alla förvaltningar.

1.4 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA KONCERNEN

För information om principer för styrning och uppföljning hänvisas till årsredovisningen 2020.

1.5 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

1.5.1 Ekonomi globalt, nationellt och lokalt






Enligt SKR:s ”Makronytt” från augusti fortsätter den globala återhämtningen men där vissa länder inom eurozonen, exempelvis Spanien återhämtar sig långsammare. Tillverkningsindustrins och varuhandelns ökning har varit positiv för Sveriges export medan tjänstesektorn uppvisar ett mer splittrat mönster. Vissa tjänstesektorer har överträffat pre-Covid-nivåer medan för exempelvis hotell och restaurang, kultur och nöjen återstår betydande återhämtning. Den svenska konjunkturen, mätt som BNP, växte starkare än beräknat under första halvåret. BNP och arbetade timmar stiger snabbare och leder sammantaget till att produktion, sysselsättning, inkomster samt skatteunderlag ökar för 2021 jämfört med tidigare prognoser. Det reella skatteunderlaget beräknas öka med ungefär 1,1 procent per år för åren 2020–2024. Prognoserna tyder på att Sveriges BNP kommer att nå pre-Covid-nivåer någon gång under kvartal 2 eller 3. Även om utsikterna för en fortsatt konjunkturuppgång är goda kommer dock nivåerna av arbetslöshet att fortsatt ligga på högre nivåer än före pandemin. Framför allt ses en uppgång i andelen långtidsarbetslösa. Statistik från Arbetsförmedlingen visade att Vännäs kommun hade 99 öppet arbetslösa i juli i år att jämföra med 148 i juli ifjol.

1.5.2 Kommunens resultat 2021





Den sammantagna bedömningen var att kommunens resultat nådde en delvis uppfylld resultatnivå.

Uppföljning av måluppfyllelse inom kommunens fyra perspektiv, ekonomi, medarbetare, samhällsutveckling och medborgare.

























Förklaring till resultatbedömning:

-  Uppfylld resultatnivå
-  Delvis uppfylld resultatnivå
-  Låg, ej tillfredsställande resultatnivå
-  Mycket låg, ej tillfredsställande resultatnivå
-  Ej mätt eller inget resultat

Kommunens sammanlagda resultat inom varje perspektiv är:

	Medborgare
	Samhällsutveckling
	Medarbetare
	Ekonomi





1.5.3 Nämndernas resultat inom respektive perspektiv

Nämnd/styrelse	Medborgare	Samhällsutveckling	Medarbetare	Ekonomi
Barn- och utbildningsnämnden				
Kommunstyrelsen				
Liljaskolans styrelse				
Plan- och miljönämnden				
Vård- och omsorgsnämnden				
Kommunen totalt				

1.5.4 Ekonomi

Koncernen har inte upprättat någon gemensam koncernbudget 2021 varför uppföljning av de ekonomiska målen för kommunen och bolagen görs separat. Måluppfyllelse av kommunens mål kommer först och därefter bolagens.

Vännäs kommuns ekonomiska mål

Kommunfullmäktiges mål	
	Nämnderna har en ekonomi i balans
	Årets resultat ska uppgå till 2 % av skatter och bidrag
	Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska långsiktigt förbättras. Målet är en årlig ökning med 0,4 procentenheter.
	Självfinansieringsgraden för kommunens investeringar ska vara 100 % över tid (över en femårsperiod).

Resultatet i kommunen uppgick till ca 54 mkr för perioden. Det motsvarade en avvikelse mot budget med ca 46 mkr. Prognosen för hela året är ett resultat på 37,5 mkr vilket är 24,4 mkr högre än budget.

Kommunen som helhet uppvisade ett stort överskott jämfört med budget. Större delen av överskottet återfinns främst inom finanserna. Vissa poster består av cyklisk karaktär där delar av överskottet per augusti inte kommer att bestå vid årsskiftet exempelvis semesterlöneskulden. Nämnderna uppvisade ett sammantaget stort överskott för perioden vilket framgår i driftredovisningen nedan.

Nämnderna har en ekonomi i balans.

Målet om att nämnderna har en ekonomi i balans uppnåddes inte helt under perioden 202101–202108. Nämnderna uppvisade ett överskott på ungefär 11 mkr. Vård -och omsorgsnämnden redovisade en negativ avvikelse mot budget för perioden. Den samlade prognosen för nämnderna är ett underskott med 0,6 mkr. De olika nämndernas resultat och prognoser för helåret redovisas var för sig nedan.

aug-21 Mkr	Budget 2021	Budget tom aug -21	Utfall tom aug -21	Utfall jfm budget aug-21	Prognos avvikelse 2021	Prognos 2021
Kommunstyrelsen	-88,4	-58,4	-50,6	7,7	0,0	-88,4
Varav resultatenheter Vännäs net	0,2	0,7	0,4	-0,3	0,0	0,2
Varav resultatenheter VA och renhållning	0,0	0,0	0,9	0,9	0,0	0,0
Plan- och miljönämnden	-10,8	-7,0	-6,2	0,8	0,1	-10,7
Vård- och omsorgsnämnden	-224,4	-149,8	-152,2	-2,5	-2,5	-226,9
Liljaskolans styrelse	1,6	-0,4	3,5	3,8	2,0	3,6
Barn- och utbildningsnämnden	-286,8	-191,1	-190,3	0,8	-0,2	-287,0
Finansen	621,9	414,6	450,0	35,4	25,0	646,9
Summa	13,1	8,0	54,0	46,1	24,4	37,5

Kommunstyrelsen: Kommunstyrelsen redovisade en positiv avvikelse mot budget med 7,7 mkr för perioden. Avdelningarna Politisk ledning, Planering och utveckling, Personal och löner samt Fastighet stod tillsammans för 6,2 mkr av överskottet. Inom Politisk ledning beror överskottet till största del på en outnyttjad buffert om 1,9 mkr. Planering och utveckling har lägre kostnader för kollektivtrafiken där största posten består av en återbetalning från Länstrafiken som avser 2020 och motsvarar 0,7 mkr.

IT och infrastruktur redovisade för perioden negativ budgetavvikelse med sammanlagt -1,7 mkr. Infrastruktur har haft höga kostnader för vinterväghållningen till följd av en snörik vinter.

Årsprognosen är en budget i balans. Samtidigt bedöms Infrastruktur inte klara sin ram utan förväntas uppvisa ett underskott om 1 mkr.

Resultatenheter som redovisas under Kommunstyrelsen är Extern IT, Renhållning och VA.

Renhållning uppvisade ett överskott för perioden med 882 tkr. Överskottet förväntas under resten av året att reduceras helt till följd av ökade kostnader för krossning av trä som kommit in.

Inom VA fördes förra året ett preliminärt överskott på 619 tkr över som en skuld till VA-kollektivet. Eventuella överskott vid årets slut kommer att fonderas för framtida investeringar.

Extern IT uppvisade underskott med -259 tkr för perioden. Underskottet berodde på att kostnaderna för kabel-tv är högre än budget. Prognosen är en budget i balans.

Plan- och miljönämnden: Plan- och miljönämnden redovisade en positiv avvikelse mot budget med 0,8 mkr. Räddningstjänsten stod för ca 0,3 mkr och miljö- och byggavdelningen för ca 0,5 mkr. Miljö- och byggavdelningen upprättade fler detaljplaner under 2021 vilket ökade intäkterna. Räddningstjänsten hade under

förra året högre personalkostnader på grund av dubbelbemanning i samband med pensionsavgång.

Plan- och miljönämnden förväntas att vid året slut lämna ett överskott motsvarande 0,1 mkr jämfört med budget. Under hösten väntas personalkostnaderna öka något inom miljö- och byggavdelningen samtidigt som konsultkostnaderna minskar i samband med att detaljplanerna görs i egen regi. Räddningstjänsten prognostiserar en budget i balans.

Vård- och omsorgsnämnden: Vård och omsorgsnämnden redovisade en negativ avvikelse mot budget med 2,5 mkr för perioden. Samtidigt har verksamhetens nettokostnader ökat med 2,2 mkr. Intäkterna var 5,8 mkr lägre jämfört med förra året. De lägre intäkterna berodde på minskade kostnadsersättningar kopplade till pandemin samt för ensamkommande barn.

Kostnaderna minskade med 4 mkr jämfört med ifjol. De lägre kostnaderna förklaras av minskade köp av extern verksamhet och sänkta kostnader för försörjningsstöd.

Vård- och omsorgsnämndens prognos för helåret är en negativ avvikelse mot budget med -2,5 mkr. Kostnadsökningar förväntas främst inom LSS-omsorgen.

Liljaskolans styrelse: Liljaskolans styrelse uppvisade överskott med 3,8 mkr för perioden. Gymnasieskolan står för 3,6 mkr av dessa och beror på ökade bidrag, försäljning, lägre personalkostnader än budgeterat samt ej genomförda aktiviteter och färre inköp utifrån pandemin. Vuxenutbildningens överskott beror på ökade intäkter i form av sålda elevplatser samt att statsbidraget för yrkesvux 2020 var högre än budget.

Helårsprognosen är ett överskott med 3,6 mkr vilket är 2 mkr bättre än budget. Överskottet avser till största delen poster av tillfällig karaktär såsom statsbidrag och försäljning.

Barn- och utbildningsnämnden: Barn- och utbildningsnämnden redovisade t o m augusti ett överskott på 0,8 mkr jämfört med budget. Område förskolan redovisade en positiv avvikelse mot budget med 1 mkr. Avvikelsen beror på lägre nettokostnader för personal 1,5 mkr, högre intäkter för barnomsorgsavgifter 0,2 mkr men samtidigt högre kostnader för köpta förskoleplatser -0,7 mkr. Kostnaderna inom förskolan har ökat mest vilket beror på att verksamheten vuxit.

Område Skolan redovisade ett underskott på knappt -0,9 mkr för perioden. Underskottet beror på högre personalkostnader utifrån extra resurser för elever i behov av särskilt stöd -0,6 mkr och högre kostnader för köpta elevplatser -0,3 mkr. Skolan har trots en växande verksamhet ökat sina kostnader marginellt. Det tyder på att de besparingar som beslutats gett effekt.

Kostnaderna för Gymnasiet har ökat till följd av höjda elevavgifter samtidigt som antalet elever är i nivå med föregående år.

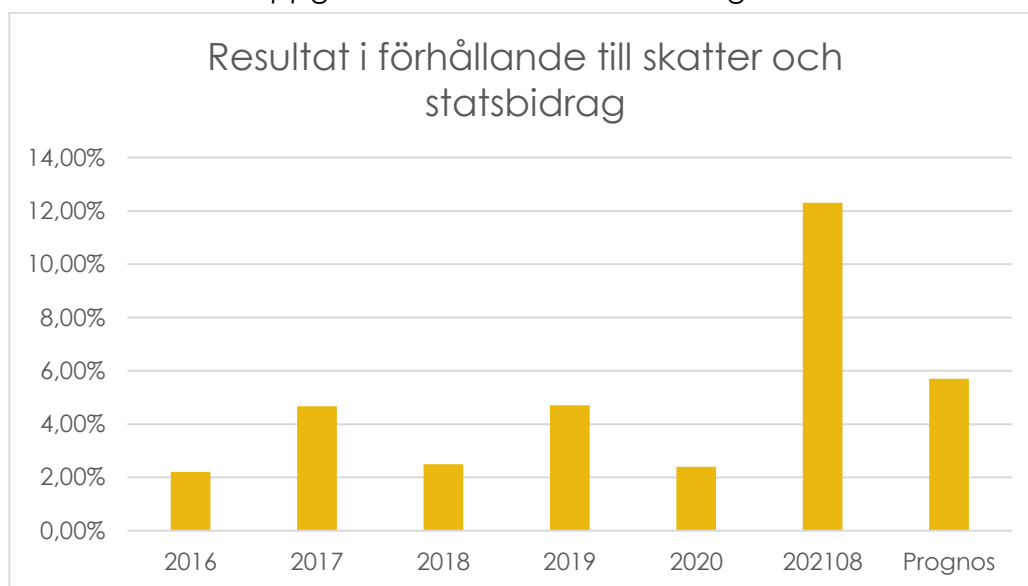
Helårsprognosen är -0,2 mkr i avvikelse mot budget. Pågående åtgärder skapar dock förutsättningar för nämnden att nå ett nollresultat för 2021. Område Förskola

förväntas bidra med 0,5 mkr. Lägre nettokostnader för personal och högre intäkter för barnomsorgsavgifter bidrar positivt samtidigt som kostnaderna för köpta förskoleplatser påverkar negativt. Prognosen inkluderar nämndens del av beslutade omställningsmedel för 2021.

Finansen: Finansen uppvisar en positiv avvikelse mot budget med 35,4 mkr för perioden. Ungefär 11 mkr av överskottet beror på förändringen av semesterlöneskulden som genererar ett överskott per augusti men som inte kommer att bestå vid årets slut. SKR:s senaste augustiprognos gällande skatter och bidrag bidrar positivt med ca 10 mkr. Slutavräkningen för skatteintäkter har justerats upp framför allt för 2021 men även 2020. Under året har upparbetade vinster inom fondportföljen realiserats vilket motsvarar 8,8 mkr för perioden.

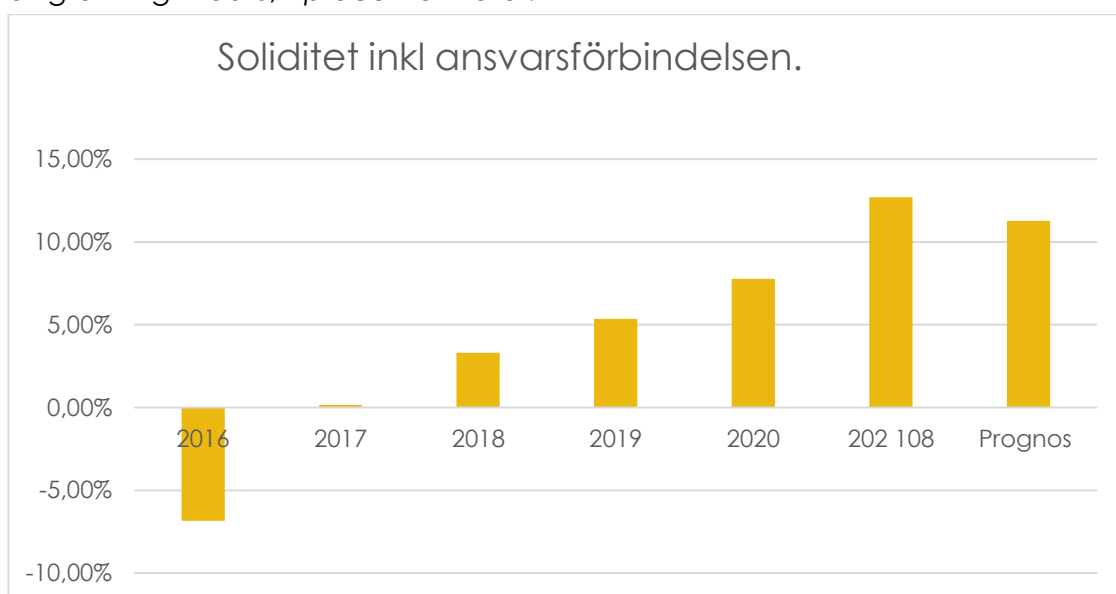
Finansen prognostiserar ett överskott motsvarande 25 mkr för helåret. Prognosen bygger på att skatter och bidrag ökar med 13,5 mkr och att reavinsten för fondportföljen är densamma vid årets slut (8,8 mkr). Resterande avvikelse består av ett förväntat positivt finansnetto.

Årets resultat ska uppgå till 2% av skatter och bidrag



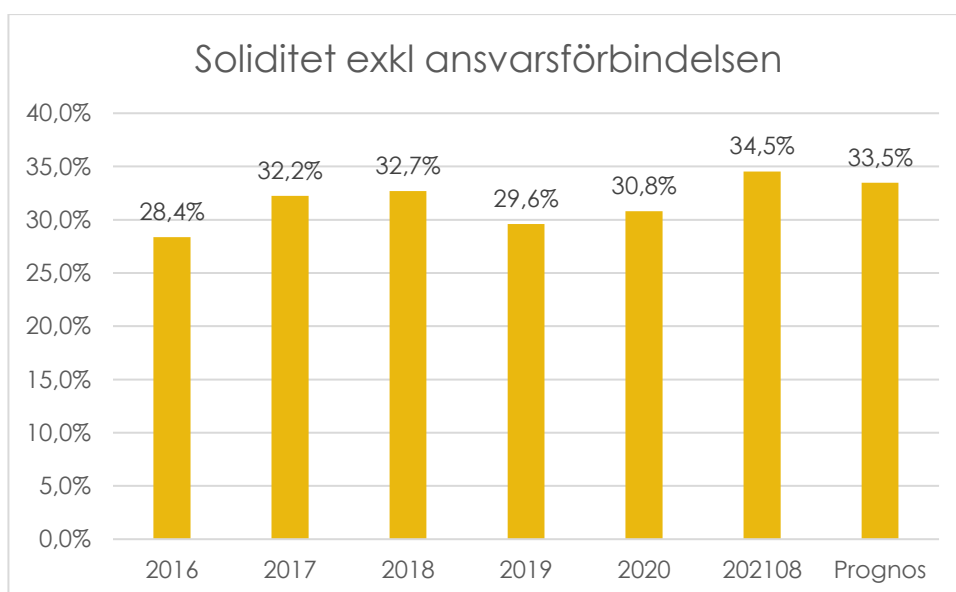
Målet om att årets resultat ska uppgå till 2% av skatter och bidrag uppfylls per augusti eftersom resultatet uppgick till hela 12,3% av skatter och bidrag. Finansen stod för större delen av det positiva resultatet men där även Kommunstyrelsen och Liljaskolans styrelse bidrog. Resultatmålet har uppnåtts varje år sedan 2016. Under åren med hög måluppfyllelse står finansen för merparten av överskotten. Helårsprognosen är att resultatet kommer att uppgå till cirka 5,7 % av skatter och bidrag vilket gör att målet uppfylls.

Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska långsiktigt förbättras. Målet är en årlig ökning med 0,4 procentenheter.



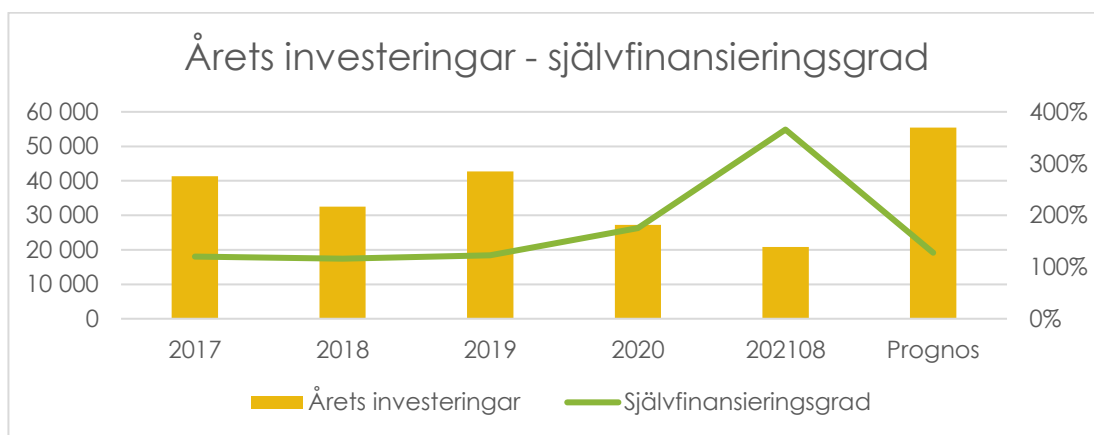
Målet om att soliditeten långsiktigt ska förbättras uppfylls under perioden. Soliditeten beräknas genom att ställa kommunens egna kapital i relation till balansomslutningen. Nyckeltalet visar på kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Diagrammet ovan visar att soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen för pensioner uppgår till 12,7 % för perioden vilket är 5 % bättre jämfört med helåret 2020.

Prognosen är att soliditeten för hela året 2021 kommer att öka med knappt 4 procentenheter jämfört med 2020 vilket innebär att målet om att soliditeten långsiktigt ska öka uppnås. Det gäller under förutsättning att den prognostiserade resultatnivån uppnås.



Soliditeten kan även beskrivas utan ansvarsförbindelse vilket gör att soliditeten som nyckeltal ökar markant. För perioden uppgick soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen till 34,5 %. Helårsprognosen är en nivå på ungefär 33,5% vilket är närmare 3 procentenheter bättre jämfört med 2020.

Orsaken till den goda soliditeten per augusti är både det goda resultatet för perioden och att självfinansieringsgraden av kommunens investeringar legat på en hög nivå. Självfinansieringsgraden beräknas genom att dividera årets resultat plus avskrivningar med årets investeringsvolym. Diagrammet nedan visar utvecklingen av kommunens årliga investeringsvolym kopplat till självfinansieringsgraden respektive år. Prognosen är att målet uppnås 2021. Skattad prognosnivå är beroende av resultatutvecklingen under resten av året samt hur stor del av beslutade investeringar som kommer att genomföras till och med årsskiftet.



Bolagskoncernens måluppföljning

Bolagskoncernen består av Vännäs fastigheter AB med två helägda dotterbolag (Älvdala fastigheter och Fastighetstjänster i Vännäs AB). Älvdala fastigheter AB hade under året en mycket blygsam omsättning varför uppföljning av målen i sammandrag här begränsas till Vännäs fastigheter AB och Fastighetstjänster i Vännäs AB.

Inom Vännäs Fastigheter AB var andra tertialets intäkter högre jämfört med samma period föregående år. Det berodde bland annat på att bolaget förvärvade Vännäshus i Västerbotten AB under februari månad. Verksamhetens kostnader var lägre framför allt på grund av mindre löpande rep- och underhållskostnader. Trots nyupplåning om 30 mkr var de finansiella kostnaderna lägre vilket förklarades av omsättning av lån till lägre ränta. Prognosen för helåret 2021 är en budget i balans.

Enligt ägardirektiven ska den synliga soliditeten uppgå till minst 15 procentenheter. Vid augusti månads slut uppgick den synliga soliditeten till 22,99 procentenheter. Enligt direktiven ska Vännäs Fastigheter AB långsiktigt generera en uthållig avkastning på synligt eget kapital om minst fem procentenheter. Avkastningen efter åtta månader var 8,22 procentenheter.

Fastighetstjänster i Vännäs AB uppvisade för perioden något högre intäkter jämfört med samma period föregående år. Intäktsökningen bestod främst av ökade intäkter till följd av försäljning extra städ samt sjuklöneersättningar. Prognosen för helåret 2021 är en budget i balans.

Resultaträkning (Tkr)	Vännäs fastigheter AB				
	Utfall 202108	Utfall 202008	Budget 2021	Prognos 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	41 157,0	40 617,0	60 759,0	60 759,0	77 389,1
Verksamhetens kostnader	-24 250,0	-25 751,0	-40 329,0	-40 329,0	-53 351,1
Avskrivningar	-5 231,0	-6 132,0	-10 063,5	-10 063,5	-9 227,2
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	11 676,0	8 734,0	10 366,5	10 366,5	14 810,9
Finansiella intäkter	581,0	588,0	868,0	868,0	875,4
Finansiella kostnader	-1 703,0	-1 997,0	-2 515,0	-2 515,0	-2 968,7
Bokslutsdispositioner		4,0			-2 676,0
Skatt	14,0				-1 323,8
ÅRETS RESULTAT	10 568,0	7 329,0	8 719,5	8 719,5	8 717,8

Resultaträkning (Tkr)	Fastighetstjänster i Vännäs AB				
	Utfall 202108	Utfall 202008	Budget 2021	Prognos 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	9 745,0	9 548,0	14 138,0	14 138,0	14 297,4
Verksamhetens kostnader	-8 823,0	-8 033,0	-13 897,0	-14 012,0	-12 831,7
Avskrivningar	-20,0	-4,0	-150,0	-35,0	-9,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	902,0	1 511,0	91,0	91,0	1 456,2
Finansiella intäkter					
Finansiella kostnader	-1,0				
Bokslutsdispositioner					-360,0
Skatt					-234,6
RESULTAT FÖRE ÅRETS RESULTAT	901,0	1 511,0	91,0	91,0	861,6

1.5.5 Medarbetare

Viktiga händelser under perioden

- Pandemin har påverkat möjligheterna att genomföra utbildningar, exempelvis kring arbetsmiljö och ledardagar. Några utbildningar, bland annat kring kognitiv arbetsmiljö har genomförts digitalt men andra delar, exempelvis ledardagar och miniseminarier har ställts in.
- Löneöversynsförhandlingar har slutförts och ny lön utbetalad med samtliga fackförbund. Samtliga chefer har använt sig av den nya löneöversynsmodulen vid lönesättning.
- Arbetet med bland annat rehabiliteringsstöd i form av resursförstärkning till verksamheter med särskilt hög sjukfrånvaro har löpt på och ett antal nya ärenden är aktualiserade och ett antal ärenden avslutade. Syftet är att förebygga ohälsa och öka återgång i arbete från sjukskrivning.
- Under våren genomfördes en uppföljning av kommunens heltidsplan.

Framtidsbedömning

Antalet anställda i välfärden, inklusive privata utförare, beräknas behöva öka med cirka 132 000 under perioden 2019–2029 och utöver det tillkommer 336 000 pensionsavgångar under samma period, om inget förändras. Av de 13 200 anställda som välfärden behöver öka med varje år, återfinns nästan hälften av ökningen inom vård och omsorg i kommunerna, främst i äldreomsorgen. Det beror på att den stora gruppen 40-talister fyller 80 år de kommande tio åren. Samtidigt minskar trycket på förskola och skola, då ökningen av antalet barn och unga inte är lika stor som i tidigare befolkningsprognoser. Antalet personer i arbetsför ålder, 20–66 år, ökar endast med i snitt 31 000 personer per år under perioden. Det ska täcka hela arbetsmarknadens ökade behov av arbetskraft. Tack vare invandringen ökar de i arbetsför ålder i Sverige, medan de i arbetsför ålder födda i Sverige minskar i antal under samma period. Paradoxalt nog är arbetslösheten just nu, under pågående pandemi, hög. På lite längre sikt kvarstår dock problemet med arbetskraftsbrist särskilt då jobben i välfärden kräver rätt kompetens i kombination med utbildningskrav. Pandemins effekter har också accelererat behovet av omställning till välfärden.

Vännäs kommun har måttliga pensionsavgångar fram till 2026. De grupper som påverkas mest av pensionsavgångar är undersköterskor, boendehandledare, lärare och förskollärare. Detta innebär att kommunen i större utsträckning än tidigare behöver jobba med sitt arbetsgivarvarumärke, ta fram kompetensförsörjningsstrategi för ett hållbart och utvecklande arbetsliv.

	Kommunfullmäktiges mål		Prognos 2021-12-31
● Medarbetare	■ Medarbetarna trivs	■	Uppfylls
	● Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	●	Uppfylls delvis
	● Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	●	Uppfylls delvis
	■ Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	■	Uppfylls
	● Minst 70 % av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	●	Uppfylls delvis
	● Sjukfrånvaron är högst 6 %	●	Uppfylls delvis

Medarbetare

Totalt inom perspektivet Medarbetare bedömer kommunen prognosen för måluppfyllelse som delvis uppfylld resultatnivå vid årets slut.

Medarbetarenkät MAE

Medarbetarenkäten genomfördes hösten 2020 och visade att det goda resultatet för 2018 även har förbättrats något under 2020. Nöjd medarbetarindex (NMI) var 4,9, samma nivå som 2018.

Medarbetare trivs

MAE resultatet visar på att många medarbetare i Vännäs kommun (83 %) trivdes och kände trygghet och tillit i sin arbetsgemenskap. Medarbetarna uppgav att de kände stort engagemang (90%), att arbetet kändes betydelsefullt och att det fanns möjlighet att påverka beslut och hur arbetsuppgifter ska utföras.

Medarbetarna uppgav att de hade en chef som höll vad den lovade och följde upp överenskommelser (69 %). Lika många tyckte att chefen visade omtanke och brydde sig om sina medarbetare (69 %).

Enkäten visar på vissa förbättringsområden, till exempel kunskap hos varje medarbetare om vilka arbetsinsatser som påverkar den egna lönen och stöd från arbetsgivaren för en hälsofrämjande livsstil. Det fanns medarbetare som uppgav att de under det senaste året blivit utsatta för kränkande särbehandling av chef, arbetskamrater (6,1 %) eller brukare (17,9 %). 62,4 % uppgav att de fick det stöd de

behövde av sin arbetsgivare, men det blir fortsatt viktigt att synliggöra och stoppa beteenden som skadar medarbetarna.

Bra ledare och ett gott ledarskap

MAE-resultatet visar på att medarbetarna uppgav att de hade en chef som höll vad den lovade och följde upp överenskommelser (69 %). Lika många tyckte att chefen visade omtanke och brydde sig om sina medarbetare (69 %). Nästan lika många tyckte att chefen fick medarbetarna att arbeta mot gemensamma mål och visioner (68 %) och att chefen inspirerade medarbetarna till att göra ett bra arbete (63 %). Att chefen gav beröm och uppskattning för ett bra arbete uppgavs av mer än hälften av medarbetarna (58 %).

Jämställda arbetsplatser

Kommunen hade totalt 1049 medarbetare anställda, en ökning med 16 personer jämfört med samma tid förra året. Den totala andelen heltidsanställningar har ökat något sedan förra året både för män och kvinnor. Den största ökningen har skett vid Kommunstyrelseförvaltningen. Lägst andel heltidsanställda finns inom vård- och omsorgsförvaltningen. Andel kvinnor i förhållande till män är 73/27 i kommunen. Andelen kvinnor som arbetar heltid har ökat och andelen män har också ökat. Det totala antalet heltidsanställda har ökat under kvartalet. Det övergripande målet att 70 % av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning är delvis uppfyllt.

Andel heltidsanställda kvinnor och män

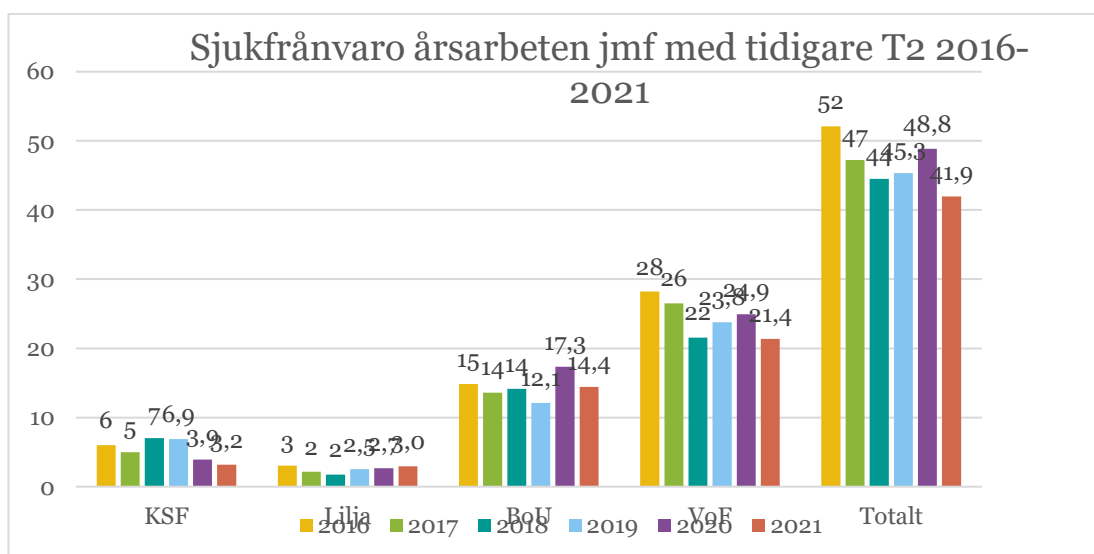
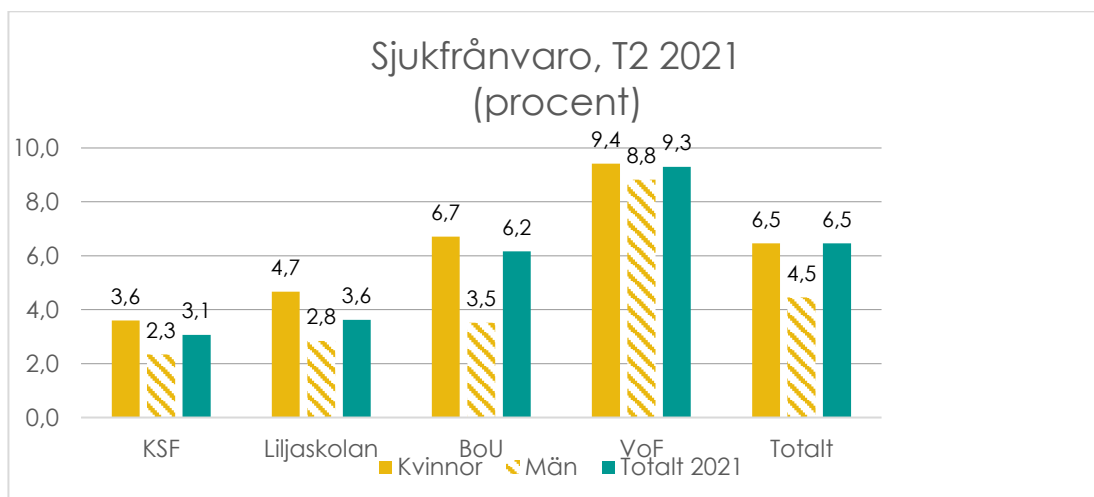
	Kvinnor 2021	Kvinnor 2020	Män 2021	Män 2020	Totalt 2021	Totalt 2020
KSF	88,4	84,1	92,3	92,3	90,1	87,1
Lilja	86,2	82,5	88,6	86,7	87,5	84,8
BoU	82,9	81,6	82,3	81,4	82,8	81,6
VoF	43,4	44,5	56,6	59	46,1	47,3
Totalt	67,0	66,1	78,6	78,4	70,1	69,2

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron var 6,5 % en minskning med 0,8% i jämförelse med samma period 2020. Liljaskolan har ökat sin sjukfrånvaro under perioden och övriga förvaltningar minskat sin. Vännäs kommun når ej målet om högst sex procent sjukfrånvaro. Orsak till frånvaron domineras som tidigare av fysiska sjukdomar, följt av luftvägsinfektioner och psykisk ohälsa.

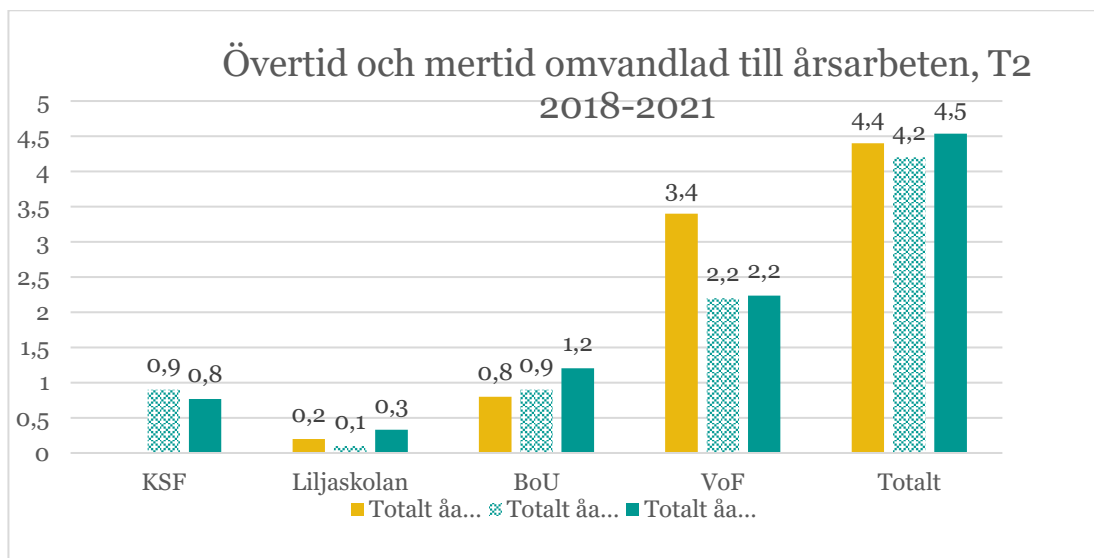
Kvinnors sjukfrånvaro låg under perioden på 6,5 % en minskning med 1,8 % i jämförelse med samma period år 2020. Männens sjukfrånvaro var 4,5 % en minskning med 0,2% i jämförelse med samma period år 2020. Kvinnors och mäns sjukfrånvaro har ökat mest inom Liljaförvaltningen. Långtidsfrånvaron har ökat något med 3,1% i jämförelse med samma period år 2020. Totalt har Vännäs kommun 41,9 åa (årsarbetare) sjukskrivna (en omräkning av sjukfrånvarotimmar till årsarbeten), en minskning med 6,9% i jämförelse med samma period 2020. Alla

förvaltningar har minskat medan Lilja har ökat. Den största minskningen står Vård- och omsorgsförvaltningen för.



Övertid och mertid

Totalt har 4,5 åa (årsarbeten) tagits ut i mer- och övertid under perioden, en ökning med 0,3 % i jämförelse med samma tidpunkt föregående år. Störst ökning har BOU haft med 0,3%.



1.5.6 Medborgare

Vännäs kommuns resultat inom perspektivet medborgare bedömdes sammantaget till delvis uppfyllt.

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndutfall
Medborgare	<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna trivs i Vännäs kommun 	<ul style="list-style-type: none"> ● Barn- och utbildningsnämnden ● Kommunstyrelsen ✚ Liljaskolans styrelse ● Plan- och miljönämnden ● 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"> ● Barn- och utbildningsnämnden ● Kommunstyrelsen ✚ Liljaskolans styrelse ● Plan- och miljönämnden ● Vård- och omsorgsnämnden
	<ul style="list-style-type: none"> ● Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information 	<ul style="list-style-type: none"> ● Barn- och utbildningsnämnden ● Kommunstyrelsen ✚ Liljaskolans styrelse ■ Plan- och miljönämnden ■ Vård- och omsorgsnämnden

Uppföljning av resultatet

Kommunfullmäktige har antagit tre mål inom perspektivet Medborgare, där två av målen når delvis uppfylld resultatnivå och ett mål når låg ej uppfylld resultatnivå. Resultaten bygger bland annat på SCB:s medborgarundersökning som kommunen genomför vartannat år. Det senaste resultatet är från 2019. Medborgarundersökningen kommer genomföras på nytt under hösten 2021.

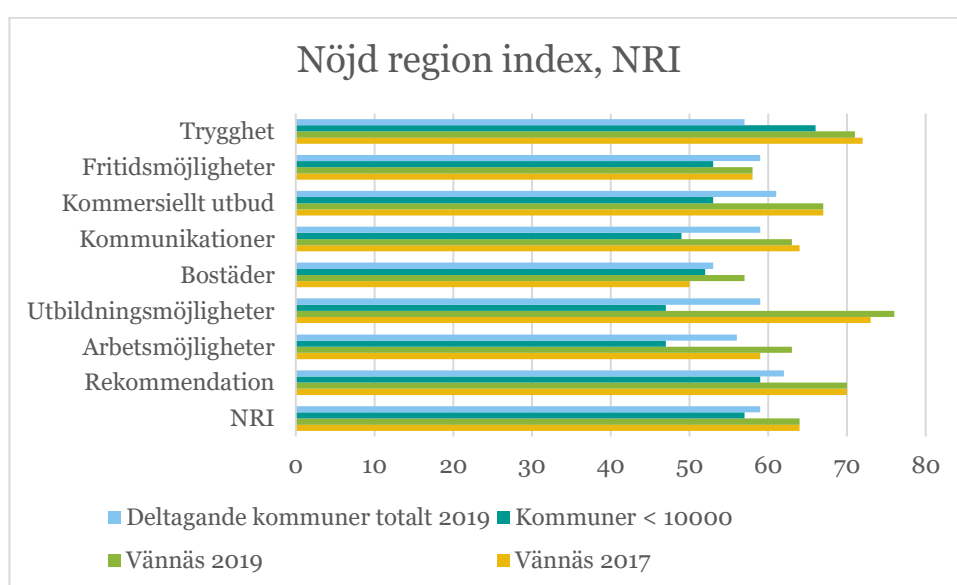
Medborgarna trivs i Vännäs kommun

Medborgarundersökningen från 2019 och visade att medborgarna fortsätter att anse att kommunen är en bra plats. Det sammanfattande betygsindexet Nöjd-Region-Index (NRI) visar hur medborgarna bedömer Vännäs kommun som en plats att bo och leva på. NRI för Vännäs är 64, vilket bedöms visa att medborgarna är nöjda.

Under 40 är ett icke godkänt resultat och över 75 betyder mycket nöjda.

Kommunens resultat är på samma nivå som 2017, då undersökningen senast genomfördes. De områden som medborgarna betygssätter högst är trygghet, 71 och utbildningsmöjligheter, 76 medan bostäder får lägst betygsindex, 57. Det är svårt att veta varför ett område får högt eller lägre index utan att göra en fördjupad analys.

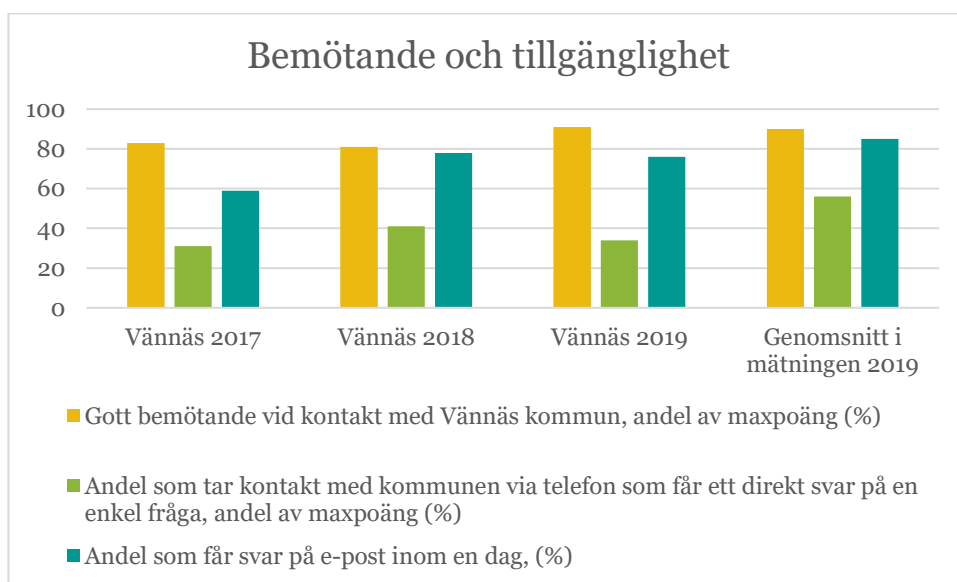
Bostadspriserna i kommunen har stigit de senaste åren och det har varit få lediga hus till salu. För att möta den stora efterfrågan på bostäder förbereds flera nya bostadsområden och det byggs nya flerfamiljshus.



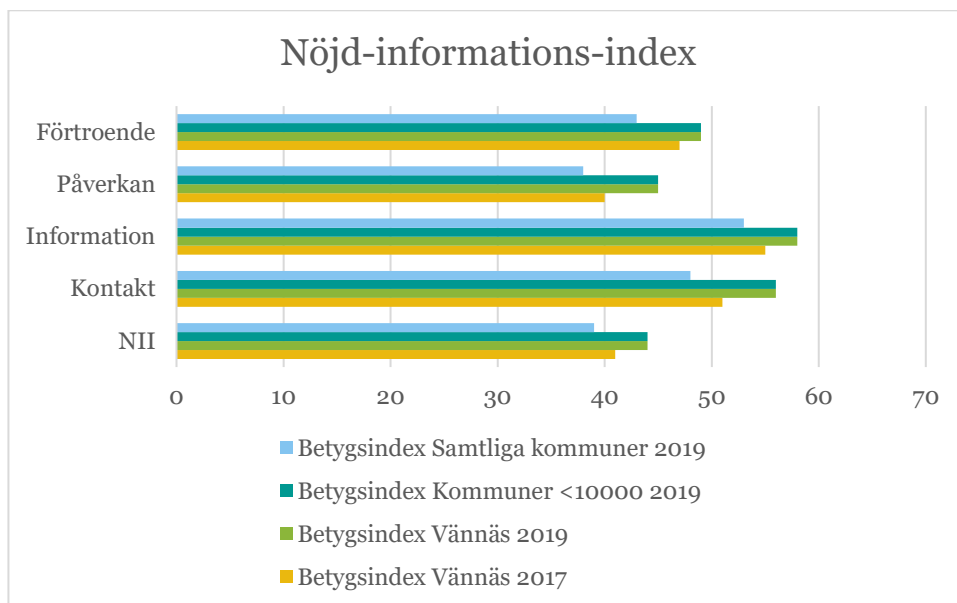
Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god. Pandemin har inneburit att fysiska möten till stor del ersatts av digitala kontaktytor. Målsättningen har varit att fortsätta ge medborgarna bra service och bemötande även om det sker på nya sätt. Det är utmanande men också utvecklande att behöva ställa om och att få till bra möten digitalt. Även efter pandemin kommer delar av det förändrade arbetssättet finnas kvar, men att samtidigt kunna ge vägledning och stöd till medborgare som är ovana de digitala kanalerna.

Kommunen deltar regelbundet i en mätning av bemötande och tillgänglighet via telefon och e-post. Mätningen visar hur väl kundmötena per telefon och e-post lever upp till organisationens krav och de kontaktandes behov av service och möjligheten att få uträta sina ärenden. Kommunikationens betydelse som framgångsfaktor ökar hela tiden. Att erbjuda omvärlden goda möjligheter att kontakta sin organisation samt att ha smidiga interna kommunikationsflöden är mycket viktiga

förutsättningar för att kunna öka tillgängligheten, servicegraden och effektiviteten i det dagliga arbetet. Kontakter per telefon och e-post påverkar alltså i allra högsta grad organisationens varumärke, ekonomi och effektivitet men också legitimiteten. Det senaste resultatet från 2019 visar att kommunen har betydligt lägre tillgänglighet och svarsfrekvens via e-post och telefon än andra kommuner som deltog. Lägst resultatet hade några verksamheter inom vård- och omsorgsnämndens ansvarsområde, även om resultatet kan variera från år till år. Däremot är bemötandet gott, 90 % av max och i nivå med övriga deltagande kommuner, 90 %. Generellt har kommuner med kundtjänst något bättre resultat.



Medborgarenkäten mäter också inflytande i ett nöjd-informationsindex, NII. Resultatet visar att medborgarna upplever större påverkan, förtroende och information 2019 än 2017. Resultatet ligger i nivå med hur vad medborgare i kommuner med befolkning upp till 10 000 invånare tycker. NII för Vännäs kommun var 44. Över 40 anses som icke godkänt. Detta index är det som generellt får lägsta betyg av de tre olika index som ingår i medborgarundersökningen, nöjd region-index, nöjd-medborgarindex och nöjd-inflytandeindex.



Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information

E-tjänsteportalen har fortsatt utvecklas. Totalt finns i nuläget ett åttiotal tjänster och ytterligare är på väg. E-tjänsterna är anpassade för medborgare, föreningsliv och företag. Arbetet att utveckla digitala tjänster fortlöper i hög takt. I dagsläget finns ca 80 tjänster.
















Under våren lanserades kommunen en ny webbplattform för vannas.se som svarar mot krav på tillgänglighet mm. Responserna har varit positiva.

Fortsatta steg i kommunens digitaliseringsarbete handlar bland annat om digitalisering av samhällsbyggnadsprocessen. Kommunen deltar i flera nationella och regionala projekt med koppling till digitalisering. Under våren avslutades det tvååriga regionala projektet Digad, som syftat till att stärka den digitala kompetensen bland administrativ personal och första linjens chefer.

Genom det ökade digitaliseringsarbetet sätts också fokus på ett informationssäkerhetsperspektiv. Under 2020 antogs en informationssäkerhetspolicy för kommunen och förvaltningarna har påbörjat arbete med att klassificera sina informationstillgångar.

1.5.7 Samhällsutveckling

Vännäs kommuns resultat inom perspektivet samhällsutveckling bedömdes sammantaget till delvis uppfyllt.

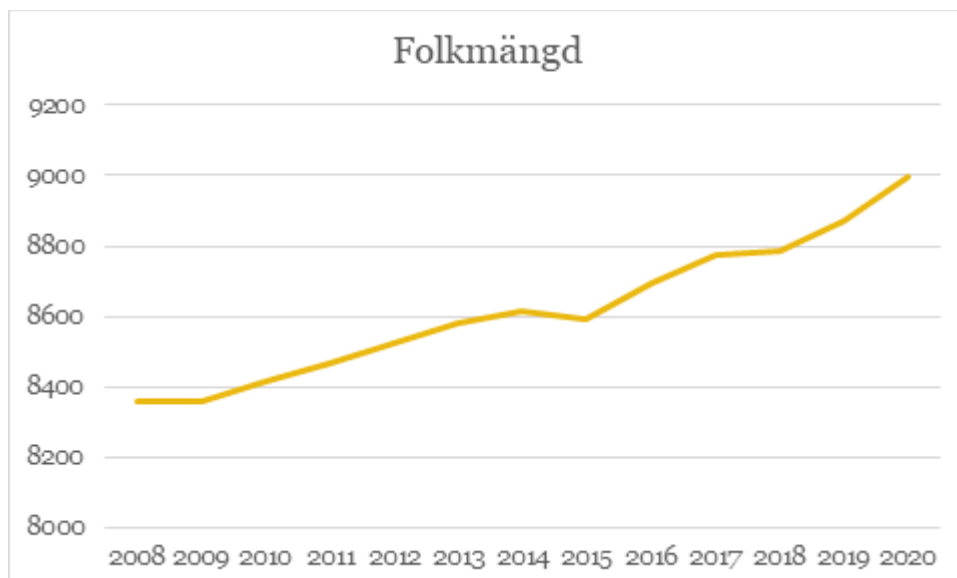
	Kommunfullmäktiges mål	Nämndutfall
<p>● Samhällsutveckling</p>	<p>● Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun</p>	<p>  Barn- och utbildningsnämnden  Kommunstyrelsen  Liljaskolans styrelse  Plan- och miljönämnden  Vård- och omsorgsnämnden </p>
	<p>● Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet</p>	<p>  Barn- och utbildningsnämnden  Kommunstyrelsen  Liljaskolans styrelse  Plan- och miljönämnden  Vård- och omsorgsnämnden </p>
	<p>● Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande</p>	<p>  Barn- och utbildningsnämnden  Kommunstyrelsen  Liljaskolans styrelse  Plan- och miljönämnden  Vård- och omsorgsnämnden </p>

Uppföljning av resultatet

Kommunfullmäktige har antagit tre mål inom perspektivet Samhällsutveckling, där två av målen når delvis uppfylld resultatnivå och ett mål når låg, ej tillfredsställande resultatnivå.

Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun

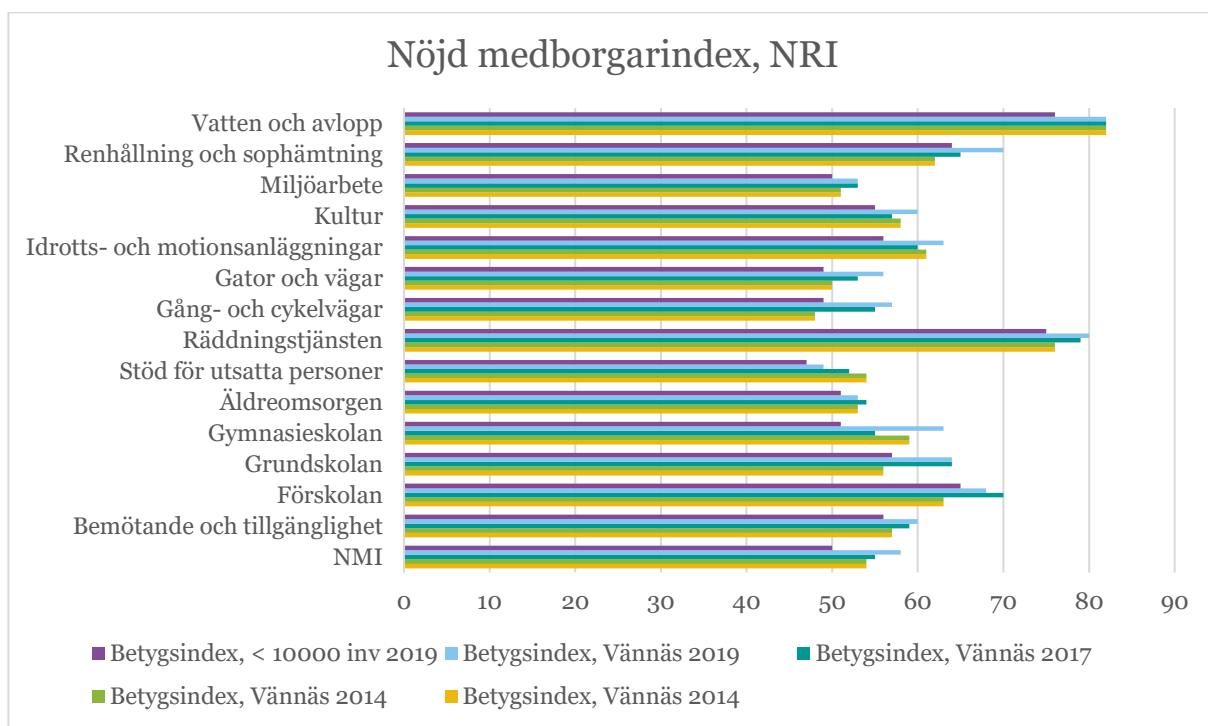
Vännäs befolkning fortsätter att öka. Den 30 juni 2021 bodde 9001 personer i Vännäs kommun vilket är en ökning med 4 personer sedan årsskiftet. Den positiva befolkningstrenden bedöms fortsätta även under andra halvåret.



Samarbetet inom Umeåregionen fortsätter att utvecklas, något som stärker förutsättningarna för både de enskilda kommunerna och regionen som helhet. Viktiga samarbeten under tertialen har bland annat varit den gemensamma landsbygdsstrategin samt arbetet med en Leader-strategi.

Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet

Resultatet i medborgarenkäten (2019) visade att nöjd-medborgarindex, NMI, fortsätter att vara högt i kommunen. Medborgarindex visar hur medborgarna ser på kommunens verksamheter. Vännäs har ett NMI som är både högre i jämförelse med genomsnittet i mätningen och kommuner med en befolkning under 10 000 invånare. NMI för Vännäs kommun är 82, vilket anses betyda att medborgarna är mycket nöjda. Kvinnor är generellt sett nöjdare än män medan ålder inte är lika avgörande för vad medborgaren anser. Ingen av de mätta verksamheterna får icke godkänt betyg från medborgarna, dvs. under 40.



Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande

Projektet Näringsliv i samverkan, NIS 6.0 har fått ställa om insatser utifrån Corona och har ett gott resultat. Via delprojektet ”Program för tillväxt” har lokala företagare fått ett skräddarsytt program för det företags behov och förutsättningar.

Projektet MatSam, kommunens projekt för lokal mat, fortsätter utveckla och stärka matproducenter och råvaruförädlare så de ska kunna möta den ökade efterfrågan på lokal mat. Projektet har bland annat lett till nya produkter i några livsmedelsbutiker.

Tillsammans med övriga kommuner i Umeåregionen fortsätter Vännäs samarbetet för att marknadsföra regionen mot befintliga och potentiella etablerare, bland annat genom planering av gemensam insats på Business Arena Stockholm.

Föreningen Vännäshandlarna fortsätter utveckla den lokala handeln, bland annat genom beslut om att gå över till elektroniskt presentkort. Vännäs kommun är medlem i föreningen.

Arbetet med att hitta ett bra destinationsnamn för Umeåregionen, har påbörjats. Det har länge saknats ett namn på platsen som går att sälja in internationellt. Arbetet kommer att göras tillsammans med Region Västerbotten turism.

1.6 BALANSKRAVSRESULTAT

Redovisning av balanskravsresultatet mkr	202108	Prognos 202112
Årets resultat enligt resultaträkningen	54,0	37,5
Reducering av samtliga realisationsvinster	-1,1	-1,1
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-7,7	-7,7
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	45,2	28,7
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv		
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		
Årets balanskravsresultat	45,2	28,7
INGÅENDE BALANS RESULTATUTJÄMNINGSRESERV 2021	34,2	34,2
UTGÅENDE BALANS RESULTATUTJÄMNINGSRESERV 2021	34,2	34,2

Balanskravsresultat		
IB ackumulerade ej återställda resultat	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	0,0	0,0
UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom tre år	0,0	0,0

Balanskravsresultatet visade ett positivt resultat på 45,2 mkr för perioden och 28,7 mkr för året.

Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Enligt SKR:s senaste prognos från augusti kan RUR vara möjligt att disponera för åren 2022-2024. Men det förutsätter ett negativt balanskravsresultat för respektive år.

1.7 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

- **Extremt väder**

Extremt väder blir allt vanligare i Europa. SMHI gör bedömningen att skyfall och värmeböljor i framtiden kommer inträffa ännu oftare och med högre intensitet jämfört med idag. Under sommaren 2020 orsakade kraftiga skyfall stora problem för infrastruktur bland annat i Gävle. Skyfall i samma omfattning skulle även innebära stora utmaningar i Vännäs kommun.

- **Krisberedskap**

Sverige är i ett annat läge säkerhetsmässigt, där kommunerna har en tydlig

roll i totalförsvaret. Förberedelsearbetet pågår och en viktig del i det är att göra analyser av hur verksamheterna ska prioriteras i händelse av kris och/eller krig. Det här innebär bland annat att kommunen behöver investera i skalskydd de närmaste åren samt besluta om hur olika personal ska säkerhetsklassas.

- **Digitalisering – informationssäkerhet**

Digitaliseringsarbetet är en av de viktigaste processerna i samtliga verksamheter. Utöver att det möter företags och medborgarnas ökade förväntningar på att kunna göra sina tjänster på ett effektivt sätt så är det också en del i att klara kommunens utmaningar runt ekonomi och kompetensförsörjning. Även om det hänt mycket de senaste åren är det viktigt att det avsätts resurser för det fortsatta arbetet.

Informationssäkerhet är en aspekt som kommunen måste arbeta mer aktivt med när mer och mer digitaliseras och ny teknik används samtidigt som hotbilden i omvärlden förändras.

- **Attraktivitet och hållbar tillväxt**

Det kommer att vara fortsatt viktigt att främja bilden av kommunen och ta tillvara på den tillväxt som redan sker idag. Samarbetet med föreningar och företag måste fortsätta att utvecklas, särskilt i ett läge där kommunen måste prioritera sina resurser men också för att fortsätta främja den positiva kraft som finns i kommunen. Det är viktigt att fortsätta underlätta för medborgare att bosätta sig både på landsbygden såväl som i tätorterna, och att kunna leva och verka i hela kommunen. Att motverka rasism och intolerans är viktigt för att bygga social gemenskap.

Fler och fler medborgare, föreningsliv och företag sätter hållbarhet och klimat i fokus och efterfrågar att kommunen är en föregångare.

- **Kompetensförsörjning och attraktiv arbetsgivare**

Kommunen märker ökade svårigheter att rekrytera personal inom en del yrkeskategorier, bland annat chefer. Detta väntas öka under kommande år. Kommunen behöver på olika sätt arbeta strategiskt med kompetensförsörjning och att vara en attraktiv arbetsgivare.

2. Driftredovisning

Driftredovisning kommunen (mkr)	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse	
	Innv år	Budget	Fg år	Innv . År	Budget	Fg år	Intäkter	Kostnader
Kommunstyrelsen	79,3	77,0	78,8	-129,9	-135,4	-134,5	2,2	5,5
Plan- och miljönämnd	3,3	2,6	2,4	-9,5	-9,6	-9,9	0,7	0,1
Liljaskolans styrelse	82,5	78,8	76,2	-79,0	-79,2	-79,2	3,6	0,2
Vård och omsorgsnämnden	45,8	41,6	52,1	-193,0	-191,4	-202,0	4,2	-1,7
Barn- och utbildningsnämnd	20,6	18,9	20,3	-212,0	-210,1	-204,9	1,7	-2,0
Finansen exkl skatter, bidrag och fin poster	2,9	1,4	5,2	-3,9	-18,3	4,2	1,5	14,4
Justeras: Interna poster	-68,0	-66,2	-67,9	68,0	66,2	67,9	-1,8	1,8
Justeras: avskrivningar				22,1	16,5	16,6	0,0	5,5
Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader	166,3		167,0	-537,2		-541,8	12,1	18,4

Varje enskild nämnds resultat presenteras inom avsnittet ”God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning”. Nedan kommenteras enbart större avvikelser mellan budgeterade kostnader och intäkter.

Kommunstyrelsen redovisade lägre kostnader än budgeterat. De lägre kostnaderna beror till största del på en outnyttjad buffertpost om 1,9 mkr och lägre kostnader för kollektivtrafik.

Inom Liljaskolan förklarades avvikelserna avseende intäkterna av ökade bidrag och ökad försäljning av verksamhet.

Vård- och omsorgsnämnden redovisade större avvikelser både vad gäller intäkter och kostnader jämfört med föregående år. Intäkterna är närmare 4 mkr högre jämfört med budget. Samtidigt är intäkterna drygt 6 mkr lägre jämfört med förra året. Lägre intäkter förklarades av minskade kostnadsersättningar kopplade till pandemin och ensamkommande barn. Kostnaderna avvek med 2 mkr mot budget men samtidigt hade kostnaderna minskat kraftigt i verksamheten. De lägre kostnaderna förklarades av minskade köp av extern verksamhet och sänkta kostnader för försörjningsstöd.

Barn- och utbildningsnämnden redovisade avvikelser mot budget för såväl intäkter som kostnader. Avvikelserna på kostnadssidan balanserades av ökade intäkter.

Finansen uppvisade en kraftig avvikelse mot budget avseende kostnader. Det har att göra med semesterlöneskulden som är positiv vid den här tiden på året men där överskottet inte är kvar vid årets slut.

3. Investeringsredovisning

KOMMUNENS INVESTERINGAR

Investeringsredovisning kommunen (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Färdigställda projekt						
Kommunstyrelsen	2 360	2 360	-0	2 118	2 005	42
Fastighetsverksamhet	1 452	1 452	0	1 210	1 140	-0
Rum servicebox kontanthantering	bidrag	0	0	bidrag	-71	0
Säkerhet och skalskydd, Hammarskolan Hus A	244	244	0	2	2	0
Underhållsinvesteringar fastighetsverksamhet 2021	1 208	1 208	0	1 208	1 208	-0
Renovering personalutrymmen Hammarskolan					1 208	
Infrastruktur	907	907	-0	907	865	42
Ny väg till skidanl. på Middagsberget (tillägg 16 tkr i jan)				Slutaktiverad 2020-12-31	0	16
VA Brån (tillägg ledningsförättning Lantmäteriet)				Slutaktiverad 2019-01-01	0	53
Gatu generellt. Sandficka, utlösen ismaskin, traktorer	907	907	-0	907	796	112
Barn- och utbildningsnämnden	444	444	0	444	444	0
Chromebook elever skola (budget 356 tkr till pågående)	444	444	0	444	444	0
S:a färdigställda projekt	2 803	2 803	-0	2 561	2 449	42

Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Beräknad totalutgift	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	113 406	115 921	-2 514	44 090	14 971	29 119
Fastighetsverksamhet	17 023	17 398	-375	10 540	4 552	5 987
Utredning lokaler Freja 1	100	175	-75	0	7	-7
Utredning idrottshall Vega	100	100	0	0	-37	37
Strategisk lokalplanering, ombyggnad lokaler	6 003	6 003	0	2 000	834	1 166
Lilja-Hammar skolrestaurang, byte köksutrustning	322	621	-299	250	621	-371
Säkerhet och skalskydd	2 006	2 006	0	498	1	496
Vännäsby skola utemiljö	750	750	0	650	445	205
Ögonstenen markarbeten	150	150	0	150	9	141
Elladdstolpar skolor och förskolor	800	800	0	200	0	200
Energieffektivisering	1 000	1 000	0	1 000	0	1 000
Underhållsinvesteringar fastighetsverksamhet 2021	5 792	5 792	0	5 792	2 672	3 120
Inköp torkskåp till Vegaskolan					281	
Strykjärnet 10 - Nya fönster och entrédörrar					413	
Hammarskolan, hus G-belysning och två entrépartier					135	
Hammarskolan puts & fönsterbyte, hus B & D					21	
Hammarskolan takbyte, hus B del mot hus C					648	
Snickargården, renovering invändigt					348	
Ridcenter underlag manege					222	
Dränering hus E & F - Liljaskolan					598	
Medborgarhuset byte ytterdörrar					3	
Hammarskolan målning fönster & partier					1	
Infrastruktur	11 643	11 783	-140	7 216	2 864	4 352
Gatu generellt. Badbrygga	492,74	493	0	493	90	403
Grön skolväg med järnvägshist, inkl 225 tkr bidr 2019	4 500	4 500	0	2 000	1 026	974
Standpromenad medfinansiering	300	340	-40	123	120	3
Pendlarparkering Tväråbäck	150	150	0	100	0	100
Lekplats kvarteret Kvaren	1 000	1 100	-100	1 000	800	200
GC-väg Klockaren	500	500	0	100	0	100
GC-väg bakom Vännäsby idrottshall	300	300	0	100	0	100
Vändplan Fällforsvägen (Lägret)	500	500	0	200	0	200
VA reinvesteringar	2 400	2 400	0	2 400	634	1 766
Vattenkiosk, bidrag Länsstyrelsen	bidrag	0	0	bidrag	-244	0
Renhållning: ÅVC 2020-2022, förlängning av ramp	1 500	1 500	0	700	437	263
Övrig verksamhet kommunstyrelsen	3 790	3 790	0	3 084	365	2 719
Bygga om bagarstugan till campingstuga	350	350	0	344	3	341
Utegym	400	400	0	200	0	200
Ridanläggning, isolering gäststall	200	200	0	200	0	200
Bro till och iordningställande av Gotnellska halvön.	1 500	1 500	0	1 000	0	1 000
Mindre skåpbil, begagnad till arbetsmarknadsenheten	90	90	0	90	0	90
IT-infrastruktur: Utbyte bärbara datorer mm	1 000	1 000	0	1 000	361	639
IT-investeringar	250	250	0	250	0	250
Extra stora investeringar	74 200	74 200	0	20 000	4 992	15 008
Fastighet: förskolan Klockaren, utvändigt	1 500	1 500	0	750	135	615
Fastighet: Freja 1, tillbyggnad av lokaler	25 000	25 000	0	13 000	4 704	8 296
Fastighet: Förskola Vännäs (nybyggnad)	41 200	41 200	0	500	54	446
VON: Inventarier, Korttidsboende/SÄBO	1 500	1 500	0	750	79	671
Infrastruktur: Reinvesteringar gator	5 000	5 000	0	5 000	20	4 980
Exploateringsområden	6 750	8 750	-2 000	3 250	2 198	1 052
Fastighetsverksamhet	2 750	4 750	-2 000	750	862	-112
Smeden 1	2 750	4 750	-2 000	750	862	-112
Infrastruktur	4 000	4 000	0	2 500	1 336	1 164
Nytt bostadsområde i Vännäsby - kvarteret Fabriken	4 000	4 000	0	2 500	1 336	1 164
Barn- och utbildningsnämnden	1 856	1 856	0	1 856	874	982
Uppdatering IT-verktyg enl IT-strategi. (444 tkr klart)	1 356	1 356	0	1 356	796	561
Inventarier	500	500	0	500	79	421
Vård- och omsorgsnämnden	300	300	0	150	105	45
Vårdsängar till Äldrecenter.	300	300	0	150	105	45
S:a pågående projekt	115 562	118 077	-2 514	46 096	15 951	30 145
S:a investeringsprojekt	118 365	120 880	-2 514	48 657	18 400	30 187

Investeringsredovisning Liljaskolan (tkr) KF 2019-02-25 investeringar finansieras från överskott	Utgifter sedan projektets start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Färdigställda projekt						
Arbetsvagn/manskapsbod	321	321	0	321	321	0
Begagnad skotare Vimex 610, serienr: 610092	526	526	0	526	526	0
S:a färdigställda projekt	847	847	0	847	847	0
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Beräknad totalutgift	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Skärmtak	321	321	0	261	95	166
Nya studieplatser bl a el- och hybridteknik	700	700	0	700	531	169
Liljaskolan hus A, renovering lokaler	393	393	0	393	252	141
IT/data	700	700	0	700	668	32
Skotare 2 st	1 374	1 374	0	1 374	0	1 374
Lastbil	2 500	2 500	0	2 500	0	2 500
S:a pågående projekt	5 988	5 988	0	5 928	1 547	4 381
S:a investeringsprojekt	6 835	6 835	0	6 775	2 394	4 381

För de färdigställda investeringsprojekten var det marginella avvikelser. Årets pågående investeringar hade ett överskott på 30 tkr. Dels så var de inte klara, dels så var några inte påbörjade ännu. De som inte var påbörjade hade tillsammans en beviljad budget på 3,4 mkr. De största enskilda överskotten mot budget per sista augusti hade projekten Freja samt reinvestering av gator. De ligger under extra stora investeringar och har budget över hela projektperioden, där beloppet inte behöver stämma exakt årsvis. Det kommer att ske asfaltering av en del gator under hösten.

Flertalet investeringsprojekt prognostiserades att hålla budget, medan några beräknas få en högre totalutgift än den beslutade. Störst prognostiserade avvikelse har Smeden 1 med 2 mkr. Ett ärende kommer att lyftas inom exploateringsdelen för att lösa det inom befintlig investeringsbudget. Köksutrustningen till Lilja-Hammars skolrestaurang hade ett underskott på grund av högre kostnader än initiala bedömningar, men där investeringen bedömdes nödvändig. Lekplatsen kvarteret Kvarnen prognostiseras att gå med 0,1 mkr i underskott. Projektet kommer inte att hinna färdigställas i år utan blir klar sommaren år 2022. Strandpromenaden beräknas få ett underskott på 40 tkr. Underhållsinvesteringarna håller sig inom budget, men på grund av leveransbekymmer av fönster kommer projektet på Hammarskolan att behöva flyttas till nästa år.

KONCERNBOLAGENS INVESTERINGAR

Investeringsredovisning bolagen (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Färdigställda projekt						
Vännäs fastigheter AB	5 250	5 293	-43	5 250	247	5 003
Komplementsbyggnader mm	4 000	4 094	-94	4 000	43	3 957
Byte styr och IMD	250	594	-344	250	175	75
Byte ventilation	1 000	605	395	1 000	29	971
Älvdala fastigheter AB	0	0	0	0	0	0
			0			0
			0			0
Fastighetstjänster i Vännäs AB	0	0	0	0	0	0
S:a färdigställda projekt	5 250	5 293	-43	5 250	247	5 003
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Beräknad totalutgift	Prognos avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Vännäs fastigheter AB	69 800	69 800	0	69 800	42 705	27 095
Takbyte	2 000	2 000	0	2 000	1 596	404
Ombyggnad 15 lgh	8 000	8 000	0	8 000	551	7 449
Ombyggnad magasin	3 500	3 500	0	3 500	4 511	-1 011
Fasad	0	0	0	0	8	-8
Solceller	5 200	5 200	0	5 200	3 625	1 575
Nyproduktion korttidsboende	20 000	20 000	0	20 000	24 744	-4 744
Nyproduktion äldreboende	16 000	16 000	0	16 000	2 123	13 877
Hissbyte	600	600	0	600	438	162
Ny detaljplan Tegen 1	200	200	0	200	89	111
Lastkaj	0	0	0	0	15	-15
Nyproduktion FFU	1 000	1 000	0	1 000	359	641
Parkering	0	0	0	0	92	-92
Fasad och tak	2 000	2 000	0	2 000	2 138	-138
Byte styr och IMD	2 000	2 000	0	2 000	50	1 950
Förvärvskostnader	0	0	0	0	405	-405
Hyresgästanpassning	850	850	0	850	795	55
Reparation lokaler	0	0	0	0	95	-95
Lås och kallelsesystem	0	0	0	0	53	-53
Altan/balkong	0	0	0	0	4	-4
Yttre reparation	2 000	2 000	0	2 000	519	1 481
Rep lgh	0	0	0	0	492	-492
Ny detaljplan Hjorten 5	400	400	0	400	0	400
Byte ventilation	1 750	1 750	0	1 750	0	1 750
Takreparation	3 700	3 700	0	3 700	0	3 700
Ombyggnad hiss	600	600	0	600	0	600
Älvdala fastigheter AB	0	0	0	0	0	0
			0			0
			0			0
Fastighetstjänster i Vännäs AB	0	0	0	0	0	0
S:a pågående projekt	69 800	69 800	0	69 800	42 705	27 095
S:a investeringsprojekt	75 050	75 093	-43	75 050	42 951	32 099

4. Räkenskaper

Resultaträkning	Kommunkoncernen			Kommunen				
	Utfall 202108	Utfall 202008	Utfall 2020	Utfall 202108	Utfall 202008	Budget 2021	Prognos 2021	Utfall 2020
Miljoner kronor								
Verksamhetens intäkter	189,0	185,6	294,1	166,3	167,0	229,8	229,8	265,1
Verksamhetens kostnader	-547,3	-546,6	-847,7	-537,2	-541,8	-833,7	-824,8	-829,6
Avskrivningar	-22,1	-22,5	-46,1	-22,1	-16,6	-24,8	-32,3	-44,6
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>	-380,4	-383,6	-599,6	-393,0	-391,4	-628,8	-627,3	-609,1
Skatteintäkter	295,0	282,4	421,2	295,0	282,4	429,7	443,2	421,2
Generella statsbidrag och utjämning	145,0	139,2	201,4	145,0	139,2	214,3	214,3	201,4
Verksamhetens resultat	59,7	37,9	23,0	47,1	30,1	15,1	30,1	13,5
Finansiella intäkter	9,4	1,8	7,4	9,2	1,6	2,0	13,5	7,2
Finansiella kostnader	-2,5	-4,0	-6,4	-2,3	-2,0	-4,0	-6,1	-5,7
Resultat efter finansiella poster	66,5	35,7	24,0	54,0	29,8	13,1	37,5	15,0
Extraordinära poster (netto)								
Årets resultat	66,5	35,7	24,0	54,0	29,8	13,1	37,5	15,0

Balansräkning	Kommunkoncernen		Kommunen	
	202108	202012	202108	202012
Miljoner kronor				
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar	4,343	4,514	4,000	4,000
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	937,102	867,610	574,294	569,979
Maskiner och inventarier	37,898	40,091	34,976	37,044
Finansiella anläggningstillgångar	17,683	17,481	91,267	91,267
Summa anläggningstillgångar	997,026	929,696	704,537	702,290
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd mm	20,192	19,832	20,192	19,832
Fordringar	104,303	74,764	109,378	81,546
Kortfristiga placeringar	86,915	78,239	86,915	78,239
Kassa, bank	109,003	123,958	90,989	85,343
Summa omsättningstillgångar	320,413	296,793	307,474	264,960
Summa tillgångar	1317,439	1226,489	1012,011	967,250
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Årets resultat	66,528	23,964	54,023	14,989
Resultatutjämningsreserv	34,205	34,205	34,205	34,205
Övrigt eget kapital	268,858	244,909	261,077	246,088
Summa eget kapital	369,591	303,078	349,305	295,282
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	81,006	76,193	81,006	76,193
Andra avsättningar	17,095	17,430	13,423	13,900
Skulder				
Långfristiga skulder	698,178	667,795	426,029	430,003
Kortfristiga skulder	151,569	161,993	142,248	151,872
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1317,439	1226,489	1012,011	967,250

Kassaflödesrapport	Kommunkoncernen		Kommunen	
	202108	202012	202108	202012
mkr				
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	66,529	23,822	54,023	14,989
Justering för ej likviditetspåverkande poster	27,530	58,052	27,484	56,626
Övriga likviditetspåverkande poster	-0,477	-0,267	-0,477	-0,267
Poster som visas i annan sektion	-1,097	-1,671	-1,097	-5,271
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	92,485	79,936	79,933	66,077
Ökning (+) /minskning (-) av periodiserade anslutnin.avg	-0,130	4,473	-0,13	4,473
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	-29,539	-15,615	-36,096	-7,108
Ökning (-)/minskning (+) förråd och varulager	-0,360	3,336	-0,36	3,336
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	-10,303	12,311	-1,367	-4,467
Kassaflöde från den löpande verksamheten	52,153	84,441	41,980	62,311
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar			0,000	-15,922
Investering i materiella anläggningstillgångar	-89,680	-83,435	-24,752	-34,429
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar	0,314	2,051	0,314	0,161
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1,172	1,847	1,172	21,235
Investering i finansiella tillgångar	-0,202	-2,743		-1,700
Försäljning av finansiella tillgångar	0,001	0,170	0,0005	0,170
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-88,396	-82,110	-23,266	-30,485
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	30,000	11,919		0,000
Amortering av skuld	-0,036	0,054	-4,393	-6,503
Ökning av långfristiga fordringar		-0,918		-0,007
Minskning av långfristiga fordringar		1,700		1,700
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	29,964	12,755	-4,393	-4,810
Årets kassaflöde	-6,279	15,086	14,322	27,016
Likvida medel vid periodens början	202,197	187,111	163,582	136,566
Likvida medel vid periodens slut	195,918	202,197	177,904	163,582

Ej likviditetspåverkande poster	Kommunkoncernen		Kommunen	
	202108	2020	202108	2020
Ej likviditetspåverkande poster				
Avskrivningar	22,098	34,144	22,052	32,718
Nedskrivningar		11,922	0,000	11,922
Avsättning pensioner	4,813	10,314	4,813	10,314
Avsättning deponi		0,486		0,486
Avsättning VA-kollektivet	0,619	1,186	0,619	1,186
Summa ej rörelsekapitalpåverkande	27,530	58,052	27,484	56,626

4.1 NOTER OCH UPPLYSNINGAR

1. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder användes i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.
2. De säsongsvariationer och cykliska effekter som påverkat verksamheten är semesterlöneskulden samt kostnader och intäkter i samband med Coronapandemin. Förändringen av semesterlöneskulden har per 20-08-31 genererat ett överskott på 10,8 mkr. Överskottet beräknas inte vara kvar vid årets slut.
3. Under perioden hade kommunen inga poster som räknades som extraordinära.
4. Väsentliga förändringar i ansvarsförbindelser:

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021-08-31	2020	2021-08-31	2020
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna				
Ingående ansvarsförbindelse	220,1	229,1	220,1	229,1
Nyintjänad pension	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	2,7	5,6	2,7	5,6
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	5,5		5,5	
Övrig post	-0,9	-2,3	-0,9	-2,3
Årets utbetalningar	-6,8	-10,6	-6,8	-10,6
Summa pensionsförpliktelser	220,5	221,8	220,5	221,8
Löneskatt	0,1	-1,8	0,1	-1,8
Utgående ansvarsförbindelser	220,667	220,1	220,7	220,1

5. Kommunstyrelsen

NÄMNDEN OCH OMVÄRLDEN

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

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

Kommunstyrelseförvaltningen har även ansvar för att leverera god service till kommunens medborgare i form av ett väl fungerande vatten- och avloppssystem, en väl fungerande renhållning, trafiksäkra vägar/gång- och cykelvägar etc. samt att bidra till en trivsamt och trygg kommun.

5.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- Pandemin Corona/Covid-19 fortsatte påverka förvaltningens verksamheter. Alla verksamheter har löpande gjort riskbedömningar och åtgärder/anpassningar för att minska smittspridning utifrån myndigheternas råd och anvisningar. Trots den pågående pandemin har förvaltningens verksamheter i stort fortsatt utifrån fastställda målsättningar och planer. Digitala kanaler har i många fall ersatt fysiska möten, både mellan medarbetare och gentemot medborgare. En del aktiviteter har fått pausas eller inte varit möjliga att genomföra.
- Centrumplanen har vunnit laga kraft, vilket gör att planerade åtgärder för att utveckla centrum kan fortsätta.
- Ett nytt bostadsområde, Kv Fabriken är under uppstart i Vännäsby.
- Starrbergets deponi avslutades februari 2021 och sluttäckning pågår. Starrbergets ÅVC byggs ut med dess ramp för att klara framtida krav på sorteringar.
- En utbildningsserie riktad till den lokala handeln genomfördes genom centrumföreningen Vännäshandlarna.
- I samverkan med övriga kranskommuner genomfördes inför sommaren marknadsföringskampanjen "Utanför stan" med syftet att stärka besöksnäringen och inspirera till uteliv i närområdet.
- Utvecklingen av strandpromenaden fortsatte genom olika åtgärder, bland annat en ny handikappanpassad mötesplats vid festplatsen i Vännäsby.
- Produktionen av matlådor till personer i ordinärt boende flyttades från Vängården till Liljaskolans kök för att bättre nyttja kapaciteten i köken.
- Resterande busskurer i landsbygd, längs de inomkommunala busslinjerna, inventerades. Några busskurer som inte nyttjas har flyttats/tagits bort medan övriga reparerades och målades av Fixarna.
- Behov av förbättrade hållplatser längs Trafikverkets vägar skickades in till regionala Kollektivtrafikmyndigheten som fört vidare önskelistan till regionen och Länstransportplanen. Vändplan Lägret, Resecentrum, Vännäsby skola samt Åsgatans hållplats är högt prioriterade.
- Mottagandet av nyanlända har varit pausat en längre period på grund av omständigheter runt coronapandemin.
- Till följd av pandemin höll Returcentrum stängt under större delen av våren. För deltagarna upplevdes detta negativt och det begränsade möjligheten att ta emot nya deltagare. Samtidigt medförde nedstängningen en utveckling av nya kanaler för försäljning via instagram mm.

5.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

- Från 1 januari 2021 övergår resterande del av fastighetsavdelningen till Fastighetstjänster i Vännäs AB.
- På grund av pensionsavgångar behöver ny samhällsbyggnadschef och ny infrastrukturchef rekryteras under närmaste tiden.






- Arbetet med att ta fram nya bostadsområden i Vännäs och Vännäsby samt att genomföra centrumplanen kommer vara prioriterat under de kommande åren.
- Skyfall i form av regn blir allt vanligare till följd av klimatförändringar. Det kommer att bli en ökande utmaning för kommunen.
- SKR:s avtal med Kommunal om heltid som norm förlängs till 2024. Kommunens handlingsplan för heltider ska uppdateras. Heltidsprojektet inom kostavdelningen kommer att utvärderas för att se om det går att göra detta till ett permanent arbetssätt.
- Som ett led i kommunens förberedelser för kris och höjd beredskap ska kontinuitetsplaner tas fram för kommunens samhällsviktiga verksamhet.
- Fritidsgården i samarbete med Vännäs motorklubb planerar att under hösten ordna motorkvällar för ungdomar i Bilvårdens lokaler i Vännäsby.
- Returcentrum planerar att fortsätta utveckla kommunikation och försäljning via webben som ett komplement till den fysiska butiken.
- Arbeten påbörjas för att införa det kommunala insamlingsansvaret för returpapper.
- Personalförstärkning vid personalavdelningen inom området rehabilitering och ledarskap pågår. En digital process gällande "Onboarding" ska utvecklas och implementeras för att underlätta introduktion av nya medarbetare.
- Implementering av de digitala och reviderade RUS-mallarna ska ske under perioden.
- Under hösten väntas mottagandet av nyanlända öka vilket ställer krav på insatser från kommunens sida.
- Det finns en osäkerhet framöver kopplat till Arbetsförmedlingen och hur möjligheten till vissa arbetsmarknadsåtgärder kommer att se ut.
- Arvsfonden och RF-SISU medfinansierar Cykel och aktivitetspark på festplatsen i Vännäsby som börjades byggas under sommaren. Cykelparken kommer vara delvis tillgänglig att nyttjas under hösten. Invigning planeras till sommaren 2022.
- Planeringen för ett utegym på Älvdala har startat. Under hösten planeras en bygglovsansökan skickas in för att kunna starta anläggande under våren 2022.

MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

5.3 ALLMÄNT KRING REDOVISNING OCH UPPFÖLJNING





För nämndens mål baseras kommentarerna på senast kända mätning.

Förklaring till resultatbedömning:

-  Uppfylld resultatnivå
-  Delvis uppfylld resultatnivå
-  Låg, ej tillfredsställande resultatnivå
-  Mycket låg, ej tillfredsställande resultatnivå
-  Ej mätt eller inget resultat

5.4 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

5.4.1 Ekonomi

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2021-12-31
 Ekonomi	 Nämnderna har en ekonomi i balans	 Kommunstyrelsen ska ha en budget i balans	 Uppfylls

Uppföljning av målen (tkr)

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	202108	202108	Utfall/bud	202008	2020	2021	2021	Bud/Progn
Politisk ledning	-3 673	-6 111	2 438	-3 489	-5 184	-8 969	-8 969	0
Förvaltningsledning	-6 887	-7 333	446	-6 731	-11 277	-11 148	-11 368	220
Arbetsmarknad och integration	-5 407	-6 122	715	-6 009	-8 366	-9 285	-9 185	-100
Planering och utveckling	-8 780	-10 364	1 584	-8 493	-12 982	-14 728	-15 428	700
Personal och löner	-4 432	-5 480	1 048	-5 464	-7 727	-7 992	-8 192	200
Ekonomi	-3 213	-3 501	288	-2 838	-4 424	-4 960	-5 260	300
Ledningskansli	-2 929	-3 461	532	-3 067	-4 752	-5 139	-5 139	0
IT	-6 117	-5 364	-753	-6 088	-8 968	-8 375	-8 055	-320
Infrastruktur	-11 244	-10 355	-889	-11 250	-16 069	-16 548	-15 548	-1 000
Kost	-564	-632	68	51	-371	-982	-982	0
Fastighet	1 298	-350	1 648	-2 500	-3 267	-502	-502	0
Delsumma	-51 948	-59 073	7 125	-55 878	-83 386	-88 630	-88 630	0
Extern IT	424	683	-259	133	323	200	200	0
VA	0	0	0	0	0	0	0	0
Renhållning	882	0	882	0	0	0	0	0
Delsumma	1 306	683	623	133	323	200	200	0
Verks. Nettokostnader	-50 642	-58 390	7 748	-55 745	-83 063	-88 430	-88 430	0

Kommunstyrelseförvaltningen uppvisade per augusti en positiv avvikelse mot budget på drygt 7 700 tkr. Det var avdelningarna Politisk ledning, Planering och utveckling, Personal och löner samt Fastighet som stod för de största överskotten. Det var endast IT, Infrastruktur och extern IT som uppvisade negativa avvikelser mot budget per augusti.

Politisk ledning uppvisade det största överskottet motsvarande 2 438 tkr. Överskottet beror på en outnyttjad buffert om 1 900 tkr och avgifter som ska betalas senare under året. Prognosen för helåret är att bufferten förbrukas och att avgifter som ska betalas senare under året möts av motsvarande budget.

Planering och utveckling uppvisade ett överskott med 1 584 tkr för perioden. Överskottet beror till största del på lägre kostnader för kollektivtrafiken med 1 100 tkr samt lägre reparations- och snöröjningskostnader. Prognosavvikelsen om 700 tkr baseras på en lägre avgift för Länstrafiken men som avsåg 2020.

Fastighet redovisade en positiv avvikelse mot budget med 1 648 tkr för perioden. Under förutsättning att höstsäsongen blir normal avseende nederbörd och halka förväntas ingen avvikelse i årsprognos.

Personal och löner uppvisade ett överskott motsvarande 1 048 tkr för perioden. Det beror på att utfallet är ca 1 000 tkr lägre jämfört med förra året. Överskottet består av högre intäkter för bidrag från Omställningsfonden med 270 tkr, lägre personalkostnader med 250 tkr samt högre intäkter för lönebidrag.

Infrastruktur redovisade en negativ avvikelse mot budget med -889 tkr. Avvikelsen beror på den snörika vintern vilket medfört ökade kostnader för vinterväghållningen. Utifrån en normal höstsäsong förväntas en prognosavvikelse med -1000 tkr.

Förvaltningen som helhet prognostiserar en budget i balans vid årets slut.

Resultatenheter

Extern IT uppvisar underskott med -259 tkr för perioden. Såväl intäkter som kostnader för bredband är högre på grund av att fler vill ha anslutningar. Underskottet för perioden beror på att kostnaderna för kabel-tv är högre än budget. Prognosen för extern IT är en budget i balans.

Inom VA fördes ett preliminärt överskott på 619 tkr över som en skuld till VA-kollektivet. Om det vid årets slut fortfarande finns ett överskott kommer dessa medel att fonderas för framtida investeringar.

Renhållning redovisar en positiv budgetavvikelse om 882 tkr. Det samlade överskottet förväntas under resten av året att reduceras helt till följd av ökade kostnader för krossning av trä som kommit in.

5.4.2 Medborgare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31	
● Medborgare	Medborgarna trivs i Vännäs	●	Medborgarna lever och arbetar i en attraktiv miljö som främjar en god hälsa och välmående	●	Uppfylls delvis	
		●	Medborgarna är trygga, aktiva och har en meningsfull fritid	●	Uppfylls delvis	
		●	Vännäs är en attraktiv kommun för alla att leva och bo i.	●	Uppfylls delvis	
	●	Medborgarna är delaktiga kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god.	●	Invånarna har reella möjligheter till inflytande och delaktighet	●	Uppfylls delvis
			●	Kommunstyrelsens verksamheter ger snabb och korrekt service med ett bra bemötande.	●	Uppfylls delvis
	●	Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information.	●	Medborgarna har tillgång och använder e-tjänster	●	Uppfylls delvis

Uppföljning av målen

Kommunstyrelsen bedöms nå till delvis uppfylld resultatnivå.

Generellt trivs medborgarna väl i Vännäs kommun enligt senaste medborgarundersökningen (SCB 2019) och kan också rekommendera andra att flytta till kommunen. Resultatet är något bättre för kommunen än för jämförbara kommuner.

Medborgarundersökningen visar att medborgarnas nöjdhet med gator och cykelbanor är låg och detta särskilt hos kvinnor. En inventering är utförd på de gator och GC-vägar som kommunen har ansvaret för och under kommande åren har 5 mnkr avsatts årligen för att lyfta standarden.

Medborgardialoger genomförs regelbundet inom förvaltningarna i syfte att stärka invånarnas möjligheter till inflytande och delaktighet. Fortfarande har Vännäs kommun ett relativt svagt resultat i medborgarundersökningen på frågor som rör

information och påverkansmöjligheter, även om det är något bättre än i jämförbara kommuner.

Servicemätningarna om god telefon- och e-post kultur visar att det finns behov av att förvaltningarna stärker sitt arbete med bemötande och tillgänglighet.

Arbetet att utveckla digitala tjänster fortlöper i hög takt. I dagsläget finns ca 80 tjänster. Utvecklingstakten beräknas gå ner i framtiden, när behovet av e-tjänster blir mättat. Under våren 2021 lanserade kommunen nya vannas.se och fick god respons. Fortsatta steg i förvaltningens digitaliseringsarbete handlar bland annat om att gå över till förvaltning från projekt med införandet av Microsoft 365 samt arbeta fram en ny plattform för intranät integrerat i Teams.

Pandemin har medfört att fysiska möten ersatts av digitala möten och medborgare har hänvisats bland annat till e-tjänster. Det förändrade arbetssättet kommer till stora delar vara relevant att behålla även efter pandemin.

5.4.3 Medarbetare

		Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31
Medarbetare	+	Medarbetarna trivs		Medarbetarna trivs		Uppfylls
	+	Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	+	Kommunstyrelsen har bra ledare med ett gott ledarskap		Uppfylls
	●	Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	●	Kommunstyrelsen har jämställda arbetsplatser	●	Uppfylls delvis
	●	Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	●	Kommunstyrelseförvaltningen har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	●	Uppfylls delvis
	+	Minst 70 % av kommunens tillsvidareanställda kvinnorna ska ha en heltidsanställning	+	Minst 70 % av Kommunstyrelseförvaltningens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	+	Uppfylls
	+	Sjukfrånvaron är högst 6 %	+	Sjukfrånvaron vid Kommunstyrelseförvaltningen är högst 6 %	+	Uppfylls

Uppföljning av målen

Kommunstyrelsen bedöms kunna uppfylla resultatnivån, förutsatt att inte sjukfrånvaron ökar markant under hösten, exempelvis beroende av lokalt utbrott av Corona/Covid-19.

Det senaste resultatet av medarbetarenkäten från 2020 visar att medarbetarna inom KSF trivs och det finns ett gott ledarskap.













Andelen heltidsanställda kvinnor har ökat jämfört med samma tid förra året. Inom kostavdelningen pågår ett projektarbete med att erbjuda heltid till alla medarbetare, vilket påverkar utfallet.

Andel heltidsanställda 2020-2021 %						
	Kvinnor %		Män %		Totalt %	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
KSF	88,4	84,1	92,3	92,3	90,1	87,1

Sjukfrånvaron för året ligger hittills på 3,1 %, bedömningen är att målet med högst 6 procent kommer nås. Kvinnornas sjukfrånvaro har minskat med 1,9 % medan männens ökat med 1,2% med föregående år. Sjukfrånvaron är även i år högre bland kvinnor än bland män.

Sjukfrånvaro %						
	Kvinnor %		Män %		Totalt %	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
KSF	3,6	5,5	2,3	1,9	3,1	3,9

5.4.4 Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31
 Samhällsutveckling	 Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun		Kommunstyrelsens verksamheter arbetar för att det ska finnas goda förutsättningar att leva, bo och verka i kommunen		Uppfylls delvis
	 Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet		Kommunstyrelsens verksamheter är effektiva och av god kvalitet		Uppfylls
			Kommunstyrelsens verksamheter verkar för god energihushållning och hållbar utveckling		Uppfylls
	 Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande.		Vännäs kommun ger de bästa förutsättningar för nyföretagande och tillväxt för befintliga företag		Uppfylls

Uppföljning av målen

Resultat inom perspektivet samhällsutveckling visar en bra, uppfylld resultatnivå.

Förvaltningen driver två LONA-projekt, vilka vars genomförande har försvarats av Corona. Under våren och sommaren har arbetet med projektet för att utveckla frilufslivet på Gothnellska halvön kommit igång på ett bra sätt med bl a upphandling av skogsbruk och träbro.

Mottagandet av nyanlända pausades från mars till och med augusti och det är fortfarande oklart om kommunen kommer kunna uppnå årets åtagande. SFI skedde delvis på distans under våren, vilket innebar stora utmaningar för många nyanlända som behöver mer stöd. Praktikplatser m.m. har fortsatt fungerat väl.

Näringslivsprojektet, NIS 6.0, har fått ställa om insatser utifrån Corona och har ett gott resultat. Via delprojektet "Program för tillväxt" har lokala företagare fått ett skräddarsytt program för det företags behov och förutsättningar.

Intresset att etablera sig i kommunen ökar och de befintliga företagen utvecklas. Frågor kring mark, lokaler/fastigheter och fortsatt tillväxt är viktigare och diskuteras frekvent inom exempelvis näringslivsrådet.

Projektet MatSam, kommunens projekt för lokal mat, fortsätter utveckla och stärka matproducenter och råvaruförädlare så de ska kunna möta den ökade efterfrågan på lokal mat. Projektet har bland annat lett till nya produkter i några livsmedelsbutiker.

Umeåregionen har tagit fram en regional landsbygdsstrategi som också beslutats i kommunstyrelsen. Medborgardialoger har skett i alla kommuner. Strategin kommer bland annat vara en utgångspunkt i arbetet med att ta fram en leader-strategi som avslutas under hösten.

Resandet med kollektivtrafik har varit lägre under hela perioden till följd av Coronarestriktioner.

Arbetet med att hitta ett destinationsnamn för Umeregionen har påbörjats. Det har länge efterfrågats ett namn som är internationellt gångbart. Arbetet kommer att göras tillsammans med Region Västerbotten turism.

Övrig uppföljning

5.5 UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA DIREKTIV OCH UPPDRAG – REDOVISAT PER UPPDRAG/NÄMND

Dessa särskilda direktiv och uppdrag är beslutade av kommunfullmäktige. De ska genomföras av nämnden inom den angivna ramen.

Särskilda direktiv 2021 Kommunstyrelsen	Bedömning per 2021- 08-31	Kommentar
1. Effektivisering av verksamheten ska vara ett ständigt pågående arbete	Delvis uppfylld	
2. Vid inköp och/eller leasing av personbilar ska nämnden välja elbilar i första hand och laddhybrider eller motsvarande i andra hand. Inköp/leasing av bil som ej uppfyller de två första kategorierna kräver godkännande från förvaltningschef och särskilda skäl ska dokumenteras.	Uppfylld	Inga personbilar har köpts eller leasats under perioden.
3. Gör en genomlysning/analys av kostnader jämfört med jämförbara kommuner avseende verksamheter som ej har prislappar i prislappsmodellen.	Delvis uppfylld	En nyckeltalsjämförelse har tagits fram mot jämförbara kommuner.
5. Kommunstyrelsen ska avsätta medel i sin detaljbudget för kommunal medfinansiering av	Uppfylld	

allmänna samlingslokaler via Boverket.		
--	--	--

Särskilda uppdrag 2021 Kommunstyrelsen	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
6. Vid revidering av strategiska planen och styrkedjan ska Agenda 2030 arbetas in.	Delvis uppfylld	Arbetet med strategisk plan pågår men kommer inte vara färdigt till årsskiftet
7. Ta initiativ till samverkan kring fossilfri energianvändning vid kommunens industriområden tillsammans med företrädare för näringslivet.	Delvis uppfylld	Frågan är lyft men har pausats under pandemin
8. Utreda lämplig nivå för ett soliditetsmål.	Delvis uppfylld	Under hösten ska ett material tas fram och presenteras
9. Fortsätta med resfria möten och utveckla kompetensen för att genomföra digitala möten.	Uppfylld	Pandemin har påskyndat omställning och kompetenshöjning för digitala möten
10. Fortsätta undvika flygresor och välja tåg i största möjliga mån. Bilresorna inom förvaltningen ska genomföras med kommunens egna miljövänliga fordon.	Delvis uppfylld	Pandemin har medfört att tjänsteresor inte genomförts under större delen av året

6. Plan- och Miljönämnden

NÄMNDEN OCH OMVÄRLDEN

6.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- Nytt bostadsområde togs fram under våren och samtliga kommunala tomter bokades snabbt upp.
- Nämnden uppdaterade lokala föreskrifter för människors hälsa och miljö.

6.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

För att lösa kravet på en gemensam systemledning kommer räddningstjänsten till att börja med att ingå i ett samarbete med Räddningscentral Nord där Skellefteå och Umeå redan ingår. Systemledningen ska vara i drift redan 2022. Stora förändringar väntas och ska klaras av inom ordinarie arbetstid. Syftet är att de kommunala räddningstjänsterna på ett bättre och effektivt sätt ska kunna hantera stora och allvarliga olyckor.

En ny handlingsplan enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO) behöver tas fram och arbetet kommer påbörjas under 2022. Vännäs kommer att samverka med Nordmaling under detta arbete.

Miljö- och byggavdelningen får tillskott i budgeten för 2022 och ökar upp bemanningen på byggsidan. Avdelningen kommer i och med detta kunna ta något fler detaljplaner själva så att delar av tjänsten finansierar sig själv. Arbetsbelastningen beräknas minska något.

Miljö- och byggchef slutar under hösten vilket kommer att påverka avdelningen och personalen. En av miljöinspektörerna blir tillförordnad chef. Ny chef rekryteras efter årsskiftet. Avdelningen kommer på grund av detta bli underbemannade ca tre månader inom miljöområdet.

Redan 1 januari 2022 börjar en del krav gälla inför digitalisering av detaljplaner. Uppdatering av programvara sker under hösten vilket förväntas kunna hjälpa avdelningen i övergången. Krävande programvara ställer däremot större krav på prestanda vilket kommer utredas av IT-avdelningen.

Ökade krav väntas på kommunen utifrån vattenmyndighetens åtgärdsprogram på framtagande av vattenplan, hantering av dagvatten, dricksvatten och avloppsinventering från 2021-2027.

Livsmedelsförordningen har gjorts om vilket innebär att ny bedömning av alla livsmedelsföretag i Vännäs behöver genomföras samt ta fram en ny taxa då krav på efterhandsdebitering börjar gälla. Arbetet påbörjas under hösten 2021 och måste göras klart under 2022.


MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

6.3 ALLMÄNT KRING REDOVISNING OCH UPPFÖLJNING

För nämndens mål baseras kommentarerna på senast kända mätning.

Förklaring till resultatbedömning:

 Uppfylld resultatnivå

 Delvis uppfylld resultatnivå





 Låg, ej tillfredsställande resultatnivå

 Mycket låg, ej tillfredsställande resultatnivå

 Ej mätt eller inget resultat

6.4 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Ekonomi

 Ekonomi	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31
		Nämnderna har en ekonomi i balans		Nämnderna har en ekonomi i balans	

Uppföljning av målen (tkr)

Förvaltningsområde Tkr	Utfall 202108	Budget 202108	Avvikelse Utfall/bud	Utfall 202008	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse Bud/Progn
Plan- och miljönämnden	-184	-203	19	-165	-269	-300	-300	0
Räddningstjänst	-4 745	-5 016	271	-5436	-8118	-7 528	-7 528	0
Miljö- och byggavdelningen	-1 269	-1 745	476	-1931	-2210	-2 823	-2 923	100
Verks. Nettokostnader	-6 198	-6 963	766	-7 532	-10 598	-10 652	-10 752	100

Plan- och miljönämnden uppvisade ett överskott till och med augusti på totalt 766 tkr som fördelade sig med 271 tkr för räddningstjänsten och 476 tkr för miljö- och byggavdelningen. Plan- och miljönämndens överskott på 19 tkr berodde på att arvoden och övriga kostnader var lite lägre än budgeterat för perioden.

Differenserna mellan budget och utfall 202108 består främst av:

För miljö- och byggavdelningen var utfallet 202108 betydligt bättre än för samma period föregående år. Det berodde framför allt för att det i år har upprättats fler detaljplaner nu än vid samma period i fjol.

För räddningstjänsten var utfallet bättre så här långt i år jämfört med i fjol. Främst på grund av att det förra året var högre personalkostnader i och med dubbelbemanning i samband med överlämningar.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Plan- och miljönämnden prognostiserar ett litet överskott. Intäkterna för miljö- och bygg kommer att avta något under hösten samt personalkostnaderna öka. Ett litet överskott prognostiseras ändå på grund av att fler detaljplaner har upprättats och färre konsultkostnader väntas då mer planarbete utförs i egen regi.

Räddningstjänsten har mer intäkter jämfört med budget. Detta beror troligtvis på att debitering vid handläggning har styrts upp. Räddningstjänsten prognostiserar ändå ett nollresultat för 2021.

Medborgare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31	
● Medborgare	+	Medborgarna trivs i Vännäs	+	Vännäs är en trygg och säker kommun	+	Uppfylld
			■	Medborgarna är nöjda med räddningstjänstens verksamhet	■	Ej mätt för 2021
	●	Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god.	+	Medborgarhänsyn tas i planeringen av Vännäs Kommun	+	Uppfylld
			■	Plan- och miljönämndens verksamheter ska ge snabb och korrekt service med ett bra bemötande	■	Ej mätt (mäts höst 2021)
			●	Information om plan- och miljönämndens verksamhetsområde ska vara lättillgänglig och aktuell.	●	Delvis uppfylld
	■	Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information.	■	Vi tillhandahåller medborgarvänliga sätt att göra ansökningar eller anmälningar inom plan- och miljönämndens område.	■	Mycket låg, ej tillfredställande resultatnivå

Uppföljning av målen

Målet är delvis uppfyllt. Servicemätningen är inte genomförd för 2021 ännu utan genomförs i september. Målet om information anses vara delvis uppfyllt. Det finns ingen mätning vad gäller informationen på webbsidan så den är uppskattad. Flera e-tjänster inom nämndens områden finns tillgängliga via webben. Ansökningar via webben är samma som vid årsskiftet 2020/2021 cirka 56%. Att det inte ökat kan

bero på att nästan inga nya e-tjänster har tagits fram under våren. Nämnden ser ändå en positiv utveckling då mer kommunikation och post sker via e-post.










Trygg och säker kommun mäts genom räddningstjänstens uttryckningstid. Inom tätorterna klaras kravet däremot är tiden längre för utrykning till Vännäsby än inom Vännäs.

Medarbetare

Plan- och miljönämndens personal ingår i kommunstyrelseförvaltningen (KSF) och därför redovisas målen och resultaten tillsammans med övrig personal under KSF. Enskilda faktorer som kan ha betydelse för nämnden följs istället upp i nämndens egna interna kontroll.

Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31
● Samhällsutveckling	● Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun	+	Det ska finnas planlagd mark för att möta behovet av bostäder.	+	Uppfylld
		+	Verka för att minska utsläpp till luft av kvävedioxider (NOx) och partiklar mindre än 2,5 mikrometer (PM _{2,5}) från transporter.	+	Uppfylld
		◇	Verka för att minska utsläpp till luft av NOx och PM 2,5 från den egna uppvärmningen särskilt med hjälp av information och kontroll vid installation av eldstäder.	●	Delvis uppfylld Låg, ej tillfredställande
	●	Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet	◇	Räddningstjänstens kompetensutveckling och övningar följer krav i lagen och enligt kommunens	◇

			handlingsprogram för mandatperioden		
			 Miljö- och byggavdelningens verksamhet är kompetent och rättssäker Egen enkät. Svensk Näringslivs enkät		Ej mätt (mäts höst 2021) Uppfylld 
			 Miljö- och hälsoskydd utför tillsyn enligt plan.		Delvis uppfylld
		Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande. 	Plan- och miljönämndens verksamheter ska arbeta för gott företagsklimat. Egen enkät Svenskt Näringslivs enkät		Ej mätt (mäts höst 2021) Uppfylld 

Uppföljning av målen

Målet är delvis uppfyllt. Planlagd mark uppfylls, däremot är behovet av tomter stort och Vännäs behöver omgående ta fram nya planer. Miljö- och byggavdelningen fick bra resultat på svenskt näringslivs enkät som genomfördes under våren 2021. Är ett bättre resultat än föregående år. Egen enkät planeras under hösten 2021 och riktar sig till alla sökande inte bara företagare. På grund av byte av chef inom avdelningen är det osäkert om tillsyn enligt plan kan uppfyllas. På grund av pandemin har inte övningar inom räddningstjänsten kunnat utföras i den omfattning som krävs enligt lag och blir därför låg. Målet om att minska utsläpp till luft berör miljö kvalitetsmålet frisk luft där nämnden genom information och kontroll vid installation av eldstäder kan påverka siffrorna något.

ÖVRIG UPPFÖLJNING

6.5 UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA DIREKTIV OCH UPPDRAG – REDOVISAT PER UPPDRAG/NÄMND

Särskilda direktiv 2021 Plan och miljönämnden	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
1. Effektivisering av verksamheten ska vara ett ständigt pågående arbete.	Delvis uppfylld	Ett område som alltid går att arbeta med. Nämnden har sett över arbetsfördelning, satsat på utbildning i struktur samt strukturerat upp tillsynsarbetet inom räddningstjänsten.
2. Vid inköp och/eller leasing av personbilar ska nämnden välja elbilar i första hand och laddhybrider eller motsvarande i andra hand. Inköp/leasing av bil som ej uppfyller de två första kategorierna kräver godkännande från förvaltningschef och särskilda skäl ska dokumenteras.	Uppfylld	Inga egna inköp av personbilar genomförs i plan- och miljönämnden utan avdelningarna tillhör KSF och följer de policys som finns för kommunen.

Särskilda uppdrag 2021 Plan och miljönämnden	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
3. Fortsätta med resfria möten och utveckla kompetensen för att genomföra digitala möten.	Uppfylld	Pandemin har bidragit till att den digitala omställningen gått fort. Utbildning i digitala verktyg genomförs kontinuerligt.
4. Fortsätta undvika flygresor och välja tåg i största möjliga mån. Bilresorna inom förvaltningen ska genomföras med kommunens egna miljövänliga fordon.	Uppfylld	Inga resor alls i dagsläget. Nämndens personal följer kommunens policy vad gäller resor.

7. Liljaskolans styrelse

NÄMNDEN OCH OMVÄRLDEN

7.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- Liljaskolans verksamheter har under våren 2021 påverkats av pandemin och den smittspridning som varit i regionen. Trots att delar av undervisningen bedrivits på distans har resultaten i form av måluppfyllelse varit goda. Skolan ser ingen direkt skillnad i betygsstatistik mellan 2020 och 2021. Elever, lärare och övrig personal har på ett mycket professionellt sätt tagit sig an uppgiften och genomför undervisningen och andra arbetsuppgifter efter bästa förmåga. Det finns en viss oro inför läsåret 2021–2022 då en stor del av eleverna i samtliga årskurser haft distansundervisning i grundskolan respektive gymnasiet.
- Nybyggnationen av Freja pågår och tidsplanen håller så här långt. Skolan ser med tillförsikt fram emot inflyttning hösten 2022 och det mervärde de nya lokalerna kommer att tillföra både elever och personal.
- Trycket på VUX-utbildningarna är fortsatt stort i regionen och Liljaskolan har under våren 2021 startat en ny utbildning inom skogsmaskinförare och i augusti 2021 startat ytterligare en ny utbildning inom timmertransporter. Personal och nya fordon är i full verksamhet. Skolans befintliga utbildningar inom vuxenutbildningen har ett högt söktryck och har fyllda grupper.
- På gymnasiet har skolan pausat Hotell- och Turismprogrammet samt Naturvetarprogrammet under läsåret 2021–2022 på grund av för få sökande. Övriga utbildningar har startat som planerat. Trenden inom programmet Språkintrödnation är sjunkande och antalet elever minskar där för fjärde året i rad.
- Skolans arbete med att omorganisera personalen har fått full effekt i augusti 2021. Med förhoppningen om ett stabilt elevunderlag och få avhopp på programmen under 2021–2022 får skolan en hållbar organisation över tid.

7.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

Pandemin har påverkat skolans nya och befintliga elever i hög grad och på kort sikt behöver skolan säkerställa elevernas utbildning och ge dem möjlighet att klara sina studier. Det kan medföra extra satsningar på stöd och extra tid för undervisning, ex, lovskola. Detta arbete bedöms fortsätta även under hösten 2021.

Med rådande läge på arbetsmarknaden bedöms efterfrågan på vuxenutbildningar fortsätta både på kort och lång sikt. Skolan följer utvecklingen och ser över möjligheterna att möta efterfrågan.

Sett till arbetsmarknadens behov utbildar Liljaskolan inom rätt branscher och yrkesområden vad gäller samtliga program, både på gymnasiet och vuxenutbildningen.


MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

7.3 ALLMÄNT KRING REDOVISNING OCH UPPFÖLJNING

För nämndens mål baseras kommentarerna på senast kända mätning.

Förklaring till resultatbedömning:

 Uppfylld resultatnivå

 Delvis uppfylld resultatnivå





 Låg, ej tillfredsställande resultatnivå

 Mycket låg, ej tillfredsställande resultatnivå

- Ej mätt eller inget resultat

7.4 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

7.4.1 Ekonomi

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2021-12-31
Ekonomi 	 Nämnderna har en ekonomi i balans	 Nämnderna har en ekonomi i balans	 Uppfylls

Uppföljning av målen (tkr)

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Utfall jfm budget	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Prognos jfm budget
Tkr	202108	202108	202108	202008	2020	2021	2021	2021
Skolans styrelse	-232	-278	46	-244	-392	-370	-418	48
Gymnasieskola	2848	-789	3637	248	1859	3694	275	3419
VUX	1017	900	117	-2809	-38	558	2055	-1497
Uppdragsutbildning	-56	-32	-24	28	-43	-66	-46	-20
Elevboende	-114	-177	63	-134	-136	-216	-266	50
			0					0
			0					0
			0					0
Delsumma	3463	-376	3839	-2911	1250	3600	1600	2000
Resultatenhet X			0					0
Delsumma	0	0	0	0	0	0	0	0
Verks. Nettokostnader	3463	-376	3839	-2911	1250	3600	1600	2000

Differenserna mellan budget och utfall 202108 består främst av:

Liljaskolans styrelse redovisade t o m augusti ett överskott på drygt 3,8 mkr.

Stora delar av styrelsens verksamheter redovisade ett överskott där Uppdrag hade ett marginellt minus och avvikelsen berodde på Coronapandemin eftersom företagen gick på halvfart samt att några uppdrag hade skjutits upp på grund av maskinbrist.

Gymnasieskolans överskott berodde främst på bidrag, försäljning, lägre personalkostnader än budgeterat samt ej genomförda aktiviteter och färre inköp utifrån pandemin.

Vuxenutbildningarnas överskott handlade främst om ökade intäkter i form av sålda elevplatser samt att statsbidraget för yrkesvux 2020 genererade mer än det var budgeterat.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Prognosen för 2021 pekar i nuläget på ett överskott för Liljaskolans styrelse på 2 mkr utöver resultatkravet på 1,6 mkr. Överskottet avser till största delen poster av tillfällig karaktär såsom statsbidrag och försäljning.

För gymnasieskolan handlar det i största del om de lagda varslen kommer att ge full effekt under årets sista fyra månader. En annan oklar faktor är hur elevantalet kommer att landa utifrån den prognos som är budgeterad.

Vuxenutbildningarna prognostiserar ett underskott motsvarande -1,5 mkr. Underskottet beror på förväntat ökade reparations- och drivmedelskostnader samt att bussförarutbildningen för HT-21 som inte har startat inte heller ger några intäkter.

För Elevboendet handlar det om ett bedömt marginellt överskott beroende på den pågående avvecklingen.

7.4.2 Medborgare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31
Medborgare	Medborgarna trivs i Vännäs		Medborgarna är positiva till Liljaskolan		Uppfylls
	Medborgarna är delaktiga kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god.		Liljaskolan har en god service och tillgänglighet		Uppfylls
	Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information.		Liljaskolan har en god service och tillgänglighet		Uppfylls

Uppföljning av målen

Målen inom området Medborgare kommer att nås i sin helhet för 2021. Liljaskolan har goda resultat på Elevenkäten 2021 och Medarbetarenkäten 2020 och utifrån SCB:s medborgarundersökning 2019 stärks den positiva bilden av Liljaskolan som tillgänglig och med god service.

7.4.3 Medarbetare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31	
Medarbetare	+	Medarbetarna trivs	+	Medarbetarna trivs	+	Uppfylls
	+	Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	+	Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	+	Uppfylls
	+	Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	+	Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	+	Uppfylls
	+	70% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	+	70% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	+	Uppfylls
	+	Sjukfrånvaron är högst 6 %	+	Sjukfrånvaron är högst 6 %	+	Uppfylls
	+					

Uppföljning av målen

Målen inom området Medarbetare kommer att nås i sin helhet för 2021. Liljaskolan har goda resultat på Medarbetarenkäten 2020 samt når godkända nivåer på sjukfrånvaro (3,6% på halvår) och heltidsanställda kvinnor (84,6%) med god marginal.

7.4.4 Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2021-12-31
● Samhällsutveckling	Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun	● Liljaskolan erbjuder elever och personal goda förutsättningar att verka på Liljaskolan	● Uppfylls
	● Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet	● Alla elever har en stimulerande lärandemiljö	● Uppfylls delvis
		● Liljaskolans elever har inflytande över sitt lärande och sin skolsituation	● Uppfylls delvis
		● Alla elever ges möjlighet att nyttja sin maximala potential.	● Uppfylls delvis
		● Liljaskolan planerar och genomför utbildning som bidrar till en hållbar utveckling i Vännäs kommun	● Uppfylls
	● Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande.	● Liljaskolan bidrar till företagsamheten i kommunen	● Uppfylls delvis
		● Elever och företag är nöjda med skolans APL	● Uppfylls

Uppföljning av målen

Inom området samhällsutveckling uppfylls målen helt eller delvis. Vad gäller möjligheten att verka på Liljaskolan är den god utifrån Medarbetarenkäten 2020, Elevenkäten 2021, fortsatt låga sjuktal och låg omsättning på personal.

Vad gäller elevernas möjligheter och inflytande finns det mer att göra som skola. Liljaskolan behöver utöka elevernas möjlighet till delaktighet. Ett stort utvecklingsområde är den övergripande elevdemokratin där en elevkår eller ett elevråd måste komma på plats. Fram till 2021-08-31 har det sedan 2020-06 saknats en elevkår och elevråd. Liljaskolan har försökt få till stånd både elevråd och elevkår men eleverna har avbrutit sitt engagemang. Inför läsåret 2021–2022 har skolan tagit hjälp av Sveriges elevkårer för att få igång detta igen på ett professionellt sätt, som ett stöd för eleverna att organisera sig. Lyckas inte det arbetet kommer skolan att under läsåret organisera elevråd på klass- och programnivå som regelbundet stämmer av med skolans rektorer.

När det gäller möjligheten till yrkesexamen på yrkesförberedande program och höga meritvärdespoäng i åk 3 på högskoleförberedande program finns det utrymme för

progression. För att nå de två målen kommer skolan att fortsätta arbetet med att öka elevernas närvaro till minst 90% genom det skolövergripande Nollvisionsprojektet. Projektet fokuserar på närvaro och tydliggörande pedagogik.

För att nå elever med problematisk skolfrånvaro arbetar man bland annat med att uppdatera rutiner och kartläggningsmaterial. Tydliggörande pedagogik är en metod för att öka elevernas förståelse för kursernas innehåll och för att öka motivationen att göra sitt bästa under sin studiegång genom en mer strukturerad och stimulerande studiemiljö.

På Liljaskolan finns ett mycket starkt engagemang inom företagsamhet och branschkontakt samt samarbeten med företag, organisationer och föreningar. Elevenkäten 2021 visar att eleverna tycker att detta fungerar bra. Vad gäller andelen elever som engagerar sig i Ung Företagsamhet (UF) vill skolan öka den andelen till över 50%. Resultatet för 2020–2021 når 42%. Skolan har under 2021 fortsatt att arbeta för att fler elever skall jobba med entreprenöriellt lärande inom UF. Skolan organiserade inför hösten 2021 att fler elever får jobba med detta inom sitt program och möjliggör det som individuellt val för till övervägande del av eleverna.

ÖVRIG UPPFÖLJNING

7.5 UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA DIREKTIV OCH UPPDRAG – REDOVISAT PER UPPDRAG/NÄMND

Särskilda direktiv 2021 Liljaskolan	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
1. Effektivisering av verksamheten ska vara ett ständigt pågående arbete.	Genomfört	Liljaskolan har ett genomarbetat systematiskt kvalitetsarbete och regelbunden ekonomisk uppföljning
2. Vid inköp och/eller leasing av personbilar ska nämnden välja elbilar i första hand och laddhybrider eller motsvarande i andra hand. Inköp/leasing av bil som ej uppfyller de två första kategorierna kräver godkännande från förvaltningschef och särskilda skäl ska dokumenteras.	Delvis genomfört	Inköp av personbilar görs efter verksamhetens behov. Liljaskolan har behov av manuellt växlade personbilar i utbildningssyfte varpå laddhybrider inte kan nyttjas. De personbilar som inte behöver vara manuellt växlade beställs som laddhybrider eller motsvande.
3. Arbetet med heltider ska prioriteras i enlighet med kommunens plan.	Genomfört	På Liljaskolan har 86,2% av de kvinnliga medarbetarna en heltidsanställning. Samma siffra för män är 88,6%.
4. Fortsätta med resfria möten och utveckla kompetensen för att genomföra digitala möten.	Genomfört	Kompetensen i verksamheten för att medverka på och genomföra/leda digitala möten är mycket god.
5. Fortsätta undvika flygresor och välja tåg i största möjliga mån. Bilresorna inom förvaltningen ska genomföras med kommunens egna miljövänliga fordon.	Genomfört	Flygresor inom verksamheten undviks så långt som möjligt och resor med tåg prioriteras. Bilresor genomförs i möjligaste mån med Liljaskolans egna miljövänliga fordon.

8. Vård- och omsorgsnämnden

NÄMNDEN OCH OMVÄRLDEN

8.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- Kommunfullmäktiges beslutade 2021-03-29 att inte överföra nämndens underskott 2020, -8,9 mkr till nämndens budget 2021. En händelse av mycket stor betydelse för budget i balans 2021.
- Analys, kostnad per brukare har genomförts inom området LSS och Äldreomsorgen.
- Flytt av korttidsvården till nya lokaler och ombyggnation för nytt särskilt boende i de lämnade lokalerna för inflyttning mars 2022.
- Nämnden beslutade för budget i balans att minska antalet boendeplatser från 84 till 76 platser genom fortsatt utveckling av förebyggande arbete och metoden Trygg hemma.
- Nämnden föreslog att Samråd vård och omsorg och Länsamverkansgruppen ska utgöra systemledning för Nära vård i Västerbotten och att Framtidsbild Nära vård 2030 fastställs.
- Nämnden har anslutit sig till konceptet Yrkesresan, ett sjuårigt avtal som ger tillgång till viktiga lärplattformar för verksamhetsområdena LSS, IFO och Äldreomsorgen.
- Strategiska nyckelpersoner, både på politisk nivå och tjänstemannanivå, deltar och har deltagit i SKR:s ledarprogram för omställningsarbetet Nära vård.
- Vännäs Pall och Spik inom Daglig verksamhet har flyttat till mer centralt läge och bytt namn till Vännäs Emballage.

8.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

- Nämnden bedöms inte fullt ut klara de åtaganden som beslutades för budget i balans 2021. Effektiviseringar som ger snabb effekt samtidigt som de är av långsiktig karaktär och uppfyller kraven för nämndens åtaganden ställer därför nämnden och förvaltningen inför fortsatta utmaningar.
- Den pågående coronaviruspandemin fortsätter få negativ påverkan hela 2021 och även 2022. Kostnader ökar i jämförelse med innan pandemin för främst skyddsutrustning.
- En mer omfattande omställning behöver ske vad gäller boendestruktur inom LSS för långsiktig måluppfyllelse.
- Satsningen inom försörjningsstöd som inkluderar Jobbsteget är framgångsrikt och bör fortgå.
- De ökade jobbskapande åtgärderna för gruppen arbetssökande försvårar för målgruppen i behov av daglig verksamhet att få tillgång till externa anpassade arbetsplatser. Bristen bidrar till ökade interna kostnadsdrivande lösningar.
- Omställningsarbetet för Nära vård fortsätter och kommer att påverka kommunen.
- Nationellt och i Vännäs ökar kostnaderna för personlig assistans inom LSS vilket försvårar måluppfyllelse.

- Kompetensförsörjning och kompetenshöjning fortsätter vara en av de större utmaningarna för nämnden. Aktiviteter och riktade åtgärder bedöms behöva fortgå.
- Digitaliseringens möjligheter att möta medborgarnas behov kan aldrig underskattas och behöver prioriteras för måluppfyllelse.

MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

8.3 ALLMÄNT KRING REDOVISNING OCH UPPFÖLJNING

För nämndens mål baseras kommentarerna på senast kända mätning.

Förklaring till resultatbedömning:

 Uppfylld resultatnivå

 Delvis uppfylld resultatnivå





 Låg, ej tillfredsställande resultatnivå

 Mycket låg, ej tillfredsställande resultatnivå

 Ej mätt eller inget resultat

8.4 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

8.4.1 Ekonomi

		Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31
Ekonomi 		Nämnderna har en ekonomi i balans		Nämnderna har en ekonomi i balans		Procentuell avvikelse mot budget

Uppföljning av målen (tkr)

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	202108	202108	Utfall/bud	202008	2020	2021	2021	Bud/Progn
Gemensamma resurser	- 8 931	- 9 136	205	- 12 893	- 19 034	- 13 332	- 13 733	401
Individ- och Familjeomsorg	- 20 689	- 19 522	- 1 167	- 20 786	- 29 907	- 29 783	- 29 314	- 469
Hälso- och sjukvårdsverksamhet	- 13 795	- 14 198	403	- 12 922	- 19 301	- 20 606	- 21 759	1 153
Äldreomsorg	- 62 264	- 62 108	- 157	- 61 860	- 91 591	- 91 704	- 91 825	121
LSS-omsorg	- 43 140	- 41 389	- 1 750	- 38 267	- 58 528	- 67 020	- 62 562	- 4 458
Intraprenader	- 3 501	- 3 417	- 85	- 3 426	- 5 542	- 5 194	- 5 194	-
Delsumma	- 152 320	- 149 771	- 2 549	- 150 154	- 223 903	- 227 638	- 224 386	- 3 252
Akka och Liljas väg	99	-	99	91	227	707	-	707
Delsumma	99	-	99	91	227	707	-	707
Verks. Nettokostnader	- 152 221	- 149 771	- 2 451	- 150 063	- 223 676	- 226 931	- 224 386	- 2 545

Differensen mellan utfall för perioden 202108 och 202008 visade på en ökad total nettokostnad om 2,2 mkr.

Intäkterna för perioden 202108 var 5,8 mkr lägre i jämförelse med perioden 202008. Förändringen påverkades främst genom minskade kostnadsersättningar kopplat till Coronapandemin samt för ensamkommande barn.

Kostnaderna hade för perioden 202108 sänkts med 4,0 mkr i jämförelse med perioden 202008. Förändringen påverkades främst av minskade köp av extern verksamhet samt sänkta kostnader av försörjningsstöd.

Inför 2021 gjordes en omfördelning av internbudgeten för en tydligare spegling av förvaltningens verksamhetspecifika kostnader. Detta innebar att vissa poster som tidigare inrymdes i budgeten för Gemensamma resurser fördelades till de verksamheter som de tydligt kunde knytas till. Verksamheternas differenser i utfall för perioden 202108 och 202008 var således inte direkt jämförbara under 2021.

Differensen mellan periodens utfall i förhållande till årsprognosen påverkas till största del av prognostiserade kostnadsökningar inom LSS-omsorgen.

Differenserna mellan budget och utfall 202108 består främst av:

- Ökat omsorgsbehov inom LSS-omsorgen
- Nettokostnader kopplade till Coronapandemin

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Differensen mellan årsbudget och årsprognos uppgick till ett totalt underskott av - 2,5 mkr mot budget. Främsta orsaker till differensen har beskrivits i ovanstående stycke.

Planerade och pågående åtgärder för budget i balans

Nämnden bedöms inte, med hänvisning till ökat omsorgsbehov inom LSS-omsorgen samt kostnader kopplade till Coronapandemin, kunna föreslå åtgärder med effekt för budget i balans 2021. Pågående aktiviteter av långsiktig karaktär genomförs men ger ej tillräcklig effekt 2021.

8.4.2 Medborgare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31
◆ Medborgare	● Medborgarna trivs i Vännäs	●	Verksamheten kännetecknas av att vård- och omsorgsnämndens insatser stärker och tar till vara den enskildes egna resurser för att leva ett så självständigt liv som möjligt med bra livskvalitet	●	Uppfylls delvis
		●	Nämnden ser i allt sitt arbete till möjligheten att den enskilde kan bo kvar i sin närmiljö	●	Uppfylls delvis
		+	Det förebyggande arbetet utvecklas	+	Uppfylls
	● Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god	◆	Alla kontakter kännetecknas av respekt för individen	●	Uppfylls delvis
		+	Möjligheten för den enskilde att påverka beslut i dennes vardag tillgodoses	+	Uppfylls
		◆	Medborgarna i Vännäs känner trygghet i att de får den hjälp de behöver inom rimlig tid	◆	Låg, ej tillfredställande resultatnivå
■ Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information	■	Medborgarna upplever att de får svar på sina frågor	■	Ingen indikator 2021	
	■	Digitala tjänster ska när det är möjligt och relevant, vara förvaltningens förstahandsval	■	Mycket låg, ej tillfredställande resultatnivå	

Uppföljning av målen

Flertalet av indikatorerna mäts inte varje kvartal men genomförda 2021-08-31 visar ett antal uppfyllda och delvis uppfyllda resultat. Här finns andel som går vidare utan fortsatt försörjningsstöd via jobbsteget, hemtjänsttagare som får utevistelser och promenader verkställda, brukares delaktighet i framtagandet av genomförandeplanen.

Mätindikatorn Digitala tjänster ska när det är möjligt och relevant, vara förvaltningens förstahandsval visar mycket låg, ej tillfredställande måluppfyllelse. Här mäts andel hemtjänsttagare som valt tillsynskamera på natten. Andelen är fortsatt låg men andelen personer som behöver tillsyn och där kamera kan ersätta besöket är förhållandevis få i sammanhanget. De som kan och har valt tillsynskamera är mycket nöjda med alternativet.

Medarbetare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31	
Medarbetare	+	Medarbetarna trivs	+	Medarbetarna trivs	+	Uppfylls
	+	Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	+	Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	+	Uppfylls
	●	Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	●	Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	●	Uppfylls delvis
	-	70% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	-	70% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	-	Uppfylls ej
	-	Sjukfrånvaron är högst 6 %	-	Sjukfrånvaron är högst 6 %	-	Uppfylls ej

Uppföljning av målen

Målindikator, nöjda medarbetare och ledarskap mäts jämna år. Ny mätning sker oktober 2022.

Nämnden har en mycket låg och ej tillfredställande måluppfyllelse gällande sjukfrånvaro, 9,3%. Marginellt bättre än 2020, 10,4%. Arbete pågår alltjämt för att minska sjukskrivningar men pandemin har medfört en extra utmaning vad gäller att minska korttidsfrånvaro.

Andel heltidsanställda medarbetare, 46,1%. En mycket låg andel och en andel som är några procentenheter lägre om enbart kvinnor med heltidsanställning mäts. Majoriteteten av deltidsanställningarna är 0,75% och högre i tjänstgöringsgrad men det finns fortfarande en andel medarbetare med anställningsgrad runt 50% vilket bidrar till personalomsättning då enskild inte kan försörja sig på så låg tjänstgöringsgrad. Det bedöms inte möjligt att med nuvarande resurser bemanna på ett tryggt sätt hela dygnet och samtidigt följa arbetstidslagstiftningens regelverk. Arbetet med heltidresan fortgår med att pröva aktiviteter som bedöms möjliga utan att vara kostnadsdrivande.

8.4.3 Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31	
● Samhällsutveckling	◆ Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun	◆	Den enskilde får sina individuella behov tillgodosedda	◆	Låg, ej tillfredställande resultatnivå	
		●	För den enskilde nyttjas resurserna på ett effektivt och hållbart sätt	●	Uppfylls delvis	
		■	Nämnden bidrar för att skapa förutsättningar för medborgare med särskilda behov att få tillgång till funktionella bostäder	■	Bostadsanpassning, inga mätindikatorer	
	● Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet	+	Den enskilde upplever ett gott bemötande	+	Uppfylls	
		●	Den enskilde känner trygghet	●	Uppfylls delvis	
		●	Den enskilde möter kompetent personal	●	Uppfylls delvis	
	+	Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande.	+	Nämndens verksamheter bidrar till ett utvecklat näringsliv	+	Uppfylls

Uppföljning av målen

Flertalet av indikatorerna mäts inte varje kvartal men genomförda 2021-08-31 visar att nämnden behöver fortsätta arbeta med frågor som rör säker läkemedelshantering och minska nattfastans tid. Resultaten skiljer sig mellan enheterna, där flera enheter är nära eller har måluppfyllelse medan andra har en lång bit kvar till måluppfyllelse. Nämnden har låg andel utbildad vård- och omsorgspersonal vilket påverkar nämndens möjlighet att nå måluppfyllelse. Interna kompetenssatsningar har kompenserat och bidrar till delvis måluppfyllelse, den enskilde möter kompetent personal.

ÖVRIG UPPFÖLJNING

8.5 UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA DIREKTIV OCH UPPDRAG – REDOVISAT PER UPPDRAG/NÄMND

Dessa särskilda direktiv och uppdrag är beslutade av kommunfullmäktige. De ska genomföras av nämnden inom den angivna ramen.

Särskilda direktiv 2021 vård- och omsorgsnämnden	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
1. Effektivisering av verksamheten ska vara ett ständigt pågående arbete.	Genomfört	Ett antal pågående aktiviteter för effektiviseringar är genomförda, pågår och planeras.
2. Vid inköp och/eller leasing av personbilar ska nämnden välja elbilar i första hand och laddhybrider eller motsvarande i andra hand. Inköp/leasing av bil som ej uppfyller de två första kategorierna kräver godkännande från förvaltningschef och särskilda skäl ska dokumenteras.	Inte relevant för perioden.	Inga inköp/nya leasingavtal har varit aktuellt under perioden
3. Arbetet med heltider ska prioriteras i enlighet med kommunens plan.	Ej helt genomfört	Utvecklingsarbete pågår men resurser saknas för att genomföra aktiviteter för måluppfyllelse.
4. Besparingar får inte medföra nedläggning av familjecenter.	Genomfört	
Särskilda uppdrag 2021 vård- och omsorgsnämnden	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
5. Fortsätta med resfria möten och utveckla kompetensen för att genomföra digitala möten.	Genomfört	
6. Fortsätta undvika flygresor och välja tåg i största möjliga mån. Bilresorna inom förvaltningen ska genomföras med kommunens egna miljövänliga fordon.	Genomfört	

Nämndens särskilda direktiv och uppdrag till socialchef 2021	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
1. Att säkerställa att förebyggande arbete för att förhindra att barn och unga far illa samt ingå som aktiv part i kommunens HLT (Hälsa-Lärande-Trygghet) arbete pågår och utvecklas.	Genomfört	Ett antal aktiviteter har genomförts inom området Barn-unga för att säkerställa måluppfyllelse. Har särskild utsedd medarbetare som representant HLT.
2. Att säkerställa att "Digitalt först" med nyttjande av välfärdsteknik har en central roll i nämndens kvalitet och effektiviseringsarbete.	Genomfört	Ingår som del i effektiviseringsarbetet. Utvecklingsprocesser pågår.
3. Att nämnden kontinuerligt får rapporter över verksamhetens metod "Trygg hemgång" och andra aktiviteter som bidrar till ökad självständighet för äldre.	Delvis genomfört	Andelen äldre som genomgått metoden Trygg hemgång är förhållandevis få i antal så informationen har främst berört förebyggande och rehabiliterande arbetssätt för att minska behov av både korttidsplats och plats på särskilt boende.
4. Att förse nämnden eller arbetsutskottet med uppföljning varje månad om förändringarnas utfall.	Genomfört	
5. Att ge förslag på generella åtgärder som kan vidtas under 2021 för de fall uppföljningen visar att budgeten inte håller	Genomfört	Genomlysning KPB LSS och fortsatta aktiviteter för effektiv äldreomsorg.

9. Barn- och utbildningsnämnden

NÄMNDEN OCH OMVÄRLDEN

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för pedagogisk omsorg, förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola och grundsärskola. Barn- och utbildningsnämnden 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.

9.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Förvaltning och nämnd tog utifrån Covid-19 beslut om ett antal åtgärder för att möta de utmaningar som förutspåtts och delvis också inträffat. Några exempel:

- Tillfällig stängning av Medborgarhusbion.
- Tillfällig stängning av öppna förskolan.
- Möjlighet att ansöka om återbetalning av barnomsorgsavgift för två månader och barnet hållits hemma under perioden 3 december till 20 januari.
- Inga externa besök i förskolor och skolor.
- Alla möten sker digitalt.
- Begränsade öppettider för biblioteken utifrån att de ligger i samma byggnader som skolorna.

Kontinuerliga träffar har dessutom hållits med både ledare och de fackliga representanterna om läget och eventuella behov av justeringar i kontinuitetsplanen.

- I februari beslutade KF att ny 8-avdelningsförskola byggs på Vännäsborg i Vännäs. Förskolan ska vara klar senast december 2023. Beslutet är en förutsättning för att möta efterfrågan på förskoleplatser.

9.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

Nämnden möter många utmaningar de kommande åren.

- Den pågående pandemin har under snart 1,5 år tagit tid och resurser i anspråk av verksamheterna. Hittills bedöms de ekonomiska effekterna som relativt små. Enligt vårens kvalitetsmätning finns det inte heller något som tyder på att måloppfyllelsen för barn och elever påverkats negativt. Detta kan förklaras av att vi lyckats hålla alla förskolor och skolor öppna under hela pandemin. Eventuella konsekvenser på sikt är dock svåra att bedöma och planera för i nuläget.
- Från 2022 bolagiseras nämndens fastigheter och det är ännu osäkert vilka långsiktiga ekonomiska effekter den nya hyresmodellen kommer att få.
- Kommunfullmäktige tog i "Budget- och verksamhetsplan 2022-2023, plan 2024" ett inriktningsbeslut om att ansvaret för kommunens egna gymnasieelever ska övergå till Liljaskolan från januari 2023. Arbetet med övergången inleds under hösten med målet att ha ett färdigt beslutsunderlag klart våren 2022. Förändringen kommer att påverka nämnden både ekonomiskt och organisatoriskt. I nuläget är det dock osäkert i vilken omfattning.

MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

9.3 ALLMÄNT KRING REDOVISNING OCH UPPFÖLJNING

För nämndens mål baseras kommentarerna på senast kända mätning.

Förklaring till resultatbedömning:

 Uppfylld resultatnivå

 Delvis uppfylld resultatnivå

◆ Låg, ej tillfredsställande resultatnivå

■ Mycket låg, ej tillfredsställande resultatnivå

■ Ej mätt eller inget resultat

9.4 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

9.4.1 Ekonomi

●	Kommunfullmäktiges mål	●	Nämndens mål	●	Prognos 2021-12-31
● Ekonomi	Nämnderna har en ekonomi i balans	●	Nämnderna har en ekonomi i balans	●	Uppfylls delvis

Uppföljning av målen (tkr)

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	202108	202108	Utfall/bud	202008	2020	2021	2021	Bud/Progn
<i>Interna verksamheter:</i>								
Politisk verksamhet	-448	-507	59	-446	63	-760	-760	0
Centrala resurser	-14 163	-14 377	214	-13 324	1 596	-21 593	-21 593	0
Förskoleverksamhet	-45 008	-46 044	1 036	-41 883	302	-67 278	-67 778	500
Grundskola, förskoleklass o fritids	-82 664	-81 796	-868	-81 568	-1 629	-124 030	-123 630	-400
Särskola	-2 863	-3 230	367	-3 162	1 307	-5 266	-5 266	0
Bibliotek och kultur	-4 274	-4 547	273	-4 320	303	-6 701	-6 701	0
Övriga verksamheter	-1 868	-1 854	-14	-1 839	26	-2 723	-2 723	0
Delsumma	-151 288	-152 355	1 067	-146 540	1 969	-228 350	-228 450	100
<i>Externa verksamheter:</i>								
Gymnasiesärskola	-3 032	-2 989	-43	-2 317	-511	-4 700	-4 600	-100
Gymnasieskola	-36 014	-35 782	-232	-35 747	646	-53 980	-53 780	-200
Delsumma	-39 046	-38 771	-275	-38 063	136	-58 680	-58 380	-300
Verks. Nettokostnader	-190 334	-191 126	792	-184 603	2 105	-287 030	-286 830	-200

Barn- och utbildningsnämnden redovisade t o m augusti ett överskott på 0,8 mkr mot budget. Förskolan redovisade ett överskott på 1 mkr. Överskottet härrör från lägre nettokostnader för personal +1,5 mkr, högre intäkter för barnomsorgsavgifter +0,2 mkr och högre kostnader för köpta förskoleplatser -0,7 mkr.

Skolan redovisade ett underskott på knappt 0,9 mkr. Underskottet beror på högre personalkostnader utifrån extra resurser för elever i behov av särskilt stöd -0,6 mkr och högre kostnader för köpta elevplatser -0,3 mkr.

Avvikelserna för centrala resurser, särskola och bibliotek förklaras av lägre personalkostnader än budgeterat.

Gymnasiekostnaderna blev 0,3 mkr dyrare än budgeterat på grund av större prisökningar än förväntat.

Differenserna mellan budget och utfall 202108 består främst av:

Jämfört med förra året har kostnaderna inom förskolan ökat mest. Ökningen beror främst på att verksamheten vuxit. Gymnasiekostnaderna har ökat på grund av höjda elevavgifter, medan antalet gymnasieelever dock är likartat för perioderna. Skolan har trots en växande verksamhet marginellt ökat sina kostnader. Det tyder på att de besparingar som beslutats fått effekt.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Årsprognosen från T1 ligger kvar på -0,2 mkr. Pågående åtgärder skapar dock goda förutsättningar för nämnden att nå ett nollresultat för 2021.

Skolan har en prognos på -0,4 mkr utifrån ökade kostnader för tidigare ej kända elever i behov av särskilt stöd och köpta elevplatser.

Förskolan bedöms bidra med ett överskott på 0,5 mkr. Lägre nettokostnader för personal och högre intäkter för barnomsorgsavgifter bidrar positivt, samtidigt som kostnaderna för köpta förskoleplatser påverkar negativt.

Gymnasiekostnaderna prognostiseras ett underskott på 0,3 mkr på grund av större prisökningar än budgeterat.

Övriga verksamheter bedöms följa budget.

Prognosen inkluderar nämndens del av beslutade omställningsmedel för 2021.

9.4.2 Medborgare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31	
● Medborgare	● Medborgarna trivs i Vännäs	◆	Medborgarna har tillgång till ett kulturutbud som lockar	◆	Låg, ej tillfredsställande nivå	
		+	Medborgarna är positiva till förskolan	+	Uppfylls	
		+	Medborgarna är positiva till grundskolan	+	Uppfylls	
	●	Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god	●	Vi har en god service och tillgänglighet.	●	Uppfylls delvis
	●	Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information	●	Vi erbjuder en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information	●	Uppfylls delvis

Uppföljning av målen

Resultat för perspektivet *Medborgare* bedöms ligga kvar på en bra, delvis uppfylld resultatnivå. Medborgarna bedöms vara fortsatt positiva till nämndens verksamheter förskola och skola. Biblioteket hade trots färre besökare, ökat antalet utlån per invånare och gick därmed mot trenden för riket. På grund av pandemin var biografen stängd under våren och under hösten öppnas den i delvis begränsad omfattning. Målet för medborgarnas tillgång till lockande kulturutbud bedöms därför inte uppfyllas trots bibliotekets goda resultat.

Målen inom digitala tjänster samt service och tillgänglighet bedöms fortsatt ligga kvar på en bra, delvis uppfylld nivå. Arbete pågår löpande med att ta fram nya e-tjänster samt förbättra befintliga för att erbjuda en effektiv och tillgänglig välfärd.

(Resultaten inom perspektivet Medborgare avser mätningar 2019 (Medborgarenkät och Bemötande- och tillgänglighetsmätning), 2020 (biograf och digitala tjänster) och 2021 (bibliotek).)

9.4.3 Medarbetare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2021-12-31
+ Medarbetare	+ Medarbetarna trivs	+ Medarbetarna trivs	+ Medarbetarna trivs	+ Uppfylls	Uppfylls
	+ Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	+ Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	+ Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	+ Uppfylls	Uppfylls
	+ Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	+ Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	+ Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	+ Uppfylls	Uppfylls
	+ Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	+ Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	+ Vännäs kommun har arbetsplatser fria från kränkningar och trakasserier av chef och arbetskamrater	+ Uppfylls	Uppfylls
	+ 70% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	+ 70% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	+ 70% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning	+ Uppfylls	Uppfylls
	● Sjukfrånvaron är högst 6 %	● Sjukfrånvaron är högst 6 %	● Sjukfrånvaron är högst 6 %	◇ Låg, ej tillfredsställande nivå	Låg, ej tillfredsställande nivå

Uppföljning av målen

Resultatet för perspektivet *Medarbetare* bedöms nå en uppfylld resultatnivå. Enligt senaste medarbetarenkäten hade nämnden goda resultat inom trivsel, ledarskap, jämställda arbetsvillkor och kränkningar och trakasserier.

Sjukfrånvaron har förbättrats och var per augusti 6,2% jämfört med 7,4% augusti 2020 och 7,8% helår 2020. Med tanke på COVID-19 och de riktlinjer som fortsatt gäller vid förkylningssymptom, är prognosen att målet för sjukfrånvaro inte uppfylls för 2021.

(Resultaten inom perspektivet Medarbetare avser mätningar 2020 (medarbetarenkät) och 2021 (heltidsanställning och sjukfrånvaro).)

9.4.4 Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2021-12-31
+ Samhällsutveckling	+ Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun	+ Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun	+ Uppfylls
	● Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet	● Alla barn/elever ges förutsättningar att nyttja sin maximala potential	● Uppfylls delvis
		+ Alla barn/elever har en känsla av sammanhang och är motiverade för lärande	+ Uppfylls
		+ Alla barn/elever är trygga och trivs	+ Uppfylls
		● Verksamheterna är effektiva	● Uppfylls delvis
+ Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande	+ Alla elever ges förutsättningar att utveckla sin företagsamhet samt ges kunskaper om företagande och näringsliv	+ Uppfylls	

Uppföljning av målen

Resultatet för perspektivet *Samhällsutveckling* bedöms nå en uppfylld resultatnivå. Medborgare, medarbetare, vårdnadshavare och elever ansåg att nämndens verksamheter, som förskola och skola, var bra. Barn och elever var trygga och trivdes. Eleverna ansåg att lärmiljön var god och de bedömde att de fick den hjälp och det stöd de behövde. Kunskapsresultaten förbättrades jämfört med tidigare läsår och låg till exempel för åk 9 bättre eller i nivå med riket.

Målet för Verksamheterna är effektiva bedöms nå en bra, delvis uppfylld resultatnivå. Snittkostnaden per inskrivet barn i förskolan låg 2020 på samma nivå som snittet för kranskommunerna, länet, mindre kommuner och pendlingskommuner. Det innebär att målet uppfylls för förskolan.

Inom grundskolan var snittkostnaden per elev oförändrad mellan 2019 och 2020 och ökade därmed inte i samma utsträckning som jämförelsekommunernas kostnad. Det har medfört att skillnaden mellan nämndens kostnad för en elev och snittet för jämförelsekommunerna ökat från att vara 3% billigare till 5%. Målet uppfylls därför inte för grundskolan. Nämnden ser dock positivt på att kostnadsutvecklingen inom skolan avstannat, vilket ligger i linje med kommunens mål.

Skolans nettokostnadsavvikelse har gått från 21 procent 2017 till 7 procent för 2020. Vilket innebär att 2020 års avvikelse är nivå med kommunens kostnadsmål för verksamheten.

ÖVRIG UPPFÖLJNING

9.5 UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA DIREKTIV OCH UPPDRAG – REDOVISAT PER UPPDRAG/NÄMND

Dessa särskilda direktiv och uppdrag är beslutade av kommunfullmäktige. De ska genomföras av nämnden inom den angivna ramen.

Särskilda direktiv 2021 barn och utbildningsnämnden	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
1. Effektivisering av verksamheten ska vara ett ständigt pågående arbete.	Genomfört	I jämförelse med andra kommuner har nämndens kostnader minskat och resultaten för 2021 förbättrats.
2. Arbetet med heltider ska prioriteras i enlighet med kommunens plan.	Genomfört	Nämnden klarar kf:s mål på 70%. Utfall T2 2021: 82,9% (kvinnor). Arbetet med att erbjuda heltider fortsätter.
3. Besparingar får inte medföra nedläggning av musikskola, familjecenter eller bibliotek.	Genomfört	Nämnden har inte beslutat om neddragningar inom dessa verksamheter för 2021.
4. Vid inköp och/eller leasing av personbilar ska nämnden välja elbilar i första hand och laddhybrider eller motsvarande i andra hand. Inköp/leasing av bil som ej uppfyller de två första kategorierna kräver godkännande från förvaltningschef och särskilda skäl ska dokumenteras.	Genomfört	Nämnden har inte köpt in eller leasat några bilar under 2021. I nuläget äger eller leasar nämnden inga fordon.

Särskilda uppdrag 2021 barn och utbildningsnämnden	Bedömning per 2021-08-31	Kommentar
5. Ge barn och elever kunskaper och förutsättningar för ett sunt nätbeteende, vilket inbegriper porrkritik och att motverka sexuella trakasserier. I detta ingår att låta eleverna arbeta med frågor kring nätetikett och mediavanor.	Delvis genomfört	En plan har tagits fram för hur detta arbete ska ske framöver och den kommer att implementeras under hösten. I nuläget sker löpande dialoger i undervisningen om hur eleverna förhåller sig till internet och dess möjligheter och risker. IT-pedagog och kurator har särskilda lektioner i ämnet och Hammarskolan har haft ett projekt kring Nätetikett.
6. Ur ett jämställdhetsperspektiv särskilt fokusera på pojkars och flickors resultat i förskola och skola och utifrån detta sätta in relevanta åtgärder.	Delvis genomfört	Under hösten pågår en översyn av förvaltningens kvalitetsarbete för att skapa ännu bättre förutsättningar för bättre resultat i förskola och skola. Skillnader i flickors och pojkars resultat ingår som en viktig del i detta arbete.
7. Fortsätta med resfria möten och utveckla kompetensen för att genomföra digitala möten.	Genomfört	Verksamheten har tekniska och lokalmässiga förutsättningar för digitala möten och genom pandemin och dess restriktioner har många digitala möten genomförts det senaste året.
8. Fortsätta undvika flygresor och välja tåg i största möjliga mån. Bilresorna inom förvaltningen ska genomföras med kommunens egna miljövänliga fordon.	Delvis genomfört	Under våren togs en policy fram som anger hur bou ska tillämpa kommunens resepolicy. På grund av pandemin har effekten av policyn inte kunnat utvärderas.

10. Bolagskoncernen

10.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Vännäs Fastigheter AB förvärvade under februari månad Franklin Fastigheters privatbostadsbestånd i Vännäs för cirka 28 mkr med tillträde 3 maj 2021. Köpet finansierades med externa lån. Bolagets kassaflöde bedöms öka med cirka 1,2 mkr

samt resultat före skatt om cirka 800 tkr. Förvärvet omfattade tre fastigheter i centrala Vännäs bestående av privatbostäder och kommunala gruppboenden. Förvärvet ger stordriftsfördelar och större mångfald avseende bostäder och hyresnivåer.

Utemiljön vid Kronprinsen 16 uppdaterades med bland annat carport och uteplats till en summa om drygt 4 mkr.

En centralt belägen fastighet i Vännäs innehållande cirka 500 kvm handelslokaler anskaffades för 1,6 mkr med tillträde 31 augusti.

Kommunfullmäktige godkände den 7 juni överlåtelse av Vännäs kommuns verksamhetsgren "Fastighetsavdelning" samt bolagisering av kommunens fastighetsbestånd. Planerad verksamhetsövergång är bestämd till 1 januari 2022.

Nuläget för Fastighetstjänster i Vännäs AB bedöms konstant, inga större förändringar i varken avtal, personalstyrkan eller löpande kostnader. Sjukfrånvaron ligger i nivå med tidigare och har inte påverkats nämnvärt av covid-19.

10.2 MÅL,- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

Resultaträkning (Tkr)	Vännäs fastigheter AB				
	Utfall 202108	Utfall 202008	Budget 2021	Prognos 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	41 157,0	40 617,0	60 759,0	60 759,0	77 389,1
Verksamhetens kostnader	-24 250,0	-25 751,0	-40 329,0	-40 329,0	-53 351,1
Avskrivningar	-5 231,0	-6 132,0	-10 063,5	-10 063,5	-9 227,2
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	11 676,0	8 734,0	10 366,5	10 366,5	14 810,9
Finansiella intäkter	581,0	588,0	868,0	868,0	875,4
Finansiella kostnader	-1 703,0	-1 997,0	-2 515,0	-2 515,0	-2 968,7
Bokslutsdispositioner		4,0			-2 676,0
Skatt	14,0				-1 323,8
ÅRETS RESULTAT	10 568,0	7 329,0	8 719,5	8 719,5	8 717,8

Resultaträkning	Älvdala fastigheter AB				
	Utfall 202108	Utfall 202008	Budget 2021	Prognos 2021	Utfall 2020
(Tkr)					
Verksamhetens intäkter	1 107,0	1 097,0	1 670,0	1 670,0	1 645,6
Verksamhetens kostnader	-304,0	-295,0	-483,0	-483,0	-452,7
Avskrivningar	-395,0	-395,0	-592,0	-592,0	-592,4
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	408,0	407,0	595,0	595,0	600,6
Finansiella intäkter					
Finansiella kostnader	-432,0	-432,0	-648,0	-648,0	-647,5
Bokslutsdispositioner					
Skatt					
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	-24,0	-25,0	-53,0	-53,0	-46,9
Extraordinära poster					695,0
Skatt					
ÅRETS RESULTAT	-24,0	-25,0	-53,0	-53,0	648,1

Resultaträkning	Fastighetstjänster i Vännäs AB				
	Utfall 202108	Utfall 202008	Budget 2021	Prognos 2021	Utfall 2020
(Tkr)					
Verksamhetens intäkter	9 745,0	9 548,0	14 138,0	14 138,0	14 297,4
Verksamhetens kostnader	-8 823,0	-8 033,0	-13 897,0	-14 012,0	-12 831,7
Avskrivningar	-20,0	-4,0	-150,0	-35,0	-9,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	902,0	1 511,0	91,0	91,0	1 456,2
Finansiella intäkter					
Finansiella kostnader	-1,0				
Bokslutsdispositioner					-360,0
Skatt					-234,6
RESULTAT FÖRE ÅRETS RESULTAT	901,0	1 511,0	91,0	91,0	861,6

Uppföljning av målen (tkr)

Inom Vännäs Fastigheter är andra tertiaslets intäkter högre jämfört med samma period föregående år. Det beror bland annat på att bolaget förvärvade Vännäshus i Västerbotten AB under februari månad. Verksamhetens kostnader är lägre framför allt på grund av mindre löpande rep- och underhållskostnader. Trots nyupplåning

om 30 mkr är de finansiella kostnaderna lägre vilket förklaras av omsättning av lån till lägre ränta. Prognosen för helåret 2021 är densamma som budget.

Enligt ägardirektiven ska den synliga soliditeten uppgå till minst 15 procentenheter. Vid augusti månads slut uppgick den synliga soliditeten till 22,99 procentenheter. Enligt direktiven ska Vännäs Fastigheter AB långsiktigt generera en uthållig avkastning på synligt eget kapital om minst fem procentenheter. Avkastningen efter åtta månader var 8,22 procentenheter.

Det ekonomiska utfallet i Älvdala Fastigheter AB följer föregående årsutfall. Årets resultat prognostiseras att överensstämma med lagd budget.

Fastighetstjänster i Vännäs AB uppvisar för perioden något högre intäkter jämfört med samma period föregående år. Intäktsökningen består främst av ökade intäkter till följd av försäljning extra städ samt sjuklöneersättningar. Högre kostnader beror framför allt på att bolaget under april-juni 2020 fick ersättning för hela sjuklönekostnaden till på grund av coronaviruset. Prognosen för helåret 2021 följer budget.

10.3 INVESTERINGAR

Investeringsredovisning bolagen (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Färdigställda projekt						
Vännäs fastigheter AB	5 250	5 293	-43	5 250	247	5 003
Komplementsbyggnader mm	4 000	4 094	-94	4 000	43	3 957
Byte styr och IMD	250	594	-344	250	175	75
Byte ventilation	1 000	605	395	1 000	29	971
Älvdala fastigheter AB	0	0	0	0	0	0
			0			0
			0			0
Fastighetstjänster i Vännäs AB	0	0	0	0	0	0
S:a färdigställda projekt	5 250	5 293	-43	5 250	247	5 003
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Beräknad totalutgift	Prognos avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Vännäs fastigheter AB	69 800	69 800	0	69 800	42 705	27 095
Takbyte	2 000	2 000	0	2 000	1 596	404
Ombyggnad 15 lgh	8 000	8 000	0	8 000	551	7 449
Ombyggnad magasin	3 500	3 500	0	3 500	4 511	-1 011
Fasad	0	0	0	0	8	-8
Solceller	5 200	5 200	0	5 200	3 625	1 575
Nyproduktion korttidsboende	20 000	20 000	0	20 000	24 744	-4 744
Nyproduktion äldreboende	16 000	16 000	0	16 000	2 123	13 877
Hissbyte	600	600	0	600	438	162
Ny detaljplan Tegen 1	200	200	0	200	89	111
Lastkaj	0	0	0	0	15	-15
Nyproduktion FFU	1 000	1 000	0	1 000	359	641
Parkering	0	0	0	0	92	-92
Fasad och tak	2 000	2 000	0	2 000	2 138	-138
Byte styr och IMD	2 000	2 000	0	2 000	50	1 950
Förvärvskostnader	0	0	0	0	405	-405
Hyresgästpassning	850	850	0	850	795	55
Reparation lokaler	0	0	0	0	95	-95
Lås och kallelsesystem	0	0	0	0	53	-53
Altan/balkong	0	0	0	0	4	-4
Yttre reparation	2 000	2 000	0	2 000	519	1 481
Rep lgh	0	0	0	0	492	-492
Ny detaljplan Hjorten 5	400	400	0	400	0	400
Byte ventilation	1 750	1 750	0	1 750	0	1 750
Takreparation	3 700	3 700	0	3 700	0	3 700
Ombyggnad hiss	600	600	0	600	0	600
Älvdala fastigheter AB	0	0	0	0	0	0
			0			0
			0			0
Fastighetstjänster i Vännäs AB	0	0	0	0	0	0
S:a pågående projekt	69 800	69 800	0	69 800	42 705	27 095
S:a investeringsprojekt	75 050	75 093	-43	75 050	42 951	32 099

10.4 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Antal anställda inom Vännäs Fastigheter är 12 varav 9 är män och 3 kvinnor. Under perioden har en fastighetsskötare och en fastighetsförvaltare anställts. Inom Fastighetstjänster i Vännäs arbetar 27 kvinnor och två män.

	Bolagskoncernen	
	202108	202008
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	3%	6%
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	8%	45%
Sjukfrånvaron för kvinnor	4%	7%
Sjukfrånvaron för män	2%	2%
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	0%	0%
Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år	3%	4%
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	4%	9%

10.5 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Vännäs Fastigheter har fortsatt många intresseanmälningar på lägenheter och vakansen är låg. Efterfrågan på lokaler har däremot varit begränsad och företaget har under flera år haft lediga butikslokaler. Därför är det glädjande att bolaget från och med 1 januari 2022 hyrt ut cirka 225 kvm som tidigare stått tomma. Lokalerna kommer innan inflyttning att byggas om till kontorslokaler där bedömd ombyggnation bedöms uppgå till cirka 2 mkr. Årshyran är cirka 350 tkr/år.

För Fastighetstjänster i Vännäs AB är bedömningen, förutsatt att inget fler avtal sägs upp eller minskar i omfattning vilket det inte finns några indikationer på i dagsläget, att ingen förändring ska behöva ske i personalstyrkan.