

Delårsrapport Vännäs kommun 2020 T2

De	Datum för beslut: 2020-10-12
Kommunstyrelseförvaltningen	Reviderad:
Beslutsinstans: KF	Giltig till:

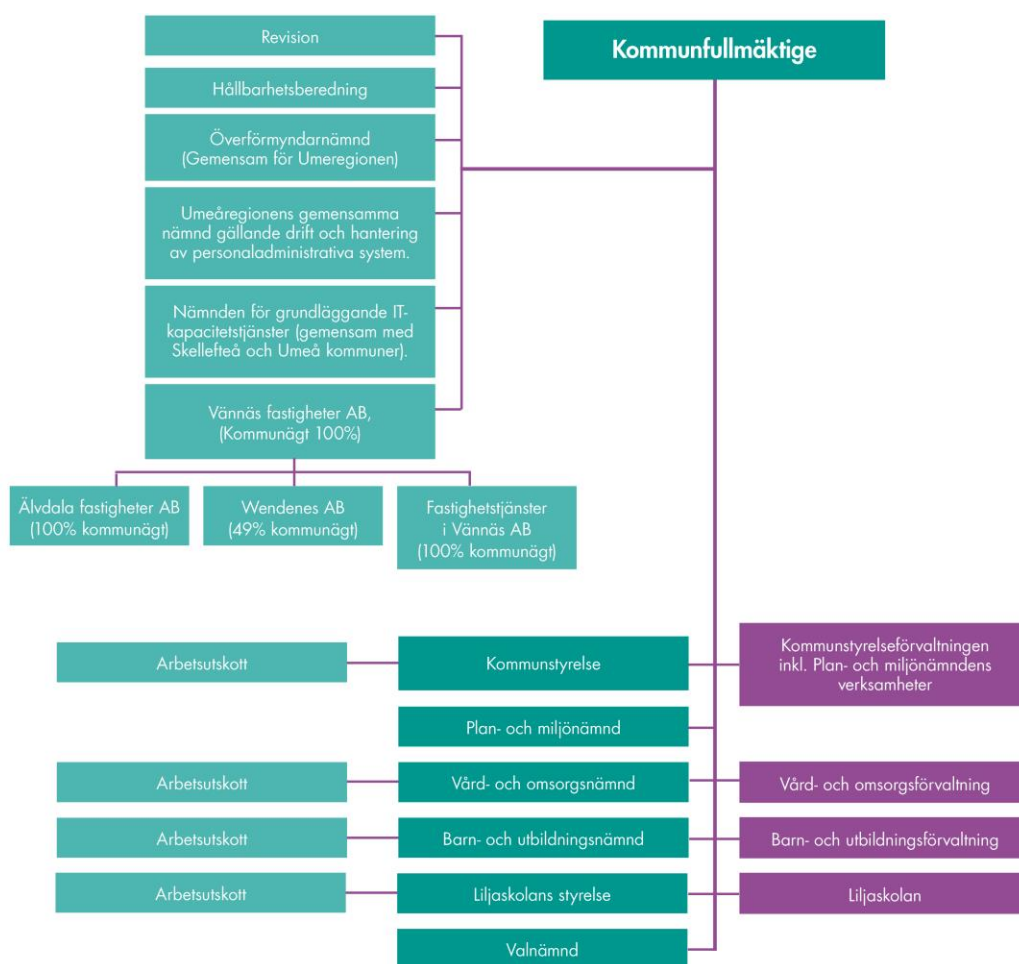
Innehåll

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
2. DRIFTREDOVISNING	31
3. INVESTERINGSREDOVISNING	32
4. RÄKENSKAPER	34
5. KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNINGEN	38
6. PLAN- OCH MILJÖNÄMNDEN	49
7. LILJASKOLANS STYRELSE	55
8. VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN.....	63
9. BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	72
10. BOLAGSKONCERNEN	78

1. Förvaltningsberättelse

Vännäs kommun prognostiserar med en delvis uppfylld resultatnivå inom områdena ekonomi, medborgare och samhällsutveckling och en helt 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 samhällsstörningen Corona/Covid-19 i sammanfattning

Den pågående pandemin Corona/Covid-19 har mycket stor påverkan både i Sverige och i världen. I Sverige märks betydande effekter för kommuner, regioner, arbetsmarknad, företag och invånare. Vännäs kommun har på många sätt påverkats av pandemin, men det är för tidigt att bedöma de långsiktiga effekterna

Vännäs kommun har sedan mars arbetat i stabsläge med hantering av Corona/Covid-19, vilket innebär att beslut och verksamheter samordnas för att hantera situationen på bästa sätt. Målbilden är att ordinarie verksamhet ska kunna bedrivas och att kommunen, även under stark påfrestning, ska kunna bedriva samhällsviktig verksamhet. Att hantera pandemin är ett prioriterat arbete i kommunen vilket innebär att en del andra uppdrag fått prioriteras ner. Kommunernas arbete med Corona/Covid-19 samordnas av Länsstyrelsen.

Hela länet har sedan juni haft en stabil, låg nivå på smittspridning. Som läget har sett ut hittills har kommunen kunnat bedriva både ordinarie och samhällsviktig verksamhet, även om en rad anpassningar gjorts utifrån situationen.

En rad beslut och åtgärder har genomförts i syfte att hantera samhällsstörningen Covid-19. En del beslut bygger på nationella råd och beslut och andra är tagna för att det varit befogat utifrån vår organisation och lokala förutsättningar exempelvis arbetsmiljö, minska smittspridning mm.

Nedan följer ett urval av genomförda åtgärder och beslut:

- Besöksförbud inom särskilda boenden/äldreomsorgen.
- Tillfällig stängning av medborgarhusbion och öppna förskolan under våren.
- Identifiering av och kontinuitetsplanering för samhällsviktig verksamhet.
- Omfattande kommunikationssinsatser till medborgare och medarbetare.
- Information till företagare/näringsliv och föreningar i Vännäs kommun om stöd, m.m. samt om möjligheten att begära anstånd med fakturor.
- Digitala kanaler har i många fall ersatt fysiska möten, både mellan medarbetare och gentemot medborgare.
- Beslut om övergång till distansundervisning på Liljaskolan inkl. vuxenutbildning och svenska för invandrare. Från den 15 juni möjliggjorde nationella beslut att undervisning på plats kunde återupptas.
- Beslut om att efterskänka tre månadshyror till kommersiella hyresgäster.
- Anpassning av matsalar mm för att minska risk för trängsel.
- Inrättande av Covidavdelning och Covidteam inom vård- och omsorgsförvaltningen.
- Inventering av skyddsutrustning/material.
- Inventering av personal för att kunna omplacera vid behov.

- Upprättande av stöddlinje i samverkan med bland annat Svenska Kyrkan och Röda Korset för att kunna hjälpa riskgrupper med inköp mm.

Budgetarbetet pausades under våren utifrån det osäkra ekonomiska läget men har efter sommaren återupptagits.

Kommunen har sökt statsbidrag för att täcka merkostnader på grund av Corona. I nuläget är det osäkert hur stor del som kommer beviljas.

1.2.2 Ekonomi och effekter av pandemin

Resultat

Resultatet för perioden är + 30 mkr jämfört med budget + 5,6 mkr. Det resulterar i ett överskott jämfört med budget om ca 24,4 mkr att jämföra med ett överskott på 24,5 mkr under samma period 2019. Överskottet per augusti 2020 ligger alltså i paritet med förra året pandemin till trots. Prognosen för helåret 2020 är ett resultat på 16,4 mkr jämfört med budget på + 16,9 mkr, en negativ avvikelse med 0,5 mkr. Prognosen är att två av tre ekonomiska mål uppnås vilket innebär en delvis uppfylld resultatnivå.

Finansen, som står för merparten av överskottet per augusti, uppvisar ett överskott om 32 mkr. Det är främst förändringen av semesterlöneskulden och de extra generella statsbidrag som staten betalat ut på grund av Corona som genererar överskottet per augusti. Det är också främst den extra utbetalningen av generella statsbidrag kopplat till Corona som gör att kommunen kan prognostisera med ett nästan uppfylls resultatnivå jämfört med budget.

Nämnderna uppvisar tillsammans ett underskott per april på 7,7 mkr. Det är kommunstyrelseförvaltningen, vård- och omsorgsförvaltningen och Plan- och miljö som uppvisar underskott per augusti månad.

Skatteintäkterna

Skatteintäkterna beräknas bli kraftigt försämrade 2020 på grund av inbromsningen i ekonomin som pandemiutbrottet fört med sig. Effekterna av de beräknade justeringarna i kommunens skatteintäkter är beaktade i det presenterade resultatet och ingår också i prognosen för helåret 2020. Regeringen har tagit beslut om extra statsbidrag till kommunerna för att kompensera för det förväntade fallet i skatteintäkterna 2020. Skatteprognosen som SKR tog fram 24 augusti i år pekar på att skatteintäkterna inte kommer att minska lika kraftigt som prognostiserades i april. Samtidigt är merparten av det extra statsbidrag som beslutats redan utbetalat och finns med i resultatet periodiserat utifrån rekommendationer från RKR (Rådet för kommunal redovisning). Det här gör sammantaget att skatteintäkterna och generella statsbidrag för 2020 tillsammans förväntas bli högre än budget med cirka 11,5 mkr.

Statligt stöd (förutom ovan)

Staten har vidtagit ett antal åtgärder för att mildra effekten av pandemin. Vissa åtgärder riktar sig främst till företag men vissa åtgärder kommer även kommuner till

del. Det gäller t.ex. att staten kompenserar för alla sjuklönekostnader under perioden april till juli. Kommunen har under den perioden fått ersättning för sjuklönekostnader på 3,8 mkr. Staten sänker också arbetsgivaravgiften för 30 medarbetare med en lön på upp till 25 tkr under mars – juni vilket har gett kommunen ett bidrag på 0,6 mkr. Båda dessa bidrag är utbetalda och därmed beaktat i resultatet.

Statlig ersättning för kostnadsökning i samband med Coronapandemin.
Staten har aviserat att man avser att ersätta kommuner och regioner för de merkostnader i samband med pandemin som är kopplade till vård- och omsorgsverksamheten och informationsinsatser till allmänheten. Vännäs kommun har lämnat in en första ansökan om täckning för merkostnader på ca 2,9 mkr. Staten har aviserat att full täckning ska ges för insatser kopplade till pandemin men kommunen väljer ändå att använda försiktighetsprincipen och bokför enbart upp ca 80% av de medel som återsökts som en intäkt i resultatet per augusti.

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 2019 och kommunens budget.

1.2.4 Ekonomistyrningsprinciper

För information om kommunens ekonomistyrningsprinciper hänvisas till årsredovisningen från 2019 och budget 2020-2021 och plan 2022.

1.2.5 Riskanalys

För information om kommunens riskanalys hänvisas till årsredovisningen från 2019.

1.2.6 Pensionsförpliktelser

Vännäs kommun har en pensionsförpliktelse till nuvarande och pensionerade anställda. Skulden var på balansdagen 225,9 mkr, vilket innebar en minskning med 12,8 mkr. Skulden redovisas under borgensåtaganden och andra förpliktelser och avser pensionsintjänande för 1998. Pensionskulden för intjänande efter 1998 uppgick till 77,3 mkr, vilket var 11,4 mkr högre än vid ingången av 2020. En av orsakerna till att ökningen är så stor under 2020 är att lönerna har ökat bland annat till följd av satsningen på lärarlönelyftet. Det leder till att fler kommer över taket som ger till rätt till förmånsbestämd pension. Flera personer med rätt till förmånsbestämd pension har också tagit ut pension tidigt något som också ökar kostnaderna för den förmånsbestämda delen. Återlånade medel (skillnaden mellan totala pensionsförpliktelserna och marknadsvärdet på förvalta medel) uppgick till 230,3 mkr vid årsskiftet.

Värdet av kommunens aktieportfölj för förvaltning av pensionsmedel uppgick till 72,9 mkr. Det innebar en ökning med 0,9 mkr sedan 2019. 7,9 mkr av värdet på portföljen består av realiserade vinster vilket är ca 0,5 mkr högre än vid årsskiftet.

Coronapandemin orsakade en stor värdeminskning under våren 2020 men per augusti har värdet återhämtats.

1.2.7 Ekonomiska nyckeltal ur Kolada (Kommun- och landstingsdatabasen) kopplade till budgetprocessen

Kommunfullmäktige beslutade i samband med budget 2020-2021 och plan 2022 att budgeten ska kopplas kostnadsutjämningsystemet. Detta eftersom kostnadsutjämningsystemet sätter gränser för en kommuns ekonomi. Beslutet innebär att kommunen fram till budgetår 2022 ska anpassa budgeten till standardkostnad + 7%.

Det är främst några ekonomiska nyckeltal i Kolada som är relevanta att följa och analysera. Detta gäller standardkostnad och nettokostnadsavvikelse för de verksamhetsområden där en standardkostnad räknas fram (örskola, fritidshem, grundskola, gymnasium, äldreomsorg, LSS och IFO) och nettokostnad per invånare jämfört med liknande kommuner för övriga verksamheter. 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 är ca + 11,2% 2019 jämfört med + 14,5 % 2018. Nettokostnadsavvikelsen inom LSS området är -2,7% jämfört med - 3,1 % 2018. Det betyder att kostnaderna inom LSS området är ca 2 mkr lägre än vad som motiveras av kommunens struktur medan övriga huvudverksamheter (förskola, fritidshem, grundskola, gymnasium, IFO och äldreomsorg) är tillsammans ca 43 mkr dyrare än vad strukturen motiverar. Motsvarande siffra 2018 var 51 mkr dyrare än vad strukturen motiverar. Det betyder att kommunen är på väg mot att nå målet om att sänka nettokostnadsavvikelsen till + 7 % till 2022. De allra flesta verksamheter har haft en utveckling åt rätt håll förutom gymnasieskolan som ökat sin nettokostnadsavvikelse kraftigt. Från + 5,5% 2018 till +14,5% 2019. För detaljer se nyckeltalsbilaga.

En jämförelse av nettokostnaden per invånare för övriga verksamheter visar att kommunen främst satsar mer än jämförbara kommuner på fritidsverksamhet, bibliotek, nämnds- och styrelseverksamhet samt kollektivtrafik. Inom området fritidsverksamhet är det främst nettokostnaderna för idrotts- och fritidsanläggningar som är högre än jämförbara kommuner. Övriga områden har lägre kostnader jämfört med andra kommuner. Det noteras att räddningstjänsten har lägre nettokostnader/invånare både jämfört med jämförbara kommuner och angränsande län 2019 trots att verksamheten backat kraftigt jämfört med sin budget samma år. För fördjupning i övrigt, se nyckeltalsbilaga.

1.3 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- I februari tillträdde Anna Frej (S) som nytt kommunalråd/ordförande för kommunstyrelsen. Anders Nilsson (C) tillträdde som nytt oppositionsråd/vice ordförande för kommunstyrelsen i augusti.

- Under våren genomfördes en utredning av Liljaskolans framtida driftsform med hjälp av extern konsult.
- Från 1 januari utgör kommunstyrelseförvaltningen gemensam förvaltning för kommunstyrelsens verksamheter.
- Barn- och utbildningsförvaltningen rekryterade under våren fyra lärarassistenter med stöd av statsbidrag. Syftet med satsningen är att lärarassistenter ska avlasta lärarna så att de ska kunna ägna sig mer åt undervisning och uppgifter som hör till undervisningen.
- Vuxenutbildningen vid Liljaskolan har från hösten utökat verksamheten med flera nya utbildningar, bland annat en språkintegrerad vårdbiträdesutbildning.
- Införande av integritetsfrämjande tillsyn via IR-kamera vid Vännäsby äldrecenter och Borgmästargården.

1.4 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA KONCERNEN

För information om principer för styrning och uppföljning hänvisas till årsredovisningen 2019

1.5 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

1.5.1 Ekonomi globalt, nationellt och lokalt

Bedömningen som SKR gjorde i vårens prognoser, att BNP under det andra kvartalet skulle falla mindre i Sverige än i många andra länder, ser ut att stå sig. Men nedgången tycks ändå ha varit klart större än vad som antogs i den skatteunderlagsprognos som publicerades den 29 april (vilken låg till grund för ”Ekonomirapporten, maj 2020”). Utsikterna för BNP och sysselsättning helåret 2020 ser därmed svagare ut nu, jämfört med SKR:s bedömningar i våras.

Mycket ser nu att ha stabiliserats, såväl i Sverige som i omvärlden, jämfört med den dramatiska konjunkturl kollapsen under månaderna mars, april och maj. Trots att endast drygt fyra månader återstår av innevarande år är det långt till målgång för helåret 2020. Inte minst den globala utvecklingen präglas av stor ovisshet. Utsikterna för såväl konjunkturen som det kommunala skatteunderlaget är ovissa, med anledning av Covid-19. Botten tycks ändå vara passerad och aktiviteten i den svenska ekonomin förväntas nu stiga. Liksom i tidigare prognoser räknar SKR alltså med att BNP från och med det tredje kvartalet i år åter ska öka. Uppgången under det andra halvåret antas dock bli svagare än vad SKR tidigare förutsatte. SKR:s BNP-estimat för 2020 landar nu på -4,9 procent (kalenderkorrigerat); mot -4,1 procent tidigare.






Kalkylen pekar på en fortsatt uppgång för antalet arbetslösa och att andelen arbetslösa en längre tid kommer att ligga över 9 procent och sannolikt hamna över 10 procent vid årsskiftet 2020/2021.

1.5.2 Kommunens resultat 2020





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 budget 2020 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

 Ekonomi	Kommunfullmäktiges mål
	 Nämnderna har en ekonomi i balans
	 Årets resultat ska uppgå till 2 % av skatter och bidrag
	 Soliditeten ska långsiktigt förbättras

Resultatet i kommunen uppgick till +30 mkr. Det är +24,4 mkr bättre jämfört med budget, som låg på + 5,6 mkr per augusti. Prognosen för hela året är ett resultat på 16,4 mkr vilket är cirka 0,5 mkr lägre än budget. Det är viktigt att notera att den enskilt största orsaken till det förhållandevis goda prognostiserade resultatet är det generella statsbidrag som betalats ut på grund av Coronapandemin. Utan överskottet för skatter och generella statsbidrag skulle prognosen indikera ett resultat på cirka knappt 5 mkr.

Kommunen har tre ekonomiska mål och dessa framgår ovan. Målen följs upp årligen och måluppfyllelse redovisas för 202008 och några år bakåt i tiden. En sammanvägning av prognostiserad måluppfyllelse inom de olika målen visar på en delvis uppfylld resultatnivå inom området ekonomi.

Kommunen som helhet uppvisar ett stort överskott jämfört med budget. Överskottet återfinns främst på finansens och består i huvudsak av poster av cyklisk karaktär där stora delar av överskottet per augusti inte kommer att bestå vid årsskiftet.

Nämnderna uppvisar ett stort sammantaget underskott vilket framgår i driftredovisningen nedan.

Nämnderna har en ekonomi i balans.

Målet om att nämnderna har en ekonomi i balans uppnåddes inte under perioden 202001-202008. Nämnderna hade ett sammanlagt underskott på 7,7 mkr för perioden. Barn- och utbildningsnämnden och Liljaskolan var de enda som helt och hållet uppvisade en budget i balans. Övriga nämnder uppvisade större eller mindre underskott. Den samlade prognosen för nämnderna är ett underskott med 7,7 mkr. De olika nämndernas resultat och prognoser för helåret redovisas var för sig nedan.

aug-20 Mkr	Budget 2020	Budget tom aug -20	Utfall tom aug -20	Utfall jfm budget aug-20	Prognos avvikelse 2020	Prognos 2020
Kommunstyrelsen	-83,1	-54,8	-55,7	-0,9	0,0	-83,1
Varav resultatenheter Vännäs net	0,2	0,7	1,0	0,3	0,0	0,2
Varav resultatenheter VA och renhållning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Plan- och miljönämnden	-9,4	-6,3	-7,5	-1,2	-1,0	-10,4
Vård- och omsorgsnämnden	-210,9	-141,3	-150,0	-8,6	-6,9	-217,8
Liljaskolans styrelse	1,6	-3,6	-3,0	0,6	0,2	1,8
Barn- och utbildningsnämnden	-280,1	-187,2	-184,6	2,5	0,0	-280,1
Finansen	598,8	398,8	430,8	32,0	7,2	606,0
Summa	16,9	5,6	30,0	24,4	-0,5	16,4

Kommunstyrelsen: Kommunstyrelseförvaltningen uppvisar underskott med 0,9 mkr. Det är avdelningarna Arbetsmarknad och integration, IT, Personal och löner, Infrastruktur och Fastighet som backar jämfört med budget. Inom Arbetsmarknad och integration samt Kost beror underskotten främst på effekter av Coronapandemin. För områdena Infrastruktur och Fastighet beror underskottet på höga kostnader för vinterunderhåll. Övriga underskott beror främst på att kostnaderna inte infaller jämt fördelade under året. Underskottet uppvägs delvis av överskott inom andra områden, främst inom den gemensamma administrationen.

Prognosen är en budget i balans. Området Infrastruktur bedöms inte klara sin ram utan förväntas uppvisa ett underskott om ca 0,5 mkr. Även Arbetsmarknad och integration bedöms uppvisa underskott på helår främst som en fortsatt effekt av Coronapandemin. Underskotten ska uppvägas genom lägre kostnader än budget inom främst viss övergripande administration.

Överskottet inom VA-området på drygt 365 tkr, har preliminärt bokats om som skuld till VA-kollektivet varför resultatet för området redovisas som noll.

Sammantaget är det inom renhållningsavdelningen ett överskott på 960 tkr som preliminärt har avsatts till återställning av deponin varför resultatet för området redovisas som noll.

Plan- och miljönämnden: Plan och miljönämnden uppvisar ett underskott på 1,2 mkr. Räddningstjänsten står för cirka 1 mkr av underskottet och ungefär 0,6 mkr av det beror på dubbelbemanning på grund av personalbyte under perioden. Underskottet inom miljö- och byggavdelningen beror främst på lägre intäkter i samband med Coronapandemin.

Prognosen är att Miljö- och byggavdelningen hämtar upp intäktsbortfallet under hösten och uppnår budget i balans. Räddningstjänsten räknar med ett underskott på ca 1 mkr på helår.

Vård- och omsorgsnämnden: Vård och omsorgsnämnden uppvisade ett underskott, 8,6 mkr att jämföra med ett underskott på 14,3 mkr samma period förra året. Det är främst äldreomsorgen och IFO som har lägre kostnader 2020 jämfört med samma period 2019.

Underskottet beror främst på höga kostnader för HVB-vård för barn och unga, institutionsvård vuxna missbruk och handläggare vid socialtjänsten. Inom äldreomsorgen har tidigare beslutade besparingsåtgärder inte fått fullt genomslag ännu med anledning av Coronapandemin. Inom LSS-omsorgen påverkas resultatet negativt för perioden till störst del på grund av förhöjda kostnader i ett fåtal enskilda ärenden.

Prognosen för Vård- och omsorgsnämnden 2020 är ett underskott på 6,9 mkr. De planerade åtgärderna inom äldreomsorgen förväntas kunna bidra positivt till resultatutvecklingen under årets sista månader. Även förändrad resursfördelning med förskjutning mot fler möjligheter till vård på hemmaplan inom området IFO förväntas påverka positivt.

Liljaskoland styrelse: Liljaskolan uppvisar överskott till och med augusti med 0,6 mkr. Gymnasieskolan uppvisar överskott med 1,1 mkr på grund av att skolan haft fler elever än prognostiserat. Vuxenutbildningen däremot uppvisar underskott främst på grund av att trafiklärarytbildningens grupp startade senare än planerat men också på höga reparationskostnader för äldre maskiner.

Prognosen är att alla verksamheter klarar sin budget och att alla uppvisar mindre överskott, tillsammans 0,2 tkr.

Barn- och utbildningsnämnden: Barn- och utbildningsnämndens sammanlagda resultat var +2,5 mkr. Grundskolan klarar inte att hålla sin personalbudget främst på grund av stora utmaningar rörande barn med särskilda behov och uppvisar därför underskott. De flesta övriga verksamheter uppvisar överskott på grund av vakanser, ej genomförda aktiviteter på grund av pandemin samt förändrade behov inom särskolan.

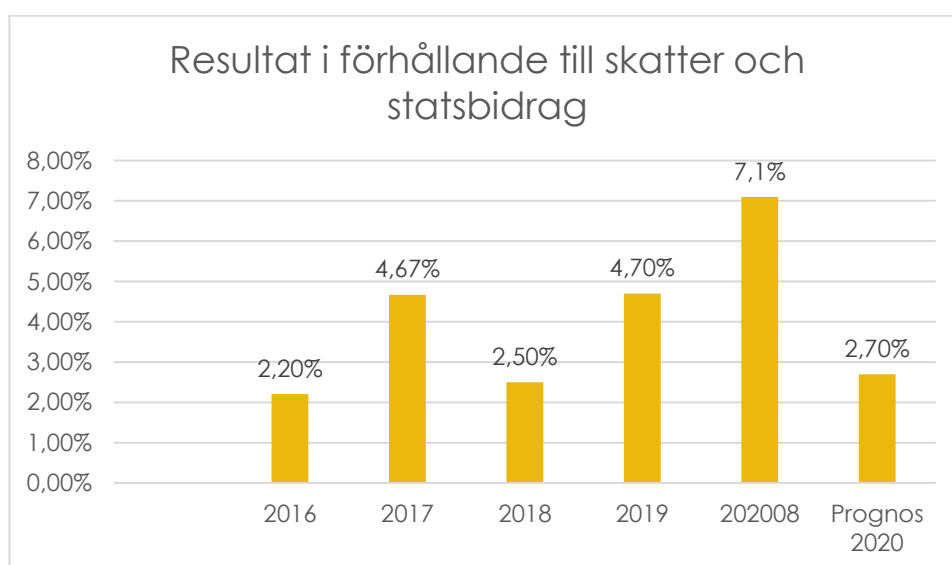
Barn- och utbildningsnämndens förväntas klara att hålla sin budgetram 2020 totalt sett men grundskolan och gymnasiesärskolan förvänta fortsätta uppvisa underskott året ut som kompenseras av överskott inom centrala resurser och särskolan.

Finansen: Årets överskott på finansen uppgår till hela 32,0 mkr. Det är viktigt att notera att merparten av överskottet består av poster av cyklisk karaktär eller engångsposter. En stor del av överskottet per augusti beror på en engångsutbetalning av generella statsbidrag på grund av Coronapandemin. Nettot av minskade skatteintäkter och ökade generella statsbidrag på grund av pandemin är 11,2 mkr högre intäkter än budget. 18,2 mkr av överskottet beror på förändringen av semesterlöneskulden som genererar ett stort överskott per augusti men som inte

kommer att göra det vid årets slut. Resterande överskott beror på ej budgeterade reavinster i samband med försäljning (1 mkr) och ett positivt finansnetto (1 mkr) främst på grund av lägre kostnadsräntor än budgeterat.

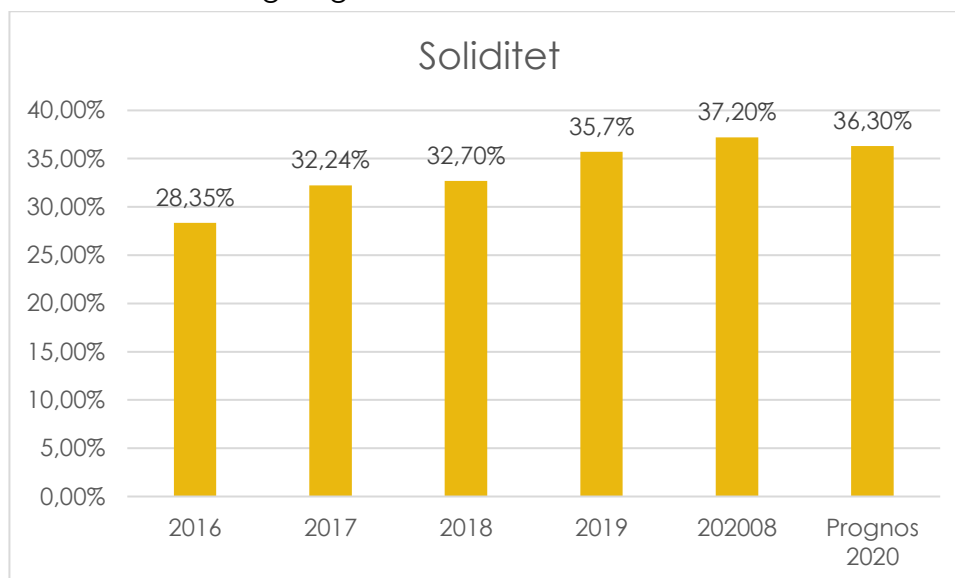
Prognosen för helåret för finansen är ett överskott med cirka 7,2 mkr. Skatteintäkterna förväntas generera överskott med ca 11,6 mkr, reavinster ca 1 mkr och finansnettot ca 1 mkr. Kostnaderna för pensioner förväntas däremot överskrida budget med cirka 6 mkr för 2020 främst på grund av utbetalningar av förmånsbestämda pensioner till personer som gått i förtida pension.

Årets resultat ska uppgå till 2% av skatter och bidrag



Målet om att årets resultat ska uppgå till 2% av skatter och bidrag uppfylls helt per augusti eftersom resultat uppgick till 7,1% . Målet uppnås enbart på grund av det stora överskottet inom finansen eftersom nämnderna uppvisar underskott. Målet har uppnåtts fyra av de fem senaste åren. Noteras att under åren med hög måluppfyllelse står finansen för merparten av överskottet. Det är ett observandum inför åren framöver då det blir centralt att nämnderna arbetar med en budget i balans. Prognosen är att resultatet kommer att uppgå till cirka 2,7 % av skatter och generella statsbidrag vilket gör att målet då uppfylls.

Soliditeten ska långsiktigt förbättras



Målet om att soliditeten långsiktigt ska förbättras uppfylls under perioden. Soliditeten beräknas genom att ställa kommunens egna kapital i relation till balansomslutning. Nyckeltalet visar därmed hur stor del av kommunens tillgångar som är finansierad med eget kapital. Diagrammet ovan visar att soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner uppgår till 37,2 % vilket är 1,5 procentenheter högre jämfört med 2019. Om ansvarsförbindelsen för pensioner räknas med uppgår soliditeten per sista augusti 2020 till 10,0 % vilket är 3,5 procentenheter bättre jämfört med december 2019.

Prognosen är att soliditeten för hela året 2020 kommer att öka med cirka 0,6 procentenheter och att målet om att soliditeten långsiktigt ska öka uppnås. Det förutsätter att den prognostiserade resultatnivån uppnås.

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 ställa årets resultat plus avskrivningar i relation till årets investeringsvolym. Diagrammet nedan visar utvecklingen av kommunens årliga investeringsvolym kopplat till självfinansieringsgraden respektive år. Målet är 100% självfinansieringsgrad vilket är uppnått de senaste åren. Prognosen är att målet uppnås 2020. Utfallet beror dock helt och hållet på

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

Vännäs fastigheter omsatte drygt 40,6 mkr under perioden med ett resultat före skatt om cirka 7,3 mkr. Soliditeten i bolaget uppgick vid augusti månads utgång till 23,28 procentenheter jämfört med 15 procentenheter som är målet i ägardirektiven. Prognosen för helåret är ett resultat på cirka 8 mkr vilket är 1,8 mkr bättre än budget. Därmed är prognosen att det ekonomiska målet uppfylls 2020.

Resultaträkning (Tkr)	Vännäs fastigheter AB				
	Utfall 202008	Utfall 201908	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	40 617,0	36 307,0	55 039,0	58 132,0	53 745,0
Verksamhetens kostnader	-25 751,0	-22 036,0	-38 318,0	-39 318,0	-34 995,0
Avskrivningar	-6 132,0	-5 245,0	-8 782,0	-8 782,0	-7 976,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	8 734,0	9 026,0	7 939,0	10 032,0	10 774,0
Finansiella intäkter	588,0	177,0	868,0	868,0	340,0
Finansiella kostnader	-1 997,0	-2 248,0	-2 619,0	-2 900,0	-3 191,0
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	-1 104,0
Skatt					
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	7 325,0	6 955,0	6 188,0	8 000,0	6 819,0
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt	3,0	0,0	0,0	0,0	-652,0
ÅRETS RESULTAT	7 328,0	6 955,0	6 188,0	8 000,0	6 167,0

Resultatet inom fastighetstjänster i Vännäs AB är högre än budgeterat främst till följd av beställningar av extra städ under perioden, främst på grund av Coronapandemin. Prognosen är att försäljning av extra städ kommer att vara högt även under resten av året varför bolaget prognostiserar med ett överskott på ca 0,6 mkr.

Resultaträkning (Tkr)	Fastighetstjänster i Vännäs AB				
	Utfall 202008	Utfall 201908	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	9 548,0	0,0	13 796,0	14 172,0	0,0
Verksamhetens kostnader	-8 029,0	0,0	-13 531,0	-13 415,0	0,0
Avskrivningar	-4,0	0,0	-185,0	-7,0	0,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	1 515,0	0,0	80,0	750,0	0,0
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt	0,0	0,0	-36,0	-160,5	0,0
ÅRETS RESULTAT	1 515,0	0,0	0,0	589,5	0,0

1.5.5 Medarbetare

Viktiga händelser under perioden (2020)

- Under perioden har varken ledardagar/miniseminarier eller arbetsmiljöutbildningar genomförts till följd av Coronapandemin. En ökad frekvens av digitala möten mellan olika typer av nätverk har genomförts i verksamheterna och i Umeregionen.
- Samtliga chefer har genomfört resultat- och utvecklingssamtal med sina medarbetare under perioden
- Löneöversynsförhandlingar har slutförts och ny lön utbetalad med ett antal fackförbund. Ett antal löneavtal väntar på återupptagande av förhandlingar på central nivå under hösten 2020.
- 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.
- En stor mängd personalärenden inom området ”brister i anställningsavtalet” har utretts under perioden vilket inneburit en hög arbetsbelastning på delar av personalavdelningen samt arbetsrättsliga åtgärder.
- Under perioden har en kampanj genomförts inom området Våld i nära relationer. En vägledning för chefer har utarbetats och informationsblad har spridits ut i verksamheterna för ökad kännedom om frågan och stöd för den enskilde.
- Under perioden har en kampanj genomförts inom området Kränkningar och trakasserier. En rutin har utarbetats och informationsblad har spridits ut i verksamheterna för ökad kännedom om frågan och stöd för den enskilde.
- Regeringen beslutade 2019 om ett statsbidrag för lärarassistenter. Huvudsyftet med satsningen är att lärarassistenter ska avlasta lärarna så att de ska kunna ägna sig mer åt undervisning och uppgifter som hör till undervisningen. Under våren rekryterade förvaltningen fyra lärarassistenter. Lärarassistenter har olika uppdrag beroende på vilken skola de arbetar och vilken kompetens de har.

Framtidsbedömning

Arbetskraftsbehovet kommer generellt att vara stort i Sverige fram till 2026. Drygt 500 000 medarbetare ska ersättas och rekryteras på grund av pensionsavgångar i kommuner och landsting. Pensionärsgruppen ökar medan allt färre ungdomar går ut gymnasiet och kommer in på arbetsmarknaden. Den sammantagna bilden är att arbetsmarknaden och tillgång på arbetskraft är komplex. Vännäs kommun har en

hög ungdomsarbetslöshet och flera i denna grupp saknar gymnasiekompetens. Vännäs kommun har måttliga pensionsavgångar fram till 2026. De grupper som påverkas mest av pensionsavgångar är undersköterskor, boendehandledare, lärare och förskollärare. Kommunen har på grund av bl. a. marknadskrafter haft svårigheter att rekrytera vissa yrkesgrupper. Det gäller bland annat undersköterskor, lärare, förskollärare, sjuksköterskor, socionomer och chefer med erfarenhet. Konkurrensen om dessa yrkesgrupper är stor bland arbetsgivare i regionen och kommer att öka framgent. Detta innebär att kommunen i större utsträckning än tidigare behöver jobba med sitt arbetsgivarvarumärke framgent samt i större utsträckning internrekrytera chefer, ge förutsättningar för chefer att utöva sitt ledarskap, utveckla och förbättra arbetsmiljön samt erbjuda marknadsmässiga löner.

- Vi inväntar de pågående avtalsförhandlingar gällande ett anta fackförbund och deras löneutveckling. Förhoppningen är att avtalen ska vara på plats innan årsskiftet för att då kunna slutföra löneöversynsförhandlingarna lokalt.
- Under hösten ska löneöversynsmodulen implementeras i organisationen, .
- Medarbetarenkät kommer att genomföras under hösten 2020.

		Kommunfullmäktiges mål		Prognos 2020-12-31
● Medarbetare	+	Medarbetarna trivs	+	Uppfylls
	●	Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap	●	Uppfylls delvis
	●	Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	●	Uppfylls delvis
	+	Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun	+	Uppfylls
	◇	Sjukfrånvaron är högst 5 %	◇	Uppfylls ej

Medarbetare

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

Medarbetarenkät MAE

Medarbetarenkäten genomfördes hösten 2018 och visade att det goda resultatet för 2016 bibehölls under 2018. Nöjd medarbetarindex NMI var 4,9% samma nivå som 2016. Medarbetarenkäten genomförs under tertiäl 3 2020 resultat presenteras i årsbokslut 2020.

Medarbetare trivs

- MAE resultatet visar på att många medarbetare i Vännäs kommun (81 procent) trivdes och kände trygghet och tillit i sin arbetsgemenskap. Medarbetarna uppgav att de kände stort engagemang (88 procent), 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 (67,2 procent). Ungefär lika många tyckte att chefen visade omtanke och brydde sig om sina medarbetare (65,6 procent).
- Enkäten visar på vissa förbättringsområden, till exempel kunskap hos varje medarbetare om vilka arbetsinsatser som påverkar den egna lönen. Det fanns medarbetare som uppgav att de under det senaste året blivit utsatta för kränkande särbehandling av chef, arbetskamrater (5,6 procent) eller brukare (17,6 procent). Hälften av dem 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 (67,2 procent). Ungefär lika många tyckte att chefen visade omtanke och brydde sig om sina medarbetare (65,6 procent). Nästan lika många tyckte att chefen fick medarbetarna att arbeta mot gemensamma mål och visioner (64 procent) och att chefen inspirerade medarbetarna till att göra ett bra arbete (61,9 procent). Att chefen gav beröm och uppskattning för ett bra arbete uppgavs av mer än hälften av medarbetarna (53,6 procent).

Jämställda arbetsplatser

Kommunen hade totalt 1033 medarbetare anställda, en minskning med 19 personer jämfört med samma tid förra året, detta förklaras av verksamhetsövergången av Städet med totalt 20 personer. Den totala andelen heltidsanställningar har ökat något sedan förra året. Andelen heltidsanställda kvinnor hade ökat totalt medan andelen män hade minskat totalt. Den största förändringen har skett inom KSF gällande kvinnors heltidsanställning vilket förklaras delvis genom städets verksamhetsövergång. Lägst andel heltidsanställda finns inom vård- och omsorgsförvaltningen. Andel kvinnor i förhållande till män är 74/26 i kommunen. Andelen kvinnor som arbetar heltid har ökat och andelen män har minskat. Totalt har antalet heltidsanställda ökat under kvartalet. Det övergripande målet att 65% av kommunens tillsvidareanställda kvinnor ska ha en heltidsanställning har uppnåtts.

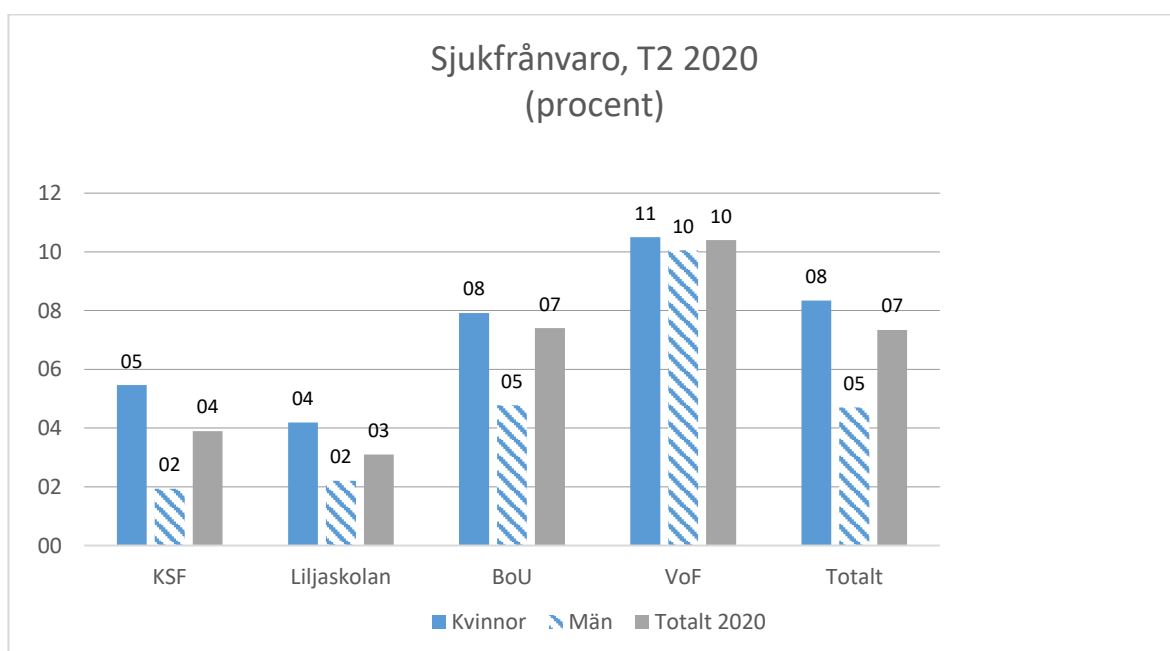
Andel heltidsanställda kvinnor och män

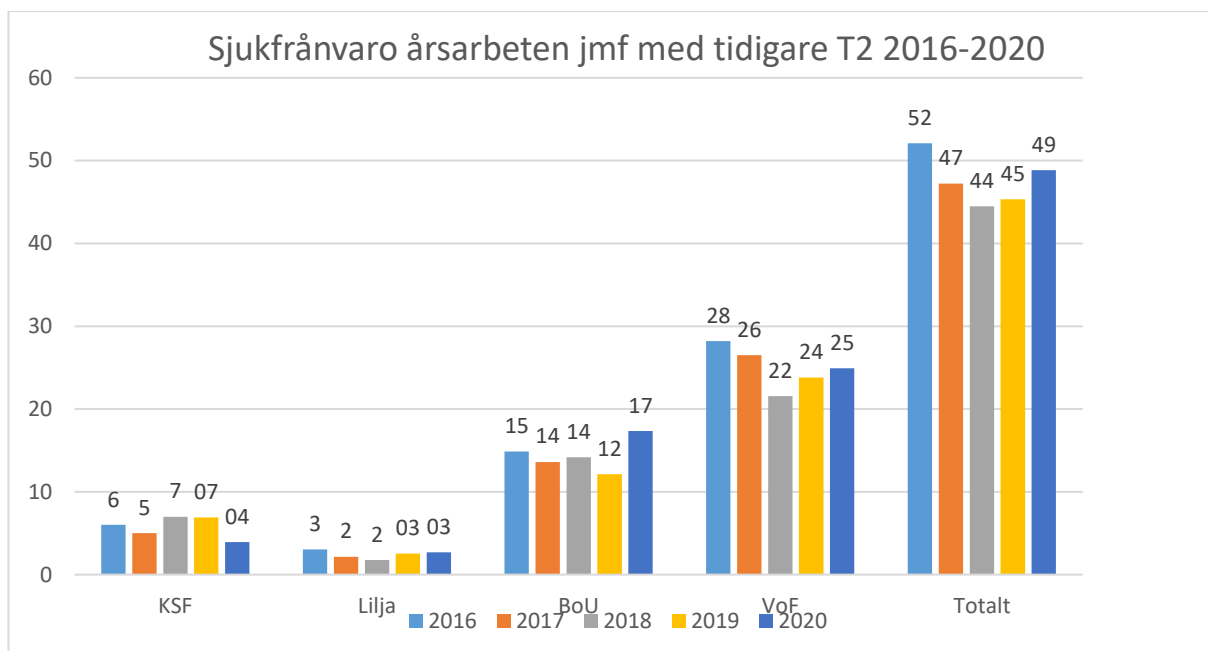
	Kvinnor 2020	Kvinnor 2019	Män 2020	Män 2019	Totalt 2020	Totalt 2019
KSF	84,1	68,6	92,3	100	87,1	78,1
Lilja	82,5	88,5	86,7	89	84,8	88,8
BoU	81,6	81	81,4	84,7	81,6	81,7
VoF	44,5	44,6	59	60	47,3	47,4
Totalt	66,1	64,1	78,4	81,1	69,2	68,6

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron var 7,3 %, en ökning med 0,8 % jämfört med samma period år 2019. Vård- och omsorgsförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen har ökat sin sjukfrånvaro under perioden. Vännäs kommun når ej målet om högst fem procent sjukfrånvaro. Orsak till frånvaron domineras som tidigare av fysiska sjukdomar, följt av luftvägsinfektioner och psykisk ohälsa. Den rådande pandemin tros påverka sjuktalet negativt för denna period.

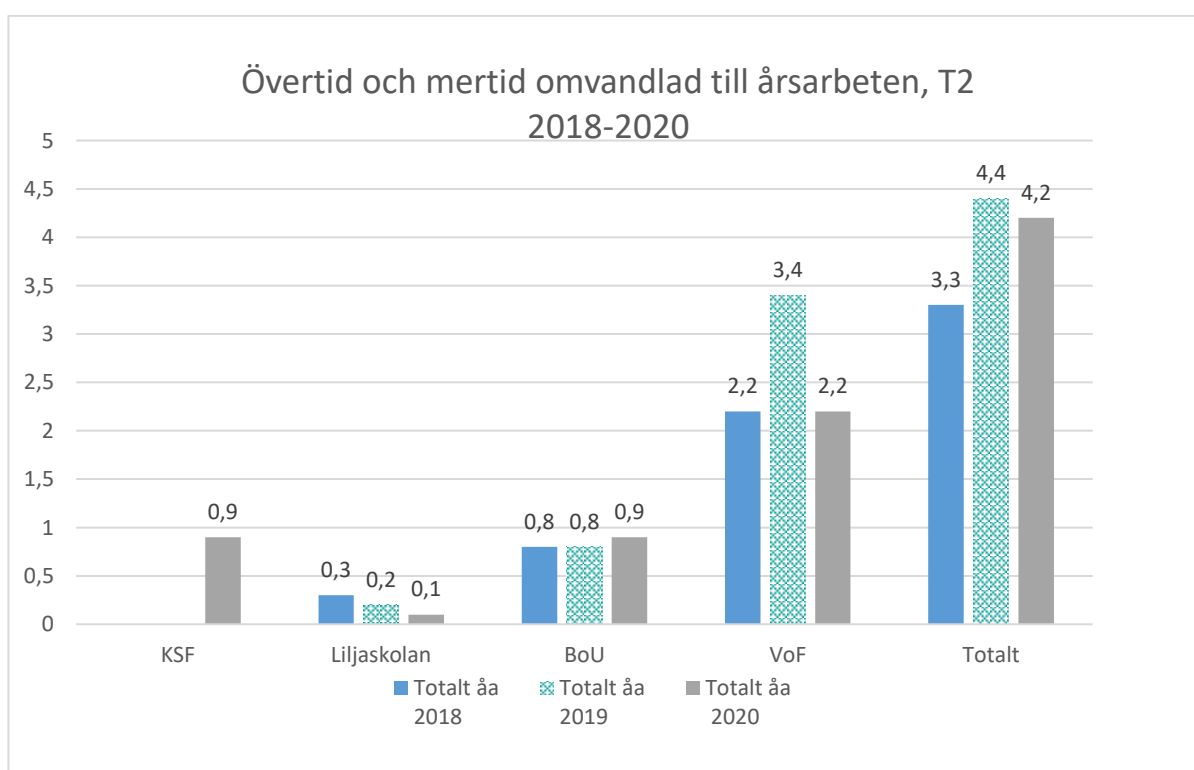
Kvinnors sjukfrånvaro låg under perioden på 8,3% en ökning med 0,8% i jämförelse med samma period år 2019. Männens sjukfrånvaro var 4,7% en ökning med 0,9% i jämförelse med samma period år 2019. Kvinnors och mäns sjukfrånvaro har ökat mest inom BOU. Långtidsfrånvaron har glädjande minskat med 14,4 % i jämförelse med samma period år 2019. Orsaker till detta kan vara att fler personer har fått indragen sjukpenning och flera ärenden har avslutats. Totalt har Vännäs kommun 48,8 åa (årsarbetare) sjukskrivna (en omräkning av sjukfrånvarotimmar till årsarbeten) ,en ökning med 3,5 åa i jämförelse med samma period 2019. Alla förvaltningar har ökat medan KSF har minskat, den största ökningen står Barn- och utbildningsförvaltningen för.





Övertid och mertid

Totalt har 4,2 årsarbeten tagits ut i mer- och övertid under perioden, en minskning med 0,2% i jämförelse med samma tidpunkt föregående år. Vård- och omsorgsförvaltningen står för den största minskningen av uttaget av mer- och övertid motsvarande 1,2 årsarbeten för perioden.



1.5.6 Medborgare

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

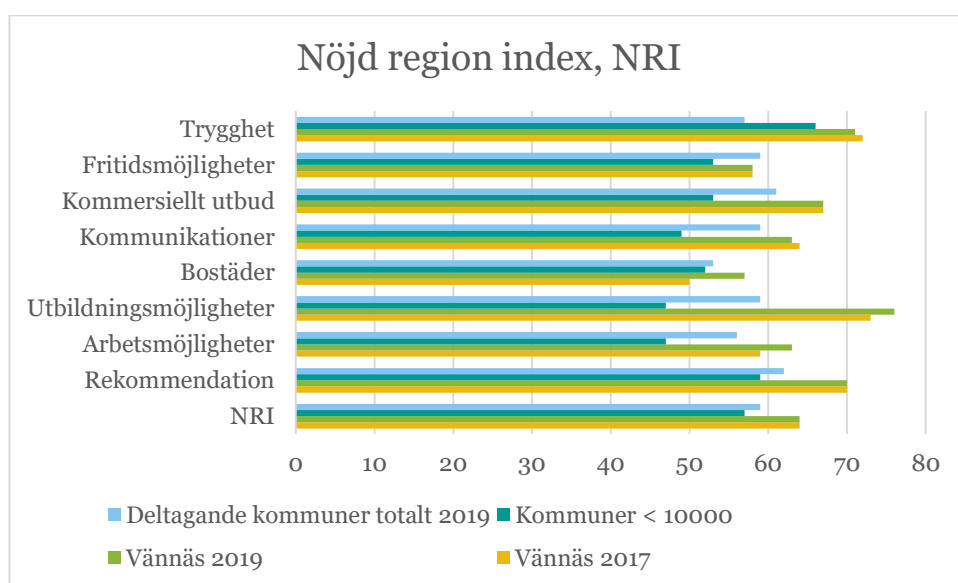
	Kommunfullmäktiges mål	Nämndutfall
Gul Medborgare	Grön Medborgarna trivs i Vännäs kommun	Gul Barn och utbildningsnämnden Gul Kommunstyrelsen Grön Liljaskolans styrelse Gul Plan och miljönämnden Gul Vård- och omsorgsnämnden
	Gul Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god	Gul Barn och utbildningsnämnden Gul Kommunstyrelsen Grön Liljaskolans styrelse Gul Plan och miljönämnden Grön Vård- och omsorgsnämnden
	Orange Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information	Svart Barn och utbildningsnämnden Gul Kommunstyrelsen Grön Liljaskolans styrelse Röd Plan och miljönämnden Röd 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 uppfylld resultatnivå.

Medborgarna trivs i Vännäs kommun

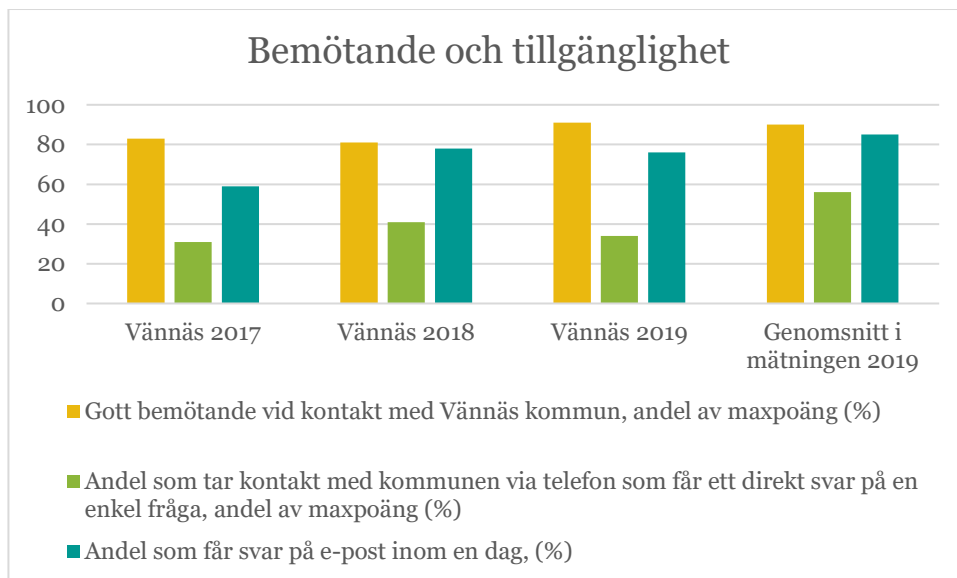
Medborgarenkäten genomfördes 2019 och visade att medborgarna fortsätter att anse att kommunen är en bra plats. Det sammanfattande betygsindexet Nöjd-Region-Index (NRI) visar hur medborgarna bedömer Vännäs kommun som en plats att bo och leva på. NRI för Vännäs är 64, vilket bedöms visa att medborgarna 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 ökat och det har varit få lediga hus till salu, trots att det samtidigt har byggts nya områden.



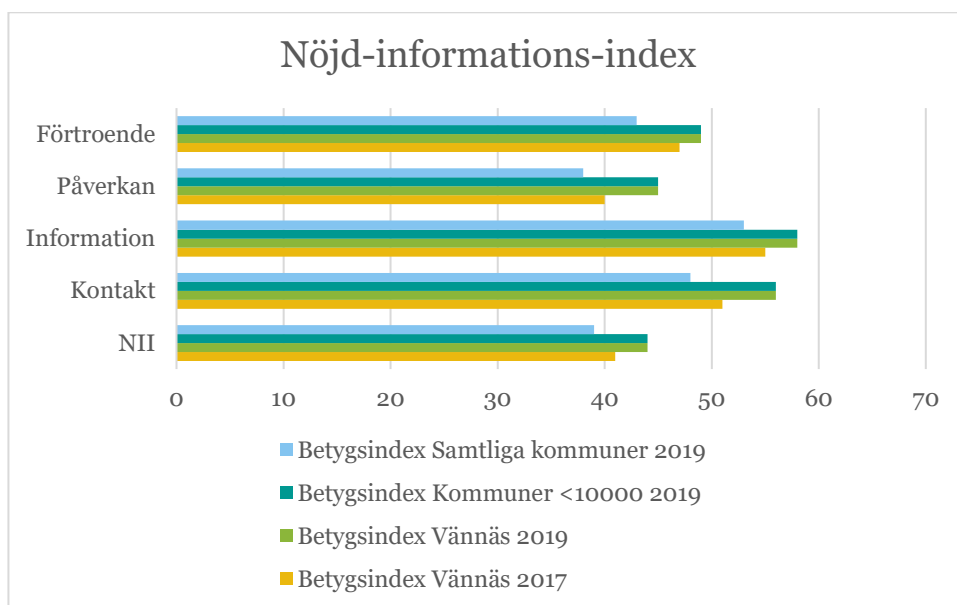
Medborgarna är delaktiga i kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god. Utifrån rådande läge med pandemin har de olika verksamheterna fått hitta nya sätt för dialog med medborgare och brukare. Fokus har lagts på digitala kontaktytor. Många dialogforum ex. näringslivsrådet gick över till digitala verktyg för att ändå kunna fortsätta samtala om viktiga frågor.

Kommunen deltar i en årlig 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. Resultatet 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 lägst 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

Arbetet att utveckla digitala tjänster har intensifierats de senaste åren och kommunen har byggt egna tjänster men också använt andra kommuners e-tjänster, i den e-tjänsteplattform som lanserats på kommunens webbplats. I dagsläget finns ett 60-tal tjänster. Fortsatta steg i kommunens digitaliseringsarbete handlar bland annat om en ny webbplats för vannas.se som svarar mot lagens krav på tillgänglighet, digitalisering av samhällsbyggnadsprocessen och handläggning inom IFO.

För Barn- och utbildningsnämnden finns ännu inget resultat att redovisa, men bedömningen är att nämnden kommer att uppfylla målet då det erbjuds relevanta e-tjänster som medborgarna använder och skolan har en lärplattform som anses funktionell, informativ och enkel att använda.

Vännäs kommun deltar i flera nationella och regionala projekt med koppling till digitalisering bland annat kring tjänstedesign, förändringsledning och kompetensutveckling för administrativ personal.

Digitaliseringsarbetet har intensifierats efter det att kommunen antog en digital agenda 2018. Vård- och omsorgsnämnden har antagit en egen handlingsplan för sitt digitaliseringsarbete och kommunledningskontoret bildade ett digitalt team, med syfte att stötta digitaliseringsarbetet på en kommunövergripande nivå. Deras uppdrag är att arbeta för att värdeskapande uppgifter ska få mer plats i den kommunala verksamheten, stödja verksamheterna i utvecklingen och stötta verksamheterna att digitalisera sina processer. Digitaliseringsteamets insatser sträcker sig från kartläggning av en verksamhets arbetsprocesser till att hitta förbättringsmöjligheter och vara ett stöd i den fortsatta verksamhetsutvecklingen.

1.5.7 Samhällsutveckling

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

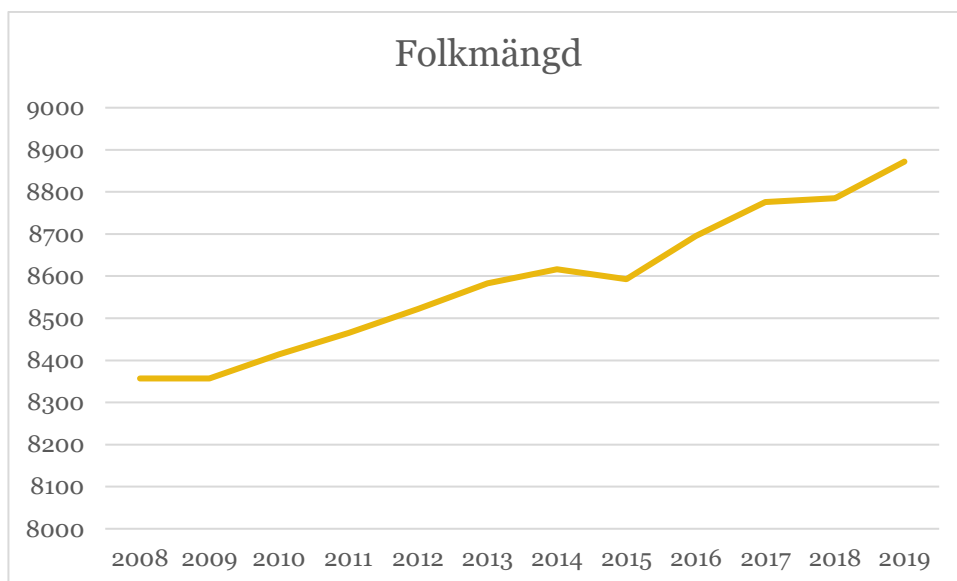
	Kommunfullmäktiges mål	Nämndutfall
Gul Samhällsutveckling	Grön Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun	Grön Barn och utbildningsnämnden Grön Kommunstyrelsen Grön Liljaskolans styrelse Svart Plan och miljönämnden Gul Vård- och omsorgsnämnden
	Gul Vännäs kommuns verksamheter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

Uppföljning av resultatet

Kommunfullmäktige har antagit tre mål inom perspektivet Samhällsutveckling, där två av målen når delvis uppfyllt resultatnivå och ett mål når uppfyllt resultatnivå.

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

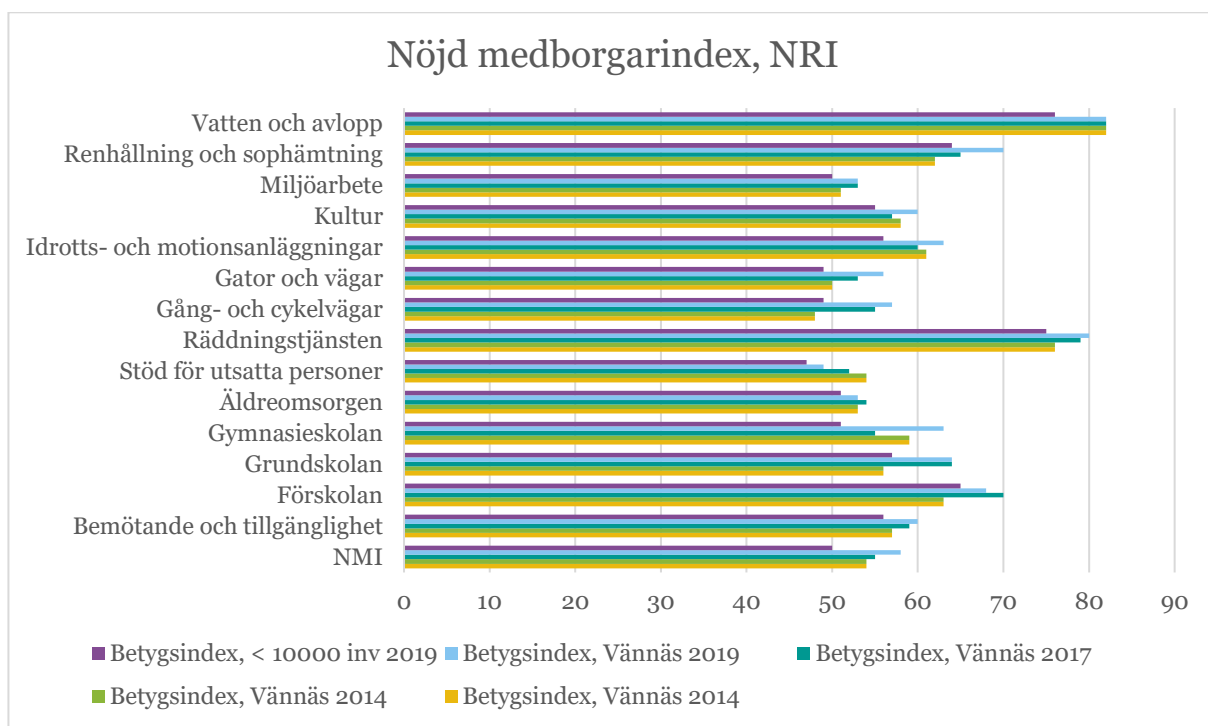
Vännäs befolkning fortsätter att öka. Den 30 juni 2020 bodde 8919 personer i Vännäs kommun vilket är en ökning med 47 personer sedan årsskiftet. Den positiva befolkningstrenden bedöms fortsätta även under andra halvåret.



Samarbetet inom Umeregionen fortsätter att utvecklas, vilket stärker förutsättningarna för både de enskilda kommunerna och hela Umeregionen ska fortsätta att vara attraktiv för medborgare och företag. Översyn av budgetmodellen för de gemensamma nämnderna har gjorts under första halvåret. Vidare har samarbetet fokuserat på att stärka näringslivsarbetet i regionen.

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 ställt om för att möta de utmaningar som kommer med Coronapandemin. Liksom på många andra orter har pandemin påverkat näringslivet, mestadels negativt. Kommunen har på olika sätt försökt att mildra effekterna bl.a. genom hyresreducering, flexibilitet att skjuta på betalningar och att informera om de olika stöd som företag kan söka.

Ett stort engagemang och intresse runt småskaligt hantverk och mathantverk finns i regionen och i kommunen. I juli beviljades Vännäs kommun projektpengar för ett projekt inom matkultur, med syfte att stärka småskaliga producenter i deras företagande och för att matcha producenter och butiker/restauranger med varandra.

Ung Företagsamhet, UF, på Liljaskolan fortsätter att nå fina framgångar och arbetet på skolan lyfts som ett gott föredöme i länet.

1.6 BALANSKRAVSRESULTAT

Redovisning av balanskravsresultatet mkr	202008	Prognos 202012
Årets resultat enligt resultaträkningen	29,8	16,4
Reducering av samtliga realisationsvinster	-3,5	-5,2
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-7,9	-7,9
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	18,4	3,3
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv		
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		
Årets balanskravsresultat	18,4	3,3
INGÅENDE BALANS RESULTATUTJÄMNINGSRESERV 2020	34,2	34,2
UTGÅENDE BALANS RESULTATUTJÄMNINGSRESERV 2020	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 visar ett positivt resultat på 18,4 mkr till och med augusti och prognosen är 3,3 mkr på helåret. Årets resultat har här justerats med effekter av realisationsvinster. Dessa består huvudsakligen av effekter från de tidigare överlåtelserna av fastigheter till Vännäs Fastigheter AB. Resultatet har också justerats för orealiserade vinster avseende finansiella omsättningstillgångar.

Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Enligt SKR:s senaste prognoser kan upplösning av RUR vara möjligt 2020 och 2021. Utifrån Vännäs kommuns beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning är bedömningen att en upplösning av RUR skulle vara möjlig 2020 om SKR:s senaste prognos fortfarande stämmer.

1.7 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

- **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.
- **Ekonomi och kvalitet**
Vännäs kommun har i flera år arbetat systematiskt med att hitta nya arbetssätt för att säkerställa en bra och transparent ekonomistyrning och ge bra underlag för förtroendevalda att göra prioriteringar mellan olika verksamheter.
Inför kommande budgetarbete övergår kommunen till att använda ”prislappsmodellen” som är en modell för budgetering som utgår från referenskostnader och som tydligare kopplar mot kända volymförändringar. Att hålla fokus på kvaliteten i verksamheterna och hur den utvecklas blir viktigt, särskilt i ett läge där samtliga verksamheter behöver ställa om till tuffare ekonomiska utgångspunkter.
- **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**
Kommunorganisationen såväl som företag i kommunen står inför svårigheter att rekrytera personal redan idag och detta väntas öka under kommande år. Ett attraktivt arbetsgivarvarumärke, möjlighet till heltid samt att Liljaskolans utbildningsprogram anpassas efter arbetsmarknadens behov kommer fortsatt vara viktigt.

2. Driftredovisning

Driftredovisning kommunen (tkr)	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse	
	Innv år	Budget	Fg år	Innv . År	Budget	Fg år	Intäkter	Kostnader
Kommunstyrelsen	78,8	75,4	97,7	-134,5	-130,2	-150,9	3,3	-4,3
Plan- och miljönämnd	2,4	2,3	2,6	-9,9	-8,6	-9,1	0,0	-1,3
Liljaskolans styrelse	76,2	72,6	79,0	-79,2	-76,2	-79,8	3,6	-3,0
Vård och omsorgsnämnden	52,1	46,0	55,7	-202,0	-187,4	-209,0	6,0	-14,7
Barn- och utbildningsnämnd	20,3	15,3	19,7	-204,9	-202,5	-197,6	5,0	-2,5
Finansen exkl skatter,bidrag och fin poster	5,2	4,2	6,6	4,2	-14,5	19,1	1,0	18,7
Justeras: Interna poster	-67,9	-65,4	-76,6	67,9	65,4	76,6	-2,5	2,5
Justeras: avskrivningar				16,6	16,7	16,0	0,0	-0,1
Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader	167,0	150,5	184,7	-541,8	-537,2	-534,7	16,5	-4,5

Varje enskild nämnds resultat presenteras inom avsnittet God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning. Här kommenteras enbart det stora avvikelserna mellan budgeterade kostnader och intäkter.

KSF har haft högre intäkter jämfört med budget för ett antal olika taxor och avgifter, lönebidrag och bidrag kopplade till Corona pandemin. Avvikelserna på kostnadssidan förklaras med högre kostnader på fastighets och infrastruktur jämfört med budget. De högre lönebidragen matchas också av motsvarande högre personalkostnader.

Inom Liljaskolan förklaras avvikelserna både på intäkts- och kostnadssidan med ökad försäljning av verksamhet jämfört med budget och på effekter av Coronapandemin.

Inom Vård- och omsorgsnämnden är avvikelsen stor både vad gäller intäkter och kostnader under perioden. De högre intäkterna beror främst på högre bidrag jämfört med budget på ca 5 mkr varav 4,1 mkr kan kopplas till bidrag för Covid-19 relaterade kostnader. De högre kostnaderna jämfört med budget finns främst inom området individ- och familj men också inom äldreomsorgen.

För Bou:s del förklaras avvikelserna på intäktssidan av högre driftbidrag jämfört med det som budgeterats. Delvis handlar det om bidrag relaterade till Coronapandemin i form av bidrag för sjuklöner. Avvikelsen på kostnadssidan förklaras främst av högre personalkostnader jämfört med budget.

Avvikelsen inom finansen, där det finns en negativ post på kostnader, har att göra med uppbokning av förändringen av semesterlöneskulden som blir negativ vid den här tiden på året. Lönerrevisionen blev också uppskjuten till i höst så delar av budgeten för löneökning ligger kvar på finansen ännu och gör därmed att kostnaderna är lägre än budgeterat till och med augusti.

3. Investeringsredovisning

INVESTERINGAR tertialbokslut 2 2020

Investeringsredovisning kommunen (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Färdigställda projekt						
Kommunstyrelsen	24 165	26 112	-1 948	5 123	1 069	4 054
Fastighetsverksamhet	1 657	1 768	-111	1 657	1 768	-111
Renovering dusch o omkl Hammar, 201912, tillägg	0	53	-53	0	53	-53
Uh-inv Hammar fasadputs hus C, felbf, aktiverat 2019	0	3	-3	0	3	-3
Ny hiss till Medis	800	854	-54	800	854	-54
Strategisk lokalplanering, Pollux 12, till påg 2 518 tkr	482	482	0	482	482	0
Underhållsinv fastighetsverksamhet 2020 (tot 7 mkr)	375	375	-0	375	375	-0
UH inv byggnadsställning		54			54	
UH inv matsal Hammar-Lilja - byte golvbeläggning		322			322	
Infrastruktur	9 511	10 455	-944	1 011	-3 541	4 552
VA Brån (slutaktiverad, men kan bli tillägg pga tvist.)	8 500	9 673	-1 173	0	-4 322	4 322
Generellt 2020, aktiverade. Till pågående: 1 046 tkr	354	354	-0	354	354	-0
VA reinvesteringar 2020. Till pågående: 2043 tkr	357	357	-0	357	357	-0
Renhållning: Insamling matavfall, ytterligare kärl	300	70	230	300	70	230
Övrig verksamhet kommunstyrelseförvaltningen	705	581	124	705	581	124
Planering o utv: Innebandysarg Liljahallen	70	76	-6	70	76	-6
Planering o utv: Ljudanläggning, Vby idrottshall	60	54	6	60	54	6
Arbmarkn: Transportbuss med baggavellyft, begagnad	175	142	33	175	142	33
Samhällsbyggnadschef: Utköp två leasade fordon, KSF	400	309	91	400	309	91
Extra stora investeringar	12 292	13 308	-1 016	1 750	2 261	-511
Fastighet: Rep o Tillbyggn Klockaren, det invändiga	12 292	13 308	-1 016	1 750	2 261	-511
Vård- och omsorgsförvaltningen	28	28	0	28	28	0
Digital utv SÄBO, kameratillsyn testomg, till påg 772 tkr	28	28	0	28	28	0
S:a färdigställda projekt	24 193	26 140	-1 948	5 151	1 097	4 054

Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Beräknad totalutgift	Prognos avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	78 525	99 968	-21 443	27 728	29 062	-1 334
Fastighetsverksamhet	14 237	16 368	-2 132	11 843	9 569	2 274
Energieffektivisering 2020	1 000	1 000	0	1 000	0	1 000
Utredning lokaler Freja 1	100	167	-67	0	29	-29
Utredning idrottshall Vega	100	40	60	0	0	0
Nytt värmesystem o vent. Hammarhallen, etapp 2	694	2 700	-2 006	100	2 192	-2 092
Strategisk lokalplanering, omb lokaler, färdigst 482 tkr	2 518	2 518	0	2 518	10	2 508
Storköksmaskiner 2020, Lilja-Hammar skolrestaurang	700	818	-118	700	818	-118
Vännäsby skola utemiljö	750	750	0	650	0	650
Fastighet/Infrastruktur: Säkerhet och skalskydd	1 750	1 750	0	250	0	250
Underhållsinv fastighetsverksamhet 2020 (tot 7 mkr)	6 625	6 625	0	6 625	6 519	106
UH inv Hammarskolan hus A o B, fasad, tak o fönster		6 010			6 003	
UH inv Lyftbord Lilja-Hammar skolrestaurang		250			193	
UH-inv Snickargården, byte ventilationsaggregat		330			323	
Infrastruktur	11 739	11 903	-165	7 889	1 844	6 045
Generellt 2020, budg.1400 tkr, färdigställda 354 tkr	1 046	1 046	0	1 046	0	1 046
SiSL projekt elladdstolpar	0	166	-166	0	-20	20
Klimatklivet	0	399	-399	0	0	0
Grön skolväg med järnvägshistoria	4 000	4 000	0	2 000	918	1 082
Ny väg till skidanläggning på Middagsberget	800	900	-100	550	877	-327
Omb Kommendörsgatan 2019-2020, etapp 2	1 500	1 000	500	500	9	491
Standpromenad medfinansiering	150	150	0	150	0	150
Pendlerparkering Vännäs inkl elladdstolpar	600	600	0	400	0	400
GC-väg Klockaren	500	500	0	400	0	400
GC-väg bakom Vännäsby idrottshall	300	300	0	200	0	200
Vändplan Fällforsvägen (Lägret)	500	500	0	300	0	300
VA reinvesteringar 2020, budg 2400 tkr, färdigst 357 tkr	2 043	2 043	-0	2 043	59	1 983
Renhållning: investering ÅVC 2020	300	300	0	300	0	300
Övrig verksamhet kommunstyrelsen	9 300	9 261	39	2 996	847	2 149
Kostavdelningen: Bil till mattransporter	500	461	39	500	0	500
Bygga om bagarstugan till campingstuga	350	350	0	350	0	350
IT: IT/VDI-klienter 2020	100	100	0	100	0	100
IT: Nätverk 2020	100	100	0	100	0	100
IT: IT/digitaliseringsinv - M365 (750 tkr till driftsram)	250	250	0	250	0	250
IT: Bredbandsutbyggnad, Bredband Harrsele 566 tkr	8 000	8 000	0	1 696	847	849
Extra stora investeringar	32 000	48 517	-16 517	2 750	16 579	-13 829
Fastighet: Rep o Tillbyggnad Klockaren, utvändigt	1 500	1 500	0	750	298	452
Fastighet: Freja 1, Tillbyggnad av lokaler	25 000	25 000	0	2 000	213	1 787
Projektkostnader från VFAB ang.nytt särskilt boende	0	15 922	-15 922	0	15 922	-15 922
Infrastruktur: Ishallen, omklädningsrum och UH-inv	5 500	6 095	-595	0	146	-146
Exploateringsområden	11 250	13 918	-2 668	2 250	223	2 027
Fastighetsverksamhet	4 250	6 918	-2 668	750	151	599
Överingenjören, rivning	2 000	4 668	-2 668	0	0	0
Rivning Smeden	2 250	2 250	0	750	151	599
Infrastruktur	7 000	7 000	0	1 500	72	1 428
Kvarteret Kvarnen Vby, etapp 2	3 000	3 000	0	0	72	-72
Nytt bostadsområde i Vännäsby	4 000	4 000	0	1 500	0	1 500
Barn- och utbildningsnämnden	800	800	0	800	0	800
Uppdatering IT-verktyg enligt IT-strategi	800	800	0	800	0	800
Vård- och omsorgsförvaltningen	1 372	28	1 344	622	0	622
Digital utv. inom äldreomsorgen, färdigställda 28 tkr	772	28	744	172	0	172
Begagnad traktor till VPS	350	0	350	350	0	350
Utbyte av vårsängar på Äldrecenter	250	0	250	100	0	100
S:a pågående projekt	80 697	100 796	-20 099	29 150	29 062	88
S:a investeringsprojekt	104 890	126 936	-22 046	34 300	30 159	4 142

Investeringsredovisning Liljaskolan (tkr) KF 2019-02-25 investeringar finansieras från överskott*	Utgifter sedan projektets start			Varav: årets investeringar		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Liljaskolan - elevdatorer ht-2020	626	626	-0	626	626	-0
* Överskott 2018: Aktiverade investeringsprojekt 2019: Saldo:	3 600	221	3 379			
* Överskott 2019: Aktiverade investeringsprojekt 2020:	1 121	626				
Kvar att nyttja 202008:			3874			

Summan för årets färdigställda investeringsprojekt är 4,1 mkr lägre än budget. I huvudsak beror det på de anslutningsavgifter för VA Brån som kommit in först under år 2020 på grund av tvister. Om man däremot ser på hela projektperioden så backar VA Brån mot budget med 1,2 mkr. Även tillbyggnad och reparationen av Klockaren har ett underskott för den invändiga delen på ca 1 mkr. Några investeringsprojekt har överskott mot budget, men den totala avvikelser för under år 2020 färdigställda projekt räknat från projektstart blir ett underskott på 1,9 mkr. När det gäller de pågående investeringsprojekten så är avvikelser för hela projektperioden 22 mkr sämre än budget. I huvudsak beror det på de projektkostnader på 16 mkr som kommunen enligt avtal har övertagit från VFAB för projektering av ett nytt SÅBO som blev stoppat politiskt efter att det framkommit en förändring i behovet. Exempel på andra projekt som backar är rivningen av Överingenjören på grund av oförutsedda kostnader för sanering samt projektet nytt värmesystem och ventilation Hammarhallen som fördyras på grund av tillkommande reovering av fuktskador. Att årets pågående investeringar ändå har ett litet överskott trots projekteringskostnaderna på 16 mkr kan förklaras med att det är en hel del investeringsprojekt för 2020 som inte startats upp ännu av olika anledningar.

4. Räkenskaper

RESULTATRÄKNING

Resultaträkning	Kommunen					Kommunkoncernen		
	Utfall 202008	Utfall 201908	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019	Utfall 202008	Utfall 201908	Utfall 2019
Miljoner kronor								
Verksamhetens intäkter	167,0	184,7	191,9	192,8	283,1	185,6	198,0	304,1
Verksamhetens kostnader	-541,8	-540,3	-763,4	-777,5	-837,2	-546,6	-543,7	-844,6
Avskrivningar	-16,6	-16,0	-25,1	-25,1	-24,2	-22,5	-20,7	-31,4
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>	-391,4	-371,6	-596,6	-609,8	-578,4	-383,6	-366,3	-571,9
Skatteintäkter	282,4	281,7	436,3	426,4	425,0	282,4	281,7	425,0
Generella statsbidrag och utjämning	139,2	117,6	179,1	200,7	176,2	139,2	117,6	176,2
Verksamhetens resultat	30,1	27,7	18,8	17,4	22,8	37,9	33,0	29,3
Finansiella intäkter	1,6	7,7	2,0	2,0	10,6	1,8	7,8	10,9
Finansiella kostnader	-2,0	-2,4	-4,0	-3,0	-5,3	-4,0	-4,6	-8,4
Resultat efter finansiella poster	29,8	33,0	16,8	16,4	28,2	35,7	36,2	31,7
Extraordinära poster (netto)								
Årets resultat	29,8	33,0	16,8	16,4	28,2	35,7	36,2	31,7

BALANSRÄKNING

Balansräkning	Kommunen		Kommunkoncernen	
	202008	201912	202008	201912
Miljoner kronor				
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar			0,6	0,8
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	432,1	425,8	869,7	828,0
Maskiner och inventarier	36,5	38,8	39,6	41,5
Finansiella anläggningstillgångar	91,3	91,3	16,9	15,5
Summa anläggningstillgångar	559,9	555,9	926,8	885,7
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd mm	19,8	23,2	19,8	23,2
Fordringar	110,2	66,2	107,1	51,4
Kortfristiga placeringar	73,0	72,1	73,0	72,1
Kassa, bank	67,3	64,5	95,7	115,0
Summa omsättningstillgångar	270,3	225,9	295,5	261,7
Summa tillgångar	830,2	781,8	1222,3	1147,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Årets resultat	29,8	28,2	35,7	31,7
Resultatutjämningsreserv	34,2	34,2	34,2	34,2
Övrigt eget kapital	245,1	217,0	242,8	211,3
Summa eget kapital	309,1	279,4	312,7	277,2
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	77,3	65,9	77,3	65,9
Andra avsättningar	14,6	13,7	17,6	16,5
Skulder				
Långfristiga skulder	279,6	274,8	662,2	645,5
Kortfristiga skulder	149,5	148,1	152,4	142,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	830,2	781,8	1222,3	1147,4

Kassaflödesrapport	Kommunen		Kommunkoncernen	
	202008	201912	202008	201912
mkr				
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	29,8	28,2	35,7	31,7
Utbetalningar för ianspåktaga av sättningar	0,0	0,0	0,0	
Justering för ej likviditetspåverkande poster	3,5	11,8	24,2	23,5
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	33,3	40,0	59,9	55,2
Ökning (+) /minskning (-) av periodiserade anslutnin.avg	4,5	2,3	4,5	2,3
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	-44,0	-8,4	-55,6	-1,0
Ökning (-)/minskning (+) förråd och varulager	3,3	0,4	3,3	0,4
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	4,2	-22,9	10,1	-33,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1,3	11,4	22,2	23,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-24,0	-23,5	-51,6	-79,0
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar		0,8	0,0	1,9
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	26,5	0,0	0,5	2,0
Investering i finansiella tillgångar		0,0	-0,5	-0,1
Försäljning av finansiella tillgångar		0,0		0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	2,4	-22,7	-51,6	-75,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	0,0	0,0	11,9	53,8
Amortering av skuld	0,0	0,0		-1,2
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	-0,9	-0,9
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0		2,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0,0	0,0	11,0	53,7
Årets kassaflöde	3,7	-11,4	-18,5	1,7
Likvida medel vid periodens början	136,6	147,9	187,1	185,4
Likvida medel vid periodens slut	140,3	136,6	168,7	187,1

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	202008	2019	202008	2019
Ej likviditetspåverkande poster				
Av- och nedskrivningar	22,5	31,4	16,6	24,2
Avskrivningar på sålda anläggningar	-0,2		-12,0	0,0
Avsättning pensioner	11,4	12,1	11,4	12,1
Avsättning deponi	1,0	1,0	1,0	1,0
Avsättning VA-kollektivet	0,4	0,3	0,4	0,3
Reavinster/Reaförluster	0,0		-2,8	-4,3
Justering mot EK				
Ej likviditetspåverkande aktiverade anläggningar	-10,9	-21,2	-11,0	-21,4
Summa ej rörelsekapitalpåverkande	24,2	23,5	3,5	11,8

RESULTATRÄKNING

Resultaträkning (Tkr)	Vännäs fastigheter AB				
	Utfall 202008	Utfall 201908	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	40 617,0	36 307,0	55 039,0	58 132,0	53 745,0
Verksamhetens kostnader	-25 751,0	-22 036,0	-38 318,0	-39 318,0	-34 995,0
Avskrivningar	-6 132,0	-5 245,0	-8 782,0	-8 782,0	-7 976,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	8 734,0	9 026,0	7 939,0	10 032,0	10 774,0
Finansiella intäkter	588,0	177,0	868,0	868,0	340,0
Finansiella kostnader	-1 997,0	-2 248,0	-2 619,0	-2 900,0	-3 191,0
Bokslutsdispositioner					-1 104,0
Skatt					
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	7 325,0	6 955,0	6 188,0	8 000,0	6 819,0
Extraordinära poster					
Skatt					-652,0
ÅRETS RESULTAT	7 325,0	6 955,0	6 188,0	8 000,0	6 167,0

4.1 NOTER OCH UPPLYSNINGAR

1. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts 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 18,2 mkr. Överskottet beräknas inte vara kvar vid årets slut. Statens utbetalningar av generella statsbidrag på grund av pandemin på 16 mkr har i sin helhet bokförts enligt RKR:s rekommendationer.
3. Som extraordinära poster räknas förändringen av minskade skatteintäkter och ökade generella statsbidrag på grund av pandemin. Statsbidragen har bokförts i sin helhet med 16 mkr medan förändringen av minskade skatteintäkter är bokförda per 20-08-31. Nettot av minskade skatteintäkter och ökade generella statsbidrag är 12,8 mkr gällande pandemin.

4. Väsentliga förändringar i ansvarsförbindelser:

	Kommunkoncernen		Kommunen	
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	2020-08-31	2019	2020-08-31	2019
Ingående ansvarsförbindelse	229,1	226,9	229,1	226,9
Nyintjänad pension	0,0	0,0		0,0
Ränte- och basbeloppsuppräknin	5,1	5,8	5,1	5,8
Ändringar av försäkringstekniska grunder				
Övrig post	-0,3	6,3	-0,3	6,3
Årets utbetalningar	-7,3	-10,2	-7,3	-10,2
Summa pensionsförpliktelser	226,7	228,7	226,7	228,7
Löneskatt	-0,6	0,3	-0,6	0,3
Utgående ansvarsförbindelser	226,1	229,1	226,1	229,1

5. Kommunstyrelseförvaltningen

5.1 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 regional, 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.

5.2 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Sedan mars månad har kommunen jobbat i stabsläge med hantering av pandemin Corona/Covid-19. Alla verksamheter i förvaltningen har involverats i förberedelser för att kunna hantera ett större utbrott. Under våren skedde ett omfattande arbete med kontinuitetsplanering av samhällsviktig verksamhet. Samtliga verksamheter har gjort åtgärder för att minska smittspridning. För att informera medborgare och medarbetare om vad som gäller har olika kommunikationsinsatser genomförts. Inriktningen är att förvaltningens verksamheter ska fortsätta utifrån fastställda målsättningar och planer, trots den pågående pandemin.

I det följande beskrivs några områden där hantering eller effekter av Corona haft påverkan:

- 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 som planerat, exempelvis ledardagar och arbetsmiljöutbildningar. Anpassningar för att minska smittrisker har i några fall medfört intäktsbortfall.
- Budgetarbetet pausades under våren utifrån det osäkra ekonomiska läget, men har efter sommaren återupptagits.
- I Vännäs, precis som i övriga delar av landet, är påverkan av en ökad arbetslöshet synbar.
- Under perioden mars-juli pausade Migrationsverket mottagandet av nyanlända. Detta kommer att få effekter över lång tid på flyktingmottagningens intäkter.
- Effekterna på det lokala näringslivet har varit betydande. Förvaltningen har gjort olika åtgärder för att underlätta och vägleda, särskilt för den lokala handeln.
- Kollektivtrafiken har haft ett minskat antal resenärer. På sikt kan detta få ekonomiska konsekvenser för kommunen.

Nedan följer ett urval av de viktigaste händelserna, utöver det Coronarelaterade, under andra tertialen:

- I februari tillträdde Anna Frej (S) som nytt kommunalråd/ordförande för kommunstyrelsen. Anders Nilsson (C) tillträdde som nytt oppositionsråd/vice ordförande för kommunstyrelsen i augusti.
- Arbetet med att anlägga ”Gröna stråket”, som är en del av den nya centrumplanen, har påbörjats. Den nya vägen till Middagsberget är anlagd. Den sista etappen av Kommendörsgatan är färdigställd.
- Fasad- och takarbeten på Hammarskolan har färdigställts.
- Kring flera av kommunens fastigheter har det varit en ökad aktivitet på kvällar och nätter med skadegörelse/inbrott som följd.
- Busskurer längs båda sidor av Vindelälven har rustats upp av ”Fixarna”, som ingår i Arbetsmarknadsenheten.
- Inom kostverksamheten har arbete med heltid till alla kommit igång.

- Som en konsekvens av att fler jobbar hemifrån har IT haft en kraftigt ökad tillströmning av nya bredbandskunder.
- Arbetet med rehabiliteringsstöd i form av resursförstärkning till verksamheter med särskilt hög sjukfrånvaro har löpt på. Ett antal nya ärenden är aktualiserade och ett antal ärenden är avslutade. Syftet är att förebygga ohälsa och öka återgång i arbete från sjukskrivning.
- En stor mängd personalärenden inom området ”brister i anställningsavtalet” har utretts under perioden vilket inneburit en hög arbetsbelastning på delar av personalavdelningen.
- Införande av Microsoft 365 har påbörjats i kommunens olika verksamheter. Microsoft 365 förväntas ge bättre förutsättningar för en digital arbetsplats men övergången kommer kräva ett omfattande förändringsarbete.
- En central utvecklingsfråga för ekonomiavdelningen har varit arbetet med utveckling av prislappsmodellen som är en modell för resursfördelning i samband med budgetarbete.
- Som ett led i arbetet med jobbspår för nyanlända genomförs under hösten en språkintegrerad städutbildning i samarbete med Umeå folkhögskola. Liljaskolan startar från hösten en språkintegrerad vårdbiträdesutbildning.
- Arbete med ny webbplattform för vannas.se har påbörjats. Vännäs samarbetar med Bjurholm, Vindeln, och Nordmaling kring upphandling och design av webbplatsen.
- Avdelningschef för Arbetsmarknad och integration har tillsatts, vilket är ett led i den nya organisationen för förvaltningen.
- En ny webbplats har tagits fram för de lokala handlarna, med fokus på att stärka det gemensamma varumärket ”Vännäshandlarna”.
- Arbete med att få igång en centrumförening med handlare/serviceföretag, Vännäs kommun och fastighetsbolag har påbörjats.

5.3 FRAMTIDSBEDÖMNING

Corona/Covid-19 innebär en rad osäkerheter framåt för förvaltningen. Lokala utbrott skulle snabbt kunna få stora konsekvenser för förvaltningen i form av hög sjukfrånvaro. På längre sikt kan en större ekonomisk påverkan förväntas.

I övrigt vill kommunstyrelseförvaltningen föra fram följande framtidsbedömningar:

- Inom förvaltningen väntas pensionsavgångar på flera centrala funktioner under närmaste åren och nyrekryteringar kommer bli nödvändiga. I anslutning till detta kommer inriktningen på några av uppdragen ses över.
- Inriktningen är att fastighetsavdelningen övergår till Vännäs Fastigheter 1 januari 2022.
- Arbete med att revidera kommunens strategiska plan har påbörjats och kommer pågå under 2021. Syftet med planen är bland annat att säkerställa styrkedjan från KF till nämnder och förvaltningar. Den nya planen ska anknyta till FN:s globala mål som formulerats i Agenda 2030.
- I augusti aviserade Jeld-Wen att man planerar att lägga ner verksamheten i Vännäs. Tidsplanen är inte klar men en nedläggning av fabriken tillsammans med påverkan av Corona/Covid-19 inom en rad branscher kan förväntas leda till ökad arbetslöshet i kommunen.
- Länstrafiken uttrycker stor oro för hur bolaget ska klara sig ekonomiskt utifrån bland annat minskade biljettintäkter till följd av Corona/Covid-19. Detta kan medföra att kommunens kostnad för kollektivtrafiken kommer öka.
- Flyktningmottagandets påverkan av Corona/Covid-19 kan få till följd att kommunen inte når upp till kommuntalet för 2020. Det kan innebära minskade intäkter och även medföra ett extra stort mottagande under våren 2021.
- Renhållning arbetar med förberedande utifrån de nya EU-reglerna kring spårbarhet av farligt avfall samt kring bygg- och rivningsavfall.
- Ett nytt bostadsområde, Kv. Fabriken, planeras i Vännäsby.
- Projektering pågår inför upphandling och byggande av nya lokaler till Liljaskolan för undervisning, omklädning och dusch inom kvarteret Freja.
- Under hösten påbörjas ombyggnation av gata på Bjällerkransen.
- Ett arbete kring matsvinn inom äldreomsorgen kommer att påbörjas.
- Det nuvarande ekonomisystemet är gammalt och uppgraderas inte längre. Beslut om vägval för nytt/uppgraderat ekonomisystem behöver tas.
- Under hösten lanseras uppdatering av vannas.se som både grafiskt och innehållsmässigt svarar till lagens krav om tillgänglighet till digital offentlig service.

5.4 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

5.4.1 Ekonomi

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2020-12-31
+ 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	202008	202008	Utfall/bud	201908	2019	2020	2020	Bud/Progn
Politisk ledning	-3 489	-6 056	2 567	-4 501	-6 424	-8 743	-8 743	0
Förvaltningsledning	-6 731	-6 975	244	-7 795	-12 670	-10 432	-10 682	250
Arbetsmarknad och integration	-6 009	-5 542	-467	-4 742	-8 195	-8 590	-8 290	-300
Planering och utveckling	-8 493	-9 515	1 022	-2 690	-4 369	-13 903	-14 203	300
Personal och löner	-5 464	-5 367	-97	-4 814	-7 607	-8 008	-8 008	0
Ekonomi	-2 838	-3 243	405	-2 490	-3 708	-4 608	-4 858	250
Ledningskansli	-3 067	-3 377	310	-7 364	-11 425	-5 029	-5 029	0
IT	-6 088	-5 567	-521	-5 538	-8 247	-8 354	-8 354	0
Infrastruktur	-11 250	-9 533	-1 717	-11 751	-15 000	-15 203	-14 703	-500
Kost	51	-334	385	-501	-700	-466	-466	0
Fastighet	-2 500	24	-2 524	-1 817	-1 900	67	67	0
Delsumma	-55 878	-55 485	-393	-54 003	-80 245	-83 269	-83 269	0
Extern IT	133	688	-555	940	700	200	200	0
VA	0	0	0	-69	0	300	0	300
Renhållning	0	0	0	0	0	0	0	0
Delsumma	133	688	-555	871	700	500	200	300
Verks. Nettokostnader	-55 745	-54 797	-948	-53 132	-79 545	-82 769	-83 069	300

KSF uppvisar ett samlat underskott per augusti på cirka 900 tkr. Det är avdelningarna Arbetsmarknad och integration, IT, Personal och löner, Infrastruktur och Fastighet som backar. Övriga områden uppvisar överskott per augusti.

Det största överskottet, 2 568 tkr, återfinns inom politisk ledning, något som främst beror på att delar av bufferten ännu inte är förbrukad samt att kostnaden för arvoden varit betydligt längre än budgeterat på grund av att färre ledamöter deltagit i politiska möten. Även Planering och utveckling uppvisar större överskott vilket beror på föräldradighet vilket medfört både lägre personalkostnader och lägre kostnader för övrig förbrukning.

De stora underskotten återfinns inom avdelningarna Arbetsmarknad och integration, IT, Infrastruktur och Fastighet. Inom Arbetsmarknad och integration beror underskottet främst på lägre bidrag jämfört med budget inom arbetsmarknadsenheten delvis beroende på eftersläpning i återsökning av medel från arbetsförmedlingen, högre kostnader inom vuxenutbildningen samt uteblivna

bidrag från Migrationsverket på grund av uppehåll i flyktingmottagandet på grund av Coronapandemin. Inom IT-avdelningen beror underskottet främst på att förbrukning inte är jämt fördelad över året samt att bredbandsutbyggnadsprojektet uppvisar underskott till och med augusti.

Inom Infrastruktur är det vinterunderhållet som står för den största avvikelsen som totalt per sista augusti visar ett negativt resultat om 1361 tkr. I övrigt är det smärre avvikelser både positivt och negativt. Kostavdelningens försäljning och inköp har hittills varit lägre än budget. Covid-19 är en orsak till det. De främsta orsakerna till Fastighetsavdelningens underskott är kostnader för underhåll, underhållsmaterial och vinterunderhåll.

Det är svårt att göra jämförelser mellan utfall 2019 och 2020 inom de olika verksamheterna på grund av att det skett en stor omorganisation vilket medför en omfördelning. Bufferten är också lagd på Politiken område 2020 men låg på finanserna 2019 vilket ytterligare försvårar en jämförelse mellan åren.

Förvaltningen som helhet prognostiserar med ett nollresultat. Arbetsmarknad och integration prognostiserar med underskott på cirka 300 tkr grund av planerade aktiviteter inom arbetsmarknadsenheten inte blir av under året samt det lägre antal flyktingar som kommunen beräknas ta emot. Båda innebär mindre intäkter i form av bidrag än budgeterat.

Inom Infrastukturavdelningen är det vinterunderhållet som står för underskottet och beroende på hur hösten kommer att se ut med snöröjning och sandning beräknas ett totalt underskott för infrastrukturavdelningen om 500 tkr om vi får en gynnsam höst. Underhållet på gator, fritidsanläggning och parker dras ner på för att minska underskottet. Kostavdelningen har ett överskott per den sista augusti, men prognosen är att det vid årsskiftet inte kommer att vara någon differens mot budget då nettokostnaden normalt sett brukar vara sämre de sista månaderna på året. Fastighetsavdelningen prognostiserar också att hålla budget genom energieffektiviseringar och genom att inte anställa till en vakant tjänst.

Det prognostiserade underskottet förväntas uppvägas i sin helhet av prognostiserade överskott inom ett flertal verksamheter, främst inom den gemensamma administrationen, förvaltningsledningen och Planerings och utveckling.

Resultatenheter









	Utfall 202008	Budget 202008	Differens	Prognos 2020	Budget 2020	Differens
Extern IT						
Intäkter	6869	6433	436	9481	9481	0
Kostnader	-6736	-5745	-991	-9281	-9281	0
Verksamhetens nettokostnader	133	688	-555	200	200	0
VA-avdelningen						
Intäkter	7505	7083	422	10925	10625	300
Kostnader	-7505	-7083	-422	-10625	-10625	0
Verksamhetens nettokostnader	0	0	0	300	0	300
Renhållningsavdelningen						
Intäkter	7652	6685	967	10027	10027	0
Kostnader	-7652	-6685	-967	-10027	-10027	0
Verksamhetens nettokostnader	0	0	0	0	0	0

Extern IT uppvisar underskott jämfört med budget till och med augusti beroende på att kostnaderna inte är jämt fördelade över året. I årsredovisningen per 20191231 uppgavs att bredbandsprojektet ska klassificeras om från ett driftprojekt till ett investeringsprojekt. Detta är inte gjort ännu utan ska göras i samband med att projektet slutredovisas under hösten 2020. Prognosen för extern IT är en budget i balans.

Inom VA beräknas på årsbasis ett överskott om ca 300 tkr om inget oförutsett inträffar. Överskottet omförs till VA-kollektivet och påverkar därmed inte resultatet för hela förvaltningen. Åskan har slagit ut styrsystemet för övervakning 2 gånger detta år.

Inom renhållning är det ett överskott per sista augusti om 960 tkr, men på årsbasis räknas det med ett 0 resultat då det bland annat kommer kostnader för flisning om ca 800 tkr innan årets slut.

5.4.2 Medborgare

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2020-12-31
 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
		 Vännäs är en attraktiv kommun för alla att leva och bo i.	 Uppfylls

●	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 medborgarundersökningen och kan också rekommendera andra att flytta till kommunen. Resultatet är något bättre för kommunen än för jämförbara kommuner.

Medborgarenkäten visar att medborgarnas nöjdhet med gator och cykelbanor är låg och detta särskilt hos kvinnor. En inventering av samtliga gator och gång- och cykelvägar är genomförd i Vännäs och Vännäsby och behoven har kostnadsbedömt. Materialet kommer att redovisas politiskt under hösten.

Medborgardialoger genomförs regelbundet inom förvaltningarna i syfte att stärka invånarnas möjligheter till inflytande och delaktighet. Fortfarande har Vännäs kommun ett relativt svagt resultat i medborgarenkäten 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 har intensifierats de senaste åren och kommunen har byggt egna tjänster men också använt andra kommuners e-tjänster, i den e-tjänsteplattform som lanserats på kommunens webbplats. I dagsläget finns ett 60-tal tjänster. Fortsatta steg i förvaltningens digitaliseringsarbete handlar bland annat om ny webbplats för vannis.se, digitalisering av samhällsbyggnadsprocessen och införande av Microsoft 365. Vännäs kommun deltar i flera nationella och regionala projekt med koppling till digitalisering bland annat kring tjänstedesign, förändringsledning och kompetensutveckling för administrativ personal.

5.4.3 Medarbetare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31
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
	Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun		65 % av de tillsvidareanställda kvinnorna ska ha en heltidsanställning		Uppfylls
	Sjukfrånvaron är högst 5 %		Sjukfrånvaron är högst 5 %		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 2018 visar att medarbetarna inom dåvarande Samhällsbyggnadsförvaltningen och Kommunledningskontoret trivs och det finns ett gott ledarskap. Ny medarbetarenkät kommer genomföras hösten 2020.

Andelen heltidsanställda kvinnor har ökat jämfört med samma tid förra året. Ökningen kan delvis förklaras med att stadenheten, som har många deltidsanställda, sedan förra året övergått till Vännäs fastigheter. Inom kostavdelningen pågår ett arbete med att erbjuda heltid till alla medarbetare, men det är för tidigt att se en tydlig påverkan på resultatet.

Andel heltidsanställda per förvaltning T2 år 2017- 2020												
	Kvinnor 2020	Kvinnor 2019	Kvinnor 2018	Kvinnor 2017	Män 2020	Män 2019	Män 2018	Män 2017	Totalt 2020	Totalt 2019	Totalt 2018	Totalt 2017
KSF	84,1	68,6			92,3	100	96	89,5	87,1	78,1		87,5

Sjukfrånvaron för året ligger hittills på 3,9 procent och bedömningen är att målet med högst 5 procent kommer nås. Corona/Covid-19 har hittills inte medfört ökad

sjukfrånvaro, men ett lokalt utbrott skulle snabbt kunna leda till en stor ökning. Sjukfrånvaron är även i år högre bland kvinnor än bland män.

Förvaltning	Kvinnor %		Män %		Totalt %			
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2018	2017
Kommunstyrelseförvaltningen	5,5	4,0	1,9	0,7	3,9	2,8	8,5	4,3

5.4.4 Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2020-12-31
● 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 delvis
		● Kommunstyrelsens verksamheter verkar för god energihushållning och hållbar utveckling	● Uppfylls delvis
	● Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande.	● Vännäs kommuns ger de bästa förutsättningar för nyföretagande och tillväxt för befintliga företag	● Uppfylls delvis

Uppföljning av målen

Resultat inom perspektivet samhällsutveckling visar en bra, delvis uppfylld resultatnivå.

Med anledning av samhällsstörningen Corona/Covid-19 har ett omfattande arbete lagts på kontinuitetsplanering av samhällsviktig verksamhet. Förvaltningen kommer ha nytta av detta i det fortsatta arbetet med att minska sårbarhet och förebygga samhällsstörningar i kommunen.

Det sökta LONA-projektet för att utveckla friluftsliv på Gothnelliska halvön beviljades i april, men utifrån Corona/Covid-19 har det fortsatta arbetet fördröjts.

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.

Upphandlingen av den inomkommunala trafiken blev färdig och träder i kraft till årsskiftet. Flera åtgärder har gjort för att främja kollektivt resande.

En mätning av hur Vännäs kommuns alla medarbetare reser till arbetet (färd sätt m.m.) sker som en del av ett länsövergripande projekt.

Näringslivsprojektet har fått ställa om insatser utifrån Corona. Projektet har emellertid kunna fortsätta sitt arbete. Mycket arbete har skett med att stärka den lokala handeln. I juli fick kommunen besked om att man beviljats ytterligare

projekt pengar, detta i syfte att stärka mathantverkare. Projektet startar under hösten.

Vännäs kommun har också genomfört en rad insatser för att minska Coronas effekter för näringslivet. Några exempel är flexibilitet vid tillsyn/kontroll, rådgivning, information om stödinsatser mm.

5.5 ÖVRIG UPPFÖLJNING

5.5.1 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 2020 Kommunstyrelsen	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
1. 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	Under 2020 tecknas nytt leasingavtal av en elbil. Två bilar som leasats köps loss, den ena är en elhybrid och den andra en dieselbil.
2. Arbetet med heltider ska prioriteras i enlighet med kommunens plan.	Genomfört	Påbörjat arbete inom kostavdelningen kring "heltid till alla". Inom förvaltningen är kostavdelningen den avdelning som har flest delfidsanställda.
3. Besparingar får inte medföra nedläggning av fritidsgård.	Genomfört	Ej aktuellt.

Särskilda uppdrag 2020 Kommunstyrelsen	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
4. Utredda Liljaskolans framtida inriktning och driftform. Särskild uppdragsbeskrivning tas fram av kommunstyrelsens arbetsutskott tillsammans med Liljaskolans styrelse. Uppdraget finansieras med 50% av Liljaskolan och 50% av kommunstyrelsen.	Genomfört	Under våren genomfördes utredning med stöd av extern konsult.
5. Utredda personaltätheten i kommunens verksamheter.	Ej genomfört	Uppdraget bedöms inte möjligt att genomföra utifrån det inte går att få till rättvisande jämförelser med andra kommuner. Detta beror på att kommuner valt olika strategier kring egen produktion och privata utförare.
6. Redovisa förutsättningen för att uppnå målet om högst 5% sjukfrånvaro.	Genomfört	Bedömningen är att förvaltningen har förutsättningar att uppnå målet.
7. Öka förutsättningarna för resfria möten genom att säkerställa stöd för att nyttja digital möteteknik.	Delvis genomfört	Pga. Corona har resfria möten genomförts i ökad utsträckning och medarbetare har fått större vana att nyttja digital möteteknik. Detta har även synliggjort ytterligare behov av förnyad teknisk utrustning. Kommunen deltar i ett regionalt projek kring resfria digitala möten.
8. Utredda möjlighet att genomföra ytterligare insatser för att stimulera tågresa och därmed minska flyg- och bilresorna inom förvaltningen.	Ej genomfört	Uppdraget ej påbörjat.

6. Plan- och miljönämnden

6.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- För nämndens avdelningar har pandemin orsakat en hel del förändringar. Fokus ändrades och förberedande arbete genomfördes inför ett högt personalbortfall. Krismöten infördes regelbundet. En del tillsyn har varit svår eller olämplig att genomföra, till exempel på omsorgens verksamheter och i viss mån förskola/skola. Nämnden har tilldelats nya arbetsuppgifter som kontroll av trängsel. En omställning till tillsyn på distans har skett och informationsutskick

har genomförts i ett försöka att hjälpa företagen i Vännäs. Detta arbete har bland annat medfört om-prioriteringar i årets tillsynsplaner.

- Digitala samarbetsformer/möten, både externt och internt, har arbetats fram i hög fart, vilket gynnar framtida digitaliseringsprocesser. Samverkansarbetet har dock stannat av något på grund av pandemin.
- Nämndens avdelningar har under våren haft en hel del personalomsättningar. Nyanställningar av både räddningschef och ställföreträdande räddningschef samt deltidssbrandmän och byggnadsinspektör. Flera långtidssjukskrivningar har och delvis hemarbetande personal har också påverkat avdelningarna.
- Nämnden har haft tur med rekrytering av ny personal men förlorar mycket kompetens när personal byts ut. Utbildning av ny personal kostar.
- Räddningstjänsten har under året följt händelseutvecklingen i lagrådsremiss – ”En effektivare kommunal räddningstjänst”.

6.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

- Fortsatt hög belastning på avdelningarna förförallt med ständigt ökade krav på administrativt arbete. Krav på digitalisering av samhällsbyggnads-processen samt tidskrav vid handläggning av bygglovsansökningar ökar också belastningen och stressen.
- Fortsatt personalomsättning på miljö och bygg i form av föräldraledighet och tjänstledighet vilket påverkar gruppen då avdelningen är liten.
- Avdelningarna under nämnden kommer ha svårt att klara hela sitt uppdrag framförallt vad gäller tillsyns- och kontrollplaner på grund av andra prioriteringar under pandemin.
- Samverkansplattformen via Region Västerbotten kommer avslutas i mars 2021. Diskussion kring framtida lösningar förs under hösten.
- Boverket och SKR jobbar med en översyn av både Boverkets byggregler samt plan- och bygglagen vilket kommer att ställa ytterligare krav på kompetenshöjning.
- Stora förändringar väntas med den nya lagrådsremissen för Räddningstjänstens verksamhet. Syftet är att de kommunala räddningstjänsterna bättre ska kunna möta de stora framtida utmaningar när det gäller att effektivare kunna hantera stora och allvarliga olyckor.



6.3 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

6.3.1 Allmänt kring redovisning och uppföljning

För nämndens mål baseras kommentarerna på senast kända mätning.

Mål- och resultatuppföljning av nämndens mål

6.3.2 Ekonomi

Ekonomi	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2020-12-31
		Nämnderna har en ekonomi i balans	 Nämnden har en ekonomi i balans

Uppföljning av målen (tkr)

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	202008	202008	Utfall/bud	201908	2019	2020	2020	Bud/Progn
Plan- och miljönämnden	-165	-198	33	-199	-287	-300	-300	0
Räddningstjänst	-5436	-4394	-1042	-4843	-7215	-6981,0	-6481,0	-1000
Miljö- och byggavdelning	-1931	-1692	-239	-1513	-2346	-2538,0	-2538,0	0
Verks. Nettokostnader	-7532	-6284	-1248	-6555	-9848	-9819,0	-9319,0	-1000

Plan- och miljönämnden uppvisar ett underskott till och med augusti på 1 248 tkr som fördelar sig med 1 042 tkr för Räddningstjänsten och 239 tkr för miljö- och byggavdelningen. Ett mindre överskott på plan- och miljönämnden beror på lägre arvoden för perioden

Differenserna mellan budget och utfall 202008 består främst av:

Miljö- och byggavdelningen ligger på minus jämfört med plus 300 tkr förra året. Detta beror delvis på extra personal under våren. Till skillnad från 2019 har avdelningen högre konsultkostnader och en del släpande intäkter. Cirka 550 tkr av Räddningstjänstens underskott beror på dubbelbemanning under perioden i samband med byte av personal, bland annat räddningschef.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Miljö- och byggavdelningens underskott beror främst på lägre intäkter i samband med pandemin. Mindre timdebiterbar tillsyn har genomförts i ett försök att underlätta för kommunens företag. Konsultkostnaderna har varit något högre än budget för perioden. Räddningstjänstens budget är utökad jämfört med förra året med cirka 260 tkr till och med augusti samtidigt som kostnaderna för dubbelbemanning uppgår till 550 tkr.

Prognos:

Miljö- och byggavdelningen prognostiserar med nollresultat eftersom avdelningen räknar med att kunna ta igen för intäktsbortfallet under hösten.

Räddningstjänsten prognostiserar med fortsatt underskott på cirka 1 000 tkr. 550 tkr av detta beror helt på effekter av dubbelbemanning. Nämnden har gjort en utredning och ett äskande om utökad budgetram för att få en budget i balans. I skrivelsen redovisas att räddningstjänsten, trots sitt stora underskott 2019, hade lägre kostnader än jämförbara kommuner.

6.3.3 Medborgare




	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31	
● Medborgare	Medborgarna trivs i Vännäs	+	Medborgarhänsyn tas i planeringen av Vännäs Kommun	+	Uppfylld	
		+	Vännäs är en trygg och säker kommun	+	Uppfylld	
		+	1.3. Medborgarna är nöjda med räddningstjänstens verksamhet	+	Uppfylld	
	●	Medborgarna är delaktiga kommunens utveckling, ges ett bra bemötande, en bra service och tillgängligheten till Vännäs kommuns verksamheter är god.	●	Plan- och miljönämndens verksamheter ska ge snabb och korrekt service med ett bra bemötande	●	Delvis uppfylld
			●	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	

Uppföljning av målen

Målet är delvis uppfyllt framförallt på grund av att tillgänglighet per telefon är låg på plan- och bygg som ligger något under kommunens genomsnitt på 34%.

Resultatnivåerna är ambitiösa vilket gör att även tillgänglighet på telefon för miljö- och hälsoskydd på 75% blir ej tillfredställande. Bemötandet är dock grönt och ligger på 90-100%. Ansökningarna har ökat via webben med drygt 10% och är nu uppe i nästan 60% vilket är positivt. Även här är ambitionen hög vilket gör att resultatet blir rött. Avdelningen har jobbat med tillgänglighet per telefon som tyvärr inte gett det resultat som önskats. Ytterligare åtgärder kommer ses över med resten av kommunen då snittet är lågt för alla avdelningar inom Vännäs kommun. Även resultatnivåerna kommer att ses över och jämföras med övriga nämnder till 2021.









6.3.4 Medarbetare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31	
Medarbetare		Medarbetarna trivs		Medarbetarna trivs		Uppfylld
		Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap		Vännäs kommun har bra ledare med ett gott ledarskap		Uppfylld
		Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor		Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor		Uppfylld
		Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun		Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun		Uppfylld
		Sjukfrånvaron är högst 5 %		Sjukfrånvaron är högst 5 %		Uppfylld

Uppföljning av målen

Målet uppfyll och medarbetarna trivs. Ny mätning sker under hösten. Av tillsvidareanställda är antalet kvinnor överrepresenterade. Anställda av det underrepresenterade könet har ökat på båda avdelningarna.

6.3.5 Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31	
Samhällsutveckling		Det ska finnas goda förutsättningar för att leva, bo och verka i Vännäs kommun		Inget eget mål		Ej mätt
		Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet		Räddningstjänstens kompetensutveckling och övningar följer krav i lagen och enligt kommunens handlingsprogram för mandatperioden.		Delvis uppfylld
				Miljö- och byggavdelningens personal är kompetent och rättssäker		Delvis uppfylld

	●	Vännäs kommun har ett väl utvecklat näringsliv och företagande.	●	Plan- och miljönämndens verksamheter ska arbeta för gott företagsklimat	●	Delvis uppfylld
--	---	-----------------------------------------------------------------	---	-------------------------------------------------------------------------	---	-----------------

Uppföljning av målen

Målet har låg resultatnivå främst på grund av att Räddningstjänsten inte uppfyllt övningsfrekvens enligt lag och ligger strax under kravet i handlingsplan. Detta beror främst på inställda övningar i början av pandemin.

Nämnden har höga ambitioner vad gäller miljö- och byggavdelningens kompetens, rättssäkerhet och service till företag. Svenskt Näringslivs enkät om kommunens företagsklimat används som resultatindikator. Maxvärdet är 6,0 och för att vara grön behöver avdelningen ett snitt på 3,7. Resultatet för avdelningen ligger på 3,51 vad gäller service och bemötande jämfört med genomsnittet i Sverige som är 3,16. Vad gäller kompetens så uppnår avdelningen ett snitt på 3,59 jämfört med Sveriges snitt på 3,22.

6.4 ÖVRIG UPPFÖLJNING

6.4.1 Uppföljning av särskilda direktiv och uppdrag – redovisat per uppdrag/nämnd

Särskilda direktiv 2020 Plan och miljönämnden	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
1. 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	Följer kommunens policy, inga egna inköp genomförs.
Särskilda uppdrag 2020 Plan och miljönämnden	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
2. Öka förutsättningarna för resfria möten genom att säkerställa stöd för att nyttja digital mötesteknik.	Delvis genomfört	Materiellt stöd inventerat och åtgärdat. Deltar i förvaltningens arbete med att utbilda/hitta arbetssätt för personal som underlättar.
3. Utredda möjlighet att genomföra ytterligare insatser för att stimulera tågresande och därmed minska flyg- och bilresorna inom förvaltningen.	Delvis genomfört	Deltar i förvaltningens utredning.

7. Liljaskolans styrelse

7.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- För Liljaskolan har Covid 19/Corona haft en avgörande betydelse för skolans verksamhet i och med regeringens beslut i mars månad gällande att gymnasieskolan och vuxenutbildning skulle bedrivas på distans. Utifrån resurser, förutsättningar och möjligheterna att ställa om utbildningar har resultatet blivit över förväntan. Dock var det något fler elever som inte klarade en examen än beräkningarna visade innan Covid 19. I vilken utsträckning Covid

19 haft en avgörande betydelse är svårt att analysera då skolan saknar tillförlitlig empiri om pandemins effekter på elevernas studieresultat.

- Positivt för skolan är att regeringen beslutat att åter från den 15/6 2020 skolförlagda undervisningen. Det ger skolan en chans att hämta igen praktiska delar som eleverna i årskurs 1 och 2, nu 2 och 3, inte fått undervisning inom under våren 2020. Skolförlagd undervisning borgar också för en trygg och strukturerad skolstart för skolans nya elever i åk 1.
- Vuxenutbildningen utökar sin verksamhet med flera nya utbildningar under hösten 2020.

7.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

- Regeringen beslutade att gymnasiet och vuxenutbildningen åter skall bedrivas i skolans lokaler från och med den 15 juni. Covid 19 kan komma att påverka skolans arbete under hösten 2020, både med eleverna och inom personalen. I vilken utsträckning är svårt att bedöma i dagsläget.
- Under våren har Vännäs kommun uppdragit åt konsultbolaget Inrikta att utreda Liljaskolans framtida ledning och styrning. Målet med uppdraget är att skapa en styrning av verksamheten som både beaktar kommunens interna behov av en kostnadseffektiv gymnasieutbildning men även beaktar den affärsrisk som den stora andel externa elever (både gymnasieelever och andra) medför. Målet med uppdraget är också att hitta en ändamålsenlig modell för styrning av Liljaskolan i framtiden.





7.3 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

7.3.1 Allmänt kring redovisning och uppföljning

För nämndens mål baseras kommentarerna på senast kända mätning.

7.4 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

7.4.1 Ekonomi

Ekonomi 	Kommunfullmäktiges mål	Styrelsens mål	Prognos 2020-12-31
	Nämnderna har en ekonomi i balans	 Styrelsen har en ekonomi i balans.	 Uppfylls

Uppföljning av målen (tkr)

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	202008	202008	Utfall/bud	201908	2019	2020	2020	Bud/Progn
Skolans styrelse	-244	-270	26	-271	-431	-392	-418	26
Gymnasieskola	248	-878	1126	-318	-909	2247	2201	46
VUX	-2809	-2309	-500	-405	2366	85	0	85
Uppdragsutbildning	-26	-28	2	123	195	-33	-43	10
Elevboende	-133	-93	-40	-61	-100	-80	-140	60
			0					0
			0					0
			0					0
Delsumma	-2964	-3578	614	-932	1121	1827	1600	227
Resultatenhet X			0					0
Delsumma	0	0	0	0	0	0	0	0
Verks. Nettokostnader	-2964	-3578	614	-932	1121	1827	1600	227

Differenserna mellan budget och utfall 202008 består främst av:

Styrelsen visar till och med augusti ett överskott med drygt 0,6 mkr. Överskottet beror i största del på fler elever på vårterminen än prognosierat för gymnasieskola.

VUX visar ett underskott och detta beror till stor del på att trafikläraryrksutbildningens grupp startade senare än planerat. Högre driftkostnader för maskinförarutbildningen (AM) bl.a. handlar det om reparationskostnader på äldre maskiner/fordon.

Jämfört med utfallet 201908 har styrelsens kostnader ökat med ca 2 mkr. Ökningen avser främst verksamhetsökningar inom Vux för att möta ökad efterfrågan på främst extern yrkesvux samt maskinförarutbildningen (AM)

Gymnasieskolan har minskat sina verksamhetskostnader med ca 0,6 mkr. Minskningen avser till stor del vårterminen där gymnasieskolan var stängd utifrån Covid-19.

Utfall 202008 i förhållande till årsprognosen

Gymnasieskolans personalkostnader är osäkra och utfallet i förhållande till årsprognosen handlar om de åtgärder som genomförts ska ge full effekt och kunna balansera höstens utfall och bidra till att överskott kvarstår.

För VUX handlar det om intäktsökning i form av bidrag utifrån bl.a. ökat antal elever inom yrkesvux maskinförarutbildningen (AM) samt det nystartade programmet Språkintegrerad yrkesutbildning inom vård.

Prognosen för 2020 pekar på ett överskott för styrelsen med drygt 0,2 mkr utifrån resultatkravet på 1,6 mkr. Överskottet avser till största delen poster av tillfällig karaktär såsom statsbidrag och interkommunala ersättningar.

Det är marginella överskott för styrelsens samtliga förvaltningsområden som i sin tur är väldigt sårbara.

	Utfall 202008	Budget 202008	Differens	Prognos 2020	Budget 2020	Differens
Intäkter	76202	72594	3608	120096	114514	5582
Kostnader	-79167	-76173	-2994	-118269	-112914	-5355
Verksamhetens nettokostnader	-2965	-3579	614	1827	1600	227

7.4.2 Medborgare

Medborgare	Kommunfullmäktiges mål		Liljaskolans styrelses mål		Prognos 2020-12-31	
+	+	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

Bedömningen görs delvis på elevenkäter från 2018 och 2019 som båda visar på värden motsvarande "grön" resultatnivå. Vidare görs också bedömningen baserat på medarbetarenkäten från 2018 som visar på värden motsvarande "grön" resultatnivå.

Utifrån SCB:s medborgarundersökning 2019 stärks den positiva bilden av Liljaskolan. Skolan ökar sitt resultat gentemot 2017 och når ett högre resultat gentemot snittbetyget i riket. Däremot ska skolan fortsätta arbetet med att bli än mer tillgänglig, öka måluppfyllelse och stärka relationerna till medborgare och näringsliv. Detta låter sig göras genom att digitalisera mer, uppdatera skolans nya hemsida kontinuerligt och genom att synas på sociala medier. Ett stort arbete runt alla dessa delar har genomförts under 2018-2020 och kommer att fortsätta utvecklas framgent.

7.4.3 Medarbetare

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2020-12-31
--	------------------------	--------------	--------------------



	+	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 jämställda arbetsvillkor	+	Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	+	Uppfylls
	+	Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun	+	Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun	+	Uppfylls
	+	Sjukfrånvaron är högst 5 %	+	Sjukfrånvaron är högst 5 %	+	Uppfylls

Uppföljning av målen

Bedömningen baseras på medarbetarenkäten från 2018 som visar på värden motsvarande "grön" resultatnivå gällande trivsel och ledarskap. I dagsläget ser skolan inget som tyder på en förändring på detta område. Ny MAE genomförs under hösten 2020.

Under våren 2020 har sjukfrånvaron legat under 1,5% och det förväntas inte öka till över 5% på helåret 2020 med reservation för om Covid 19 etablerar sig inom personalgruppen.

Andelen heltidsanställda är ca 89% för både kvinnor och män, förhållandet förväntas inte förändras under hösten 2020. I dagsläget består Liljaskolans personal av 56% män och 44% kvinnor, förhållandet förväntas inte förändras under hösten 2020.

7.4.4 Samhällsutveckling

		Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31
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
	●		●	Alla elever har en stimulerande lärandemiljö	●	Delvis uppfylld

	Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet	+	Liljaskolans elever har inflytande över sitt lärande och sin skolsituation	+	Uppfylls
		●	Alla elever ges möjlighet att nyttja sin maximala potential	●	Delvis uppfylld
		+	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	●	Delvis uppfylld

Uppföljning av målen

Liljaskolan erbjuder idag elever och personal goda förutsättningar att verka på skolan. Det visar sig genom låg personalomsättning, låga sjuktal, hög arbetsgemenskap och hög upplevd trygghet bland eleverna. En indikator som inte når "grönt" är andelen elever som når examen. Skolan når inte 85%, endast 80%.

Att skolan inte når målet har påverkats av Covid 19 till viss grad men beror främst på frånvaron. För att öka andelen elever som når examen behöver elevernas närvaro öka ytterligare. Läsåret 18/19 var närvaron 82,1%, 19/20 var den 85,5%. 20/21 behöver närvaron bli minst 90%.

Med en närvaro på över 90% bör andelen elever som når examen öka. För att öka närvaron på skolan läsåret 20/21 har Liljaskolan initierat ett Nollvisionsprojekt som ska leda till förändrat arbetssätt med hemmasittare och elever med ogiltigt frånvaro. Projektet inkluderar all pedagogisk personal, elevhälsan samt rektorerna.

Vad gäller stimulerande lärandemiljö anser skolan att sambandet mellan stimulans och närvaro korrelerar med varandra. För att höja närvaron krävs också ökad stimulans genom meningsfullhet i undervisningen och meningsfulla skoldagar i sin helhet inkluderat raster, studiemiljö m.m. Skolan kommer att fortsätta jobba med lokaler, miljöer och förbättra elevernas möjligheter till aktivitet under skoldagen.

Att alla elever idag ges möjlighet att nyttja sin maximala potential stämmer delvis. Vad gäller elever på högskoleförberedande program nås målet emedan eleverna på yrkesförberedande inte når skolans uppsatta mål. Andelen yrkesexamen behöver öka till minst 85%. Närvaro och stimulans är två viktiga delar som skolan kommer att jobba med under läsåret 20/21.

Vad gäller skolans arbete för en hållbar utveckling är det svårt att mäta målets två indikatorer. Del finns idag ingen vedertagen definition på miljöklassade fordon. De definitioner som existerar tenderar även att förändras utifrån politiska beslut.

Skolan arbetar med att uppnå en modern maskin- och fordonspark genom att kontinuerligt byta maskiner och fordon i enlighet med rådande upphandlingar och rön om miljöklassningar. Skolan arbetar med att hantera miljöfarligt avfall i verkstäder och servicehallar samt källsortering och utsortering av matavfall över hela skolan.

Skolans mål att bidra till företagsamheten i kommunen nås delvis då antalet företag inom projektformen Ung företagsamhet (UF) som ställde ut på UF-mässan 2020 blev åtta totalt stycken. Därmed nås ”gul” nivå på mål och resultatindikatorn. Den andra indikatorn rör arbetsplatsförlagt lärande (APL) och där nås ”grön” nivå då nöjdheten med det arbetsplatsförlagda lärandet hos eleverna når 3,6 på en fyrgradig skala. Skolans satsning på entreprenörskap och Ung Företagsamhet (UF) fortsätter under 20/21 med att få fler elever att gå kurser där eleverna ges möjlighet att jobba med och driva UF-företag.

7.5 ÖVRIG UPPFÖLJNING

7.5.1 Uppföljning av särskilda direktiv och uppdrag – redovisat per uppdrag/nämnd

Särskilda direktiv 2020 Liljaskolan	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
1. 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	Delar av verksamheten kräver manuellt växlade övningskörningsfordon vilket innebär att vissa bilar leasas som bensin eller dieselbilar. Laddhybrider leasas då fordon inte skall användas i undervisningen. Båda delar har genomförts under 2020.
2. Arbetet med heltider ska prioriteras i enlighet med kommunens plan.	Delvis genomfört	I och med varsel som genomfördes under det första halvåret 2020 har enstaka tjänster reducerats till deltid.
Särskilda uppdrag 2020 Liljaskolan	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
3. Öka förutsättningarna för resfria möten genom att säkerställa stöd för att nyttja digital mötesteknik.	Genomfört	Verksamheten har till övervägande del bedrivits på distans under vårterminen 2020. Verksamheten har under första halvåret 2020 statsat mycket resurser på att kompetensutveckla all personal inom digital mötesteknik. Nivå inom området har därför stärkt vilket medför ökade möjligheter och kunnande att bygga vidare på att nyttja digital mötesteknik.
4. Utredda möjlighet att genomföra ytterligare insatser för att stimulera tågresa och därmed minska flyg- och bilresorna inom förvaltningen.	Genomfört	Verksamheten prioriterar tåg framför flyg vid bokning av resor.

8. Vård- och omsorgsnämnden

8.1 VIKTIGA HÄNDELSER LOKALT, REGIONALT OCH NATIONELLT

- Coronapandemin och dess påverkan, både på individ och samhällsnivå lokalt, regionalt och nationellt.
- Införande av integritetsfrämjande tillsyn via IR-kamera vid Äldrecenter och Borgmästargården.
- Överenskommelse om regional samverkansstruktur avseende vård och omsorg mellan länets kommuner och Region Västerbotten.

8.2 FRAMTIDSBEDÖMNING

- Nämnden riskerar att påverkas likt hela kommunen av Coronalägets varaktighet och negativa konsekvenser.
- Nämnden bedöms inte fullt ut klara de åtaganden som beslutades för budget i balans 2020. Situationen är påverkad av pandemin. Beslutade åtgärder har behövt skjutas på framtiden och fokus har främst varit att hålla smittan borta samt säkerställa att god och trygg omsorg kan ges även vid omfattande sjukfrånvaro.
- Effektiviseringar som ger snabb effekt samtidigt som de är av långsiktig karaktär och uppfyller kraven för nämndens åtaganden ställer nämnden och förvaltningen inför fortsatta utmaningar.
- Antal personer i behov av personlig assistans både enligt LSS och LASS bedöms fortsätta öka de närmaste åren och påverka nämndens förutsättningar för ekonomisk måluppfyllelse.
- Försörjningsstödkostnad och kostnader för institutions- och familjehemsplaceringar för både vuxna och barn är mycket svårbedömda och en översyn av arbetssätt pågår för att möjliggöra åtgärder som motverkar kostnadsökning.
- Under 2020 har arbetet med Fler till egen försörjning där Jobbsteget ingår visar goda resultat men arbetet behöver fortsätta för att kunna möta eventuella ytterligare utmaningar kopplade till Coronapandemin.
- Omorganisation inom IFO sker hösten 2020 för att effektivisera det förebyggande arbetet samt användningen av personella resurser inom de främst kostnadsdrivande områdena missbruksvård och barn och unga.
- En ökad omfattning av hemrehabiliterande insatser, för att undvika sjukhuskostnader och minska efterfrågan på särskilt boende, är en förutsättning för nämndens långsiktiga måluppfyllelse.
- Det är och bedöms fortsätta vara svårt att rekrytera utbildade och erfarna undersköterskor. Nämnden behöver därför i ökad omfattning, både strategiskt och resursmässigt, själva rusta nyanställd omvårdnadspersonal med kunskap som säkerställer en trygg och säker omsorg.

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

8.3 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

8.3.1 Ekonomi

	Kommunfullmäktiges mål	Mål	Prognos 2020-12-31
Ekonomi	Nämnderna har en ekonomi i balans	Vård- och omsorgsnämnden har en ekonomi i balans	Procentuell avvikelse mot budget

Uppföljning av målen (tkr)

Vård- och omsorgsförvaltning	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	202008	202008	Utfall/bud	201908	2019	2020	2020	Bud/Progn
Gemensamma resurser	- 12 893	- 12 843	- 50	- 12 985	- 19 772	- 18 719	- 19 268	549
Individ- och familjeomsorg	- 20 786	- 15 146	- 5 640	- 21 763	- 31 276	- 29 512	- 22 389	- 7 123
Hälso- och sjukvårdsverksamhet	- 12 922	- 13 898	976			- 19 864	- 21 290	1 426
Äldreomsorg	- 61 860	- 58 415	- 3 445	- 78 385	- 114 147	- 87 811	- 86 204	- 1 607
LSS-omsorg	- 38 267	- 37 562	- 705	- 36 445	- 55 866	- 56 761	- 56 651	- 110
Intraprenader	- 3 426	- 3 771	345	- 3 632	- 5 482	- 5 307	- 5 657	350
Delsumma	- 150 154	- 141 635	- 8 519	- 153 210	- 226 543	- 217 974	- 211 459	- 6 515
Akka och Liljas väg	91	300	- 209	94	95	126	500	- 375
Delsumma	91	300	- 209	94	95	126	500	- 375
Verks. Nettokostnader	- 150 063	- 141 335	- 8 728	- 153 304	- 226 448	- 217 848	- 210 959	- 6 889

Differensen mellan utfallet för perioderna 202008 och 201908 gav 3,2 mkr lägre förbrukning innevarande år. Nedan fördelat per verksamhetsområde.

Individ- och familjeomsorgen minskade förbrukningen med 1,0 mkr. Äldreomsorgen inklusive Hälso- och sjukvård minskade förbrukningen med 3,6 mkr. LSS-omsorgen ökade förbrukningen med 1,8 mkr. Intraprenad Lyan minskade förbrukningen med 0,2 mkr.

Differenserna mellan budget och utfall 202008 består främst av:

Vård- och omsorgsförvaltningen gjorde ett tolkningsfel i den av kommunfullmäktige fastställda budgeten för 2020. Misstaget föranledde att vård- och omsorgsförvaltningen felaktigt ökade budgetramen med 4 mkr inför 2020. Då förvaltningen justerade budgetramen till den korrekta medförde det ett direkt underskott mot budget. Individ- och familjeomsorgens budgetram påverkades med - 3 mkr vid ramjusteringen.

Inom individ- och familjeomsorg tyngs resultatet av ovan nämnda ramförändring samt ökade kostnader inom HVB-vård för barn och unga, institutionsvård vuxna missbruk och handläggare vid socialtjänsten.

Äldreomsorgens resultat påverkas negativt på grund av att tidigare beslutade besparingar inte fått fullt genomslag med anledning av Coronapandemin.

Inom LSS-omsorgen påverkas resultatet negativt för perioden till störst del på grund av förhöjda kostnader i ett fåtal enskilda ärenden.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

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

En viss effekt av de tidigare beslutade effektiviseringarna inom äldreomsorgen förväntas förbättra resultatet mot årsbudget.

Planerade och pågående åtgärder för budget i balans:

Beslutade effektiviseringar verkställs, dock med minskad effekt än beräknat på grund av Coronapandemin.

Förändrad resursfördelning med förskjutning mot fler möjligheter till vård på hemmaplan inom området IFO.

Gemensamma resurser, 0 mkr, prognos 0,5 mkr

Individ- och familjeomsorg, -5,6 mkr, prognos -7,1 mkr

Individ- och familjeomsorgens underskott förväntas kvarstå under hela året.

En avsevärd skillnad i utbetalt försörjningsstöd i jämförelse med föregående år mildrar dock den negativa utvecklingen.

Åtgärder: Omorganisation inom IFO sker hösten 2020 för att effektivisera det förebyggande arbetet samt användningen av personella resurser inom de främst kostnadsdrivande områdena missbruksvård och barn och unga.

Hälso- och sjukvårdsverksamhet, 0,9 mkr, prognos 1,4 mkr

Svårigheter att rekrytera sjuksköterskevikarier påverkar resultatet positivt för perioden.

Äldreomsorg, -3,4 mkr, prognos -1,6 mkr

Äldreomsorgens resultat påverkas negativt främst av delvis uteblivna och fördröjda effekter av tidigare beslutade åtgärder inom särskilt boende. Som för perioden visar ett underskott om -1,7 mkr. Svårbedömd kostnad som Axlagården påverkar periodens resultat med -0,3 mkr.

Åtgärder:

Genomföra det som redan är beslutat i budget 2020 men som skjutits på med hänvisning till Coronapandemin. Minskat antalet Områdeschefer och mer

administrativt stöd till kvarvarande chefer för effektivare styrning av verksamheterna.

LSS-omsorg, -0,7 mkr, prognos -0,1 mkr

Fler personer än tidigare år med beslut om personlig assistans. Deras behov av stöd är omfattande och ryms inom kriterierna för assistansen men når inte upp till den omfattning som krävs för att ersättningen ska betalas av Försäkringskassan vilket får konsekvenser på nämndens möjligheter till budget i balans 2020.

Uppkomna och omfattande särskilda behov för ett fåtal enskilda brukare har negativ påverkan på resultat 2020. På sikt bedöms ett antal av åtgärderna vara kostnadssänkande.

Intraprenad Lyan, 0,3 mkr, prognos 0,4 mkr

Personalbudget anpassad utifrån aktuell brukarsituation december 2019.

Ensamkommande barn Akka, -209 tkr, prognos -375 tkr.

Här finns budgetposten för blockförhyring av hyresfastighet Liljas väg. Beslut att blockförhyra fastigheten var en förutsättning för att klara prognos för mottagande av nyanlända hösten 2015.

I en samverkansöverenskommelse med Liljaskolan och Barn- och utbildningsförvaltningen ansvarar nämnden för samordning och återsökning av statsbidrag för ensamkommande barn i asyl. Nämnden betalar sedan terminsavgift barnets två första år.

Summa Liljaskolan 2020/08: 268 tkr

Summa grundskolan 2020/08: 49 tkr

Summorna avser perioden jan-augusti.

Åtgärder: Akka Fortsätter arbeta med resursmässiga prioriteringar för anpassning till rådande förhållanden. Utifrån rådande nationella förhållanden förväntas hela Akkas verksamhet vara fullt avvecklad senast i början av 2022.

	Utfall 202008	Budget 202008	Differens	Prognos 2020	Budget 2020	Differens
Intäkter	51 936	46 028	5 908	71 570	67 760	3 810
Kostnader	- 201 998	- 187 362	- 14 636	- 289 419	- 278 719	- 10 700
Verksamhetens nettokostnader	- 150 062	- 141 334	- 8 728	- 217 849	- 210 959	- 6 890

8.3.2 Medborgare

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2020-12-31
● Medborgare	● Medborgarna trivs i Vännäs kommun	<ul style="list-style-type: none"> ● Verksamheten kännetecknas av att vård- och omsorgsnämndens insatser stärker och tar tillvara den enskildes egna resurser för att leva ett så självständigt liv som möjligt med bra livskvalitet ● Nämnden ser i allt sitt arbete, till möjligheten att den enskilde kan bo kvar i sin närmiljö ■ Akka ska bedriva ett aktivt integrationsarbete som möjliggör sociala kontaktytor och delaktighet i Vännäs föreningsliv. ■ Det förebyggande arbetet utvecklas 	● Uppfylls delvis
	<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. ■ Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Alla kontakter kännetecknas av respekt för individen ■ Möjligheten för den enskilde att påverka beslut i dennes vardag tillgodoses ■ Medborgarna i Vännäs känner trygghet i att de får den hjälp de behöver inom rimlig tid ■ Medborgarna upplever att de får svar på sina frågor 	■ Uppfylls

Uppföljning av målen

Uppföljning av resultatindikatorerna visar att andelen avslutade ärenden med försörjningsstöd som inte återkommer inom ett år är nära måluppfyllelse. Tillsammans med satsningen Jobbsteget där tre av fyra deltagare går vidare utan fortsatt försörjningsstöd, kortare och längre perioder. Fler än 50% går vidare till arbete eller studier. Ett resultat som visar på en kostnadssänkning av utbetalt försörjningsstöd. Full måluppfyllelse, andel äldre över 65 år i äldreomsorgen som är

nöjda hur personalen bemöter dem och på marginalen nära full måluppfyllelse vad gäller trygghet att både bo kvar hemma och på särskilt boende.

När det gäller säker läkemedelshantering når nämnden nära full måluppfyllelse och där största positiva förändringen skett på Hjorten. Ett resultat av riktade insatser. Satsningen på lågaffektivt bemötande inom LSS omsorgen har tillsammans med övriga åtgärder resulterat i full måluppfyllelse när det gäller att trygga brukare för att utsättas för hot och våld av medboende.

Full måluppfyllelse för kontinuiteten, antal olika personer från hemtjänsten som hjälper den äldre under 14 dagar (1-10).

Andelen tillsynsbeslut inom hemtjänsten som verkställs med tillsynskamera ligger långt under den målsättning som finns. Förändrat arbetsätt krävs. 18 tillsynskameror provas på två avdelningar inom särskilt boende och är nämndens största digitala satsning 2020.

8.3.3 Medarbetare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31
● 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 jämställda arbetsvillkor	●	Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	●	Uppfylls delvis
	Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun	■	Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun	■	Uppfylls inte
	Sjukfrånvaron är högst 5 %	■	Sjukfrånvaron är högst 5 %	■	Uppfylls inte

Uppföljning av målen

Målordikator, nöjda medarbetare och ledarskap mäts jämna år. Ny mätning sker oktober 2020

Nämnden har en mycket låg och ej tillfredställande måluppfyllelse gällande sjukfrånvaro, 10,4 % (2019 9,2 %). Resultatet påverkat av Coronapandemin. Arbete pågår alltså för att minska sjukskrivningar.

Andel heltidsanställda medarbetare, 44,5% (2019, 45, 2 %.) En delförklaring är svårigheten att med nuvarande resurser bemanna på ett tryggt sätt hela dygnet och samtidigt följa arbetstidslagstiftningens regelverk. Arbetet med heltidresan fortgår och försök med resurstjänster pågår.

8.3.3 Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2020-12-31
● Samhällsutveckling	<p>● Vännäs kommuns verksamheter är av god kvalitet</p> <p>■ Det ska finnas goda förutsättningar att leva, bo och verka i Vännäs kommun</p>	<p>■ Den enskilde upplever ett gott bemötande</p> <p>● Den enskilde känner trygghet</p> <p>◆ Den enskilde möter kompetent personal</p> <p>● Den enskilde får sina individuella behov tillgodosedda</p> <p>■ För den enskilde nyttjas resurserna på ett effektivt och hållbart sätt</p> <p>● Nämnden bidrar för att skapa förutsättningar för medborgare med särskilda behov att få tillgång till funktionella bostäder</p> <p>■ Utbildning och försörjning ska prioriteras i Vård- och omsorgsnämndens arbete med mottagande av ensamkommande barn</p>	● Uppfylls delvis
	● Hela Vännäs har ett väl utvecklat näringsliv och företagande	● Nämndens verksamheter bidrar till ett utvecklat näringsliv	● Uppfylls delvis

Uppföljning av målen

Tid mellan ansökan och insats LSS och äldreomsorgen har minskat som följd av intern resursomfördelning. Det råder nationell brist på utbildad vård- och omsorgspersonal vilket fortsätter påverka nämndens svårigheter att nå måluppfyllelse gällande kompetent personal. Arbetet pågår för att skapa förutsättningar för ökade interna kompetenssatsningar.

Antalet ensamkommande barn som nämnden utövar ansvar för minskar men för kvarvarande är det full måluppfyllelse vad gäller aktiviteter, försörjning och utbildning.

8.4 ÖVRIG UPPFÖLJNING

8.4.1 Uppföljning av särskilda direktiv och uppdrag

Särskilda direktiv 2020 vård- och omsorgsnämnden	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
1. 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	Ej aktuellt under pågående period.
2. Arbetet med heltider ska prioriteras i enlighet med kommunens plan.	Delvis uppfylld.	Arbete pågår. Försök med resurstjänster.
3. Besparingar får inte medföra nedläggning av familjecenter.	Uppfylld	

Särskilda uppdrag 2020 vård- och omsorgsnämnden	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
4. Öka förutsättningarna för resfria möten genom att säkerställa stöd för att nyttja digital mötesteknik.	Uppfylld	Coronapandemin har medfört en ökad förändringstakt.
5. Utreda möjlighet att genomföra ytterligare insatser för att stimulera tågresande och därmed minska flyg- och bilresorna inom förvaltningen.	Ej prioriterat med hänvisning till Coronapandemin.	

Nämndens särskilda direktiv och uppdrag till socialchef 2020 – 2021	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar

<p>Att nämnden kontinuerligt ska få rapporter över verksamheten ”Trygg hemgång”, samt att nämnden ställer sig positiv till en ytterligare utveckling av trygghetsboende.</p>	<p>Delvis uppfyllt</p>	<p>Nämnden ansvarar för personalresurs och utvecklar Trygghetsboendets aktiviteter i samarbete med studieförbund. Under 2020 finns påverkan av pandemi.</p> <p>Trygg hemgång pågår som en del i nämndens verksamhet och tydligt minskat antal personer som skrivs ut från NUS direkt till korttidsboende.</p>
<p>Att förse nämnden eller arbetsutskottet med uppföljning varje månad om förändringarnas utfall.</p>	<p>Uppfylld.</p>	<p>Sker enligt rutin.</p>
<p>Att ge förslag på generella åtgärder som kan vidtas under 2020 för de fall uppföljningen visar att budgeten inte håller.</p>	<p>Delvis uppfyllt.</p>	<p>Under året har nya flera nya riktlinjer tagits fram för beslut av nämnd i syfte att effektivisera. Organisationsförändring IFO.</p>
<p>Att se över ledningsorganisationen under 2020. Är den optimal för dagens verksamhet? Är det möjligt att minska antalet chefer? Kan gruppledarna användas mer för att avlasta cheferna?</p>	<p>Uppfylld.</p>	<p>Förändrad ledningsorganisation från 1 september inom IFO och Äldreomsorgen. Minskning av Områdeschef ÄO, 1 år. Chefsstöd inom ÄO för effektivare ledning. Förändring av ansvarsområden för Områdeschefer LSS. Särskild satsning inom LSS på Gruppledarens roll och uppdrag påbörjas september 2020 för en effektivare ledning.</p>

9. Barn- och utbildningsnämnden

9.1 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.

9.2 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- Förvaltning och nämnd tog utifrån Covid-19 följande beslut för att möta de utmaningar som förutspåtts och delvis också inträffat:
 - Tillfällig stängning av Medborgarhusbion under våren.
 - Tillfällig stängning av öppna förskolan fram till 31 augusti.
 - Begränsade öppettider i förskola och fritidshem fram till 30 augusti.
 - Möjlighet att ansöka om återbetalning av barnomsorgsavgift perioden 16 april till 30 juni om barnet hålls hemma minst en månad i sträck.
 - Inga externa besök i skolorna.
 - Begränsade öppettider för biblioteken utifrån att de ligger i samma byggnader som skolorna.

Dessutom hade förvaltningen kontinuerliga träffar varje vecka med både ledare och de fackliga representanterna om kontinuitetsplaneringen och för att få information om läget ute i verksamheterna.

- Regeringen beslutade 2019 om ett statsbidrag för lärarassistenter. Huvudsyftet med satsningen är att lärarassistenter ska avlasta lärarna så att de ska kunna ägna sig mer åt undervisning och uppgifter som hör till undervisningen. Under våren rekryterade förvaltningen fyra lärarassistenter. Lärarassistenter har olika uppdrag beroende på vilken skola de arbetar och vilken kompetens de har.

9.3 FRAMTIDSBEDÖMNING

Nämnden beslutade i juni om besparingar på 2,5 mkr för en budget i balans 2021. Besparingarna avser skolan och åtgärderna genomförs till stor del från hösten 2020. De ytterligare besparingar som krävs för en budget i balans 2021 beslutas i samband med åtgärder för budget 2022.

Nämndens ekonomiska läge för 2022 är utifrån preliminär ram mycket tufft då nämnden genomfört stora besparingar under flera år, verksamheterna fortsätter att växa och budgetramen minskar.

Beslut om Liljaskolans framtida driftform och organisering kan också få konsekvenser för nämndens ekonomi.

9.4 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING







9.4.1 Allmänt kring redovisning och uppföljning

För nämndens mål baseras kommentarerna på senast kända mätning. Inom perspektivet Samhällsutveckling redovisas mätningar 2020. Inom perspektivet Medborgare redovisas mätningar gjorda 2019 och inom perspektivet Medarbetare redovisas resultatet för 2018, om inte annat anges.

I kolumnen för prognos görs en bedömning om nämndens mål uppfylls (nivå gul eller grön) eller inte uppfylls (nivå orange eller röd) per 2020-12-31.

9.5 MÅL- OCH RESULTATUPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

9.5.1 Ekonomi

 Ekonomi	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31
	Nämnderna har en ekonomi i balans		Barn- och utbildningsnämnden har en ekonomi i balans		Uppfylls

Uppföljning av målen (tkr)

Förvaltningsområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
Tkr	202008	202008	Utfall/bud	201908	2019	2020	2020	Bud/Progn
<i>Interna verksamheter:</i>								
Politisk verksamhet	-446	-507	61	-457	-771	-760	-760	0
Centrala resurser	-13 324	-14 767	1 443	-12 776	-19 521	-21 306	-22 106	800
Förskoleverksamhet	-41 883	-42 787	904	-39 157	-58 211	-62 712	-62 712	0
Grundskola, förskoleklass o fritids	-81 568	-80 376	-1 192	-81 171	-121 928	-122 062	-121 062	-1 000
Särskola	-3 162	-4 138	976	-3 680	-5 337	-5 568	-6 168	600
Bibliotek och kultur	-4 320	-4 494	174	-4 295	-6 242	-6 634	-6 634	0
Övriga verksamheter	-1 839	-1 869	30	-1 744	-2 591	-2 758	-2 758	0
Delsumma	-146 540	-148 937	2 397	-143 280	-214 601	-221 800	-222 200	400
<i>Externa verksamheter:</i>								
Gymnasiesärskola	-2 317	-2 111	-205	-1 722	-2 674	-3 620	-3 220	-400
Gymnasieskola	-35 747	-36 104	357	-32 917	-50 973	-54 650	-54 650	0
Delsumma	-38 063	-38 215	152	-34 639	-53 647	-58 270	-57 870	-400
Verks. Nettokostnader	-184 603	-187 152	2 549	-177 919	-268 248	-280 070	-280 070	0

Differenserna mellan budget och utfall 202008 består främst av:

Barn- och utbildningsnämnden redovisade t o m augusti ett överskott på drygt 2,5 mkr.

Skolan redovisade ett underskott på 1,2 mkr och är den verksamhet som har det kämpigast just nu. Skolan klarade inte personalbudgeten utifrån bland annat stora utmaningar rörande elever i behov av särskilt stöd, samtidigt som tjänsterna minskat utifrån beslutade besparingar.

Nämndens övriga egna verksamheter redovisade överskott, framförallt kopplat till vakanser och ej genomförda aktiviteter och inköp utifrån pandemin. Inom särskolan bidrog även lägre personalkostnader utifrån förändrade behov och aktuell elevsituation positivt.

Jämfört med 2019/08 har kostnaderna inom förskola ökat med 7% kopplat till volymökning. Gymnasiekostnaderna har ökat med 10%, till största delen på grund av prishöjningar på elevavgifter, men även fler elever har påverkat. Övriga verksamheter är i nivå med föregående år.

Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av:

Prognosen för 2020 tyder på ett nollresultat för nämnden. Skolan har haft svårt att klara sin personallbudget under våren. Prognosen utgår från att de åtgärder som genomförs nu inför ska balansera höstens utfall och bidra till att underskottet i skolan inte ökar.

De centrala resurserna prognostiseras ett överskott på 800 tkr. Här bidrar vakanser och tjänstledigheter samt ej budgeterat statsbidrag inom elevhälsa positivt.

Särskolan bedöms nå ett överskott på 600 tkr. Förändrade behov och aktuell elevsituation påverkar personalkostnader och sålda elevplatser positivt.

Gymnasiekostnaderna är som vanligt osäkra, men utifrån nuläget tyder prognosen på ett underskott på 400 tkr utifrån ökade elevkostnader inom gymnasiesärskolan.

9.5.2 Medborgare

	Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31	
● Medborgare	+ Medborgarna trivs i Vännäs	●	Medborgarna har tillgång till ett kulturutbud som lockar	●	Uppfylls	
		+	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
	■	Medborgarna erbjuds en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala tjänster och information	■	Vi erbjuder en effektiv och tillgänglig välfärd genom digitala	●	Uppfylls

				tjänster och information		
--	--	--	--	--------------------------	--	--

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. Under hösten 2019 bytte biografen ljudanläggning med målet att förbättra filmupplevelsen och få fler besökare. På grund av pandemin stängdes biografen från mitten av mars och under hösten begränsas antalet besökare utifrån gällande riktlinjer. Målet gällande medborgarnas tillgång till lockande kulturutbud bedöms därför ligga kvar på en delvis uppfyll nivå.

Målet inom digitala tjänster och information är nytt för nämnden och ännu finns inget resultat att redovisa. Bedömningen är att nämnden kommer att uppfylla målet då det erbjuds relevanta e-tjänster som medborgarna använder och skolan har en lärplattform som anses funktionell, informativ och enkel att använda.

(Resultaten inom perspektivet *Medborgare* avser mätningar 2019.)

9.5.3 Medarbetare

		Kommunfullmäktiges mål		Nämndens mål		Prognos 2020-12-31
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 jämställda arbetsvillkor	●	Vännäs kommun har jämställda arbetsvillkor	●	Uppfylls
	+	Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun	+	Skillnaden i anställningsgrad mellan tillsvidareanställda kvinnor och män ska minska i Vännäs kommun	+	Uppfylls
	-	Sjukfrånvaron är högst 5 %	-	Sjukfrånvaron är högst 5 %	-	Uppfylls inte

Uppföljning av målen

Resultatet för perspektivet *Medarbetare* bedöms ligga kvar på en bra, delvis uppfylld resultatnivå. Hösten 2020 genomförs en ny medarbetarenkät, men i nuläget finns inga indikationer på att resultaten ska försämrats jämfört med tidigare år.

Sjukfrånvaron har ökat och det är sannolikt kopplat till COVID-19 och de riktlinjer som gäller vid förkylningssymptom. Då läget bedöms oförändrat för hösten kommer målet inte att uppfyllas.

(Resultaten inom perspektivet Medarbetare avser mätningar 2018 (medarbetarenkät) och 2020.)

9.5.4 Samhällsutveckling

	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Prognos 2020-12-31
+ 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
		+ 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	
+ 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* visade 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 hade en god lärmiljö och bedömde att de fick den hjälp och det stöd de behövde. Kunskapsresultaten nådde inte upp till resultatkraven i Skollag och läroplaner.

Snittkostnaden per inskrivet barn i förskolan har under ett antal år legat betydligt under jämförelsekommunerna. För 2019 minskade skillnaden till knappt 3% lägre än kranskommunerna, länet, mindre kommuner och pendlingskommuner. Snittkostnaden för en elev i grundskola var 2019 knappt 5% lägre än kranskommunerna och drygt 4% lägre än snittkostnaden för mindre kommuner. Värden som är likartade med 2018. Målet för "Verksamheterna är effektiva"

uppfylldes delvis då kostnadsnivån inom förskolan och skolan närmat sig jämförelsekommunerna.

9.6 ÖVRIG UPPFÖLJNING

9.6.1 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 2020 barn och utbildningsnämnden	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
1. Arbetet med heltider ska prioriteras i enlighet med kommunens plan.	Genomfört	Kf:s mål på 65% heltid nås. Utfall T2 bou: 81,6% Arbetet fortsätter löpande med att erbjuda heltider.
2. Besparingar får inte medföra nedläggning av musikskola, familjecenter eller bibliotek.	Genomfört	Nämnden har inte beslutat om neddragningar inom dessa verksamheter för 2020.
3. 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 2020. I nuläget äger eller leasar nämnden inga fordon.
Särskilda uppdrag 2020 barn och utbildningsnämnden	Bedömning per 2020-08-31	Kommentar
4. Öka förutsättningarna för resfria möten genom att säkerställa stöd för att nyttja digital mötesteknik.	Genomfört	De tekniska och lokalmässiga förutsättningarna fanns och på grund av pandemin har många digitala möten genomförts under våren.
5. Utredda möjlighet att genomföra ytterligare insatser för att stimulera tågresa och därmed minska flyg- och bilresorna inom förvaltningen.	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 HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Under tertialet har det förvärvade bolaget Vännäshus i Västerbotten AB fusionerats in i Vännäs Fastigheter AB. Byggnadernas och markens värde om cirka 38,5 mkr samt avskrivningar om knappt 7,2 mkr har därmed påverkat balansslutningen.

Vännäs Fastigheter AB har av Vännäs kommun förvärvat fastigheten Stamhemmanet 2 för 15 mkr fördelat på byggnad om knappt 12 mkr och mark 3 mkr. Även fastigheten Tränaren 8 har förvärvats för knappt 3 mkr.

Ytterligare en småhusfastighet vid Gryningsvägen har sålts. Realisationsvinsten uppgick till knappt 660 tkr.

Installationen av solceller har försenats tre månader. Enligt leverantören är orsaken utbrottet av Covid-19. I övrigt har Vännäs Fastigheter inte påverkats i någon större omfattning av pandemin. De lägre arbetsgivaravgifterna och Boverkets lokalyresstöd har täckt minskade hyresintäkter till följd av tre månaders fria hyror till butiksinnehavare.

Vännäs Fastigheter AB har fortsatt att investera i vindel. Antal andelar i Kvarkvinden uppgår till 840 andelar. Bolagets ambition är att totalt förvärva 1000 andelar.

10.2 MÅL,- OCH RESULTATUPPFÖLJNING

Resultaträkning (Tkr)	Vännäs fastigheter AB				
	Utfall 202008	Utfall 201908	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	40 617,0	36 307,0	55 039,0	58 132,0	53 745,0
Verksamhetens kostnader	-25 751,0	-22 036,0	-38 318,0	-39 318,0	-34 995,0
Avskrivningar	-6 132,0	-5 245,0	-8 782,0	-8 782,0	-7 976,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	8 734,0	9 026,0	7 939,0	10 032,0	10 774,0
Finansiella intäkter	588,0	177,0	868,0	868,0	340,0
Finansiella kostnader	-1 997,0	-2 248,0	-2 619,0	-2 900,0	-3 191,0
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	-1 104,0
Skatt					
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	7 325,0	6 955,0	6 188,0	8 000,0	6 819,0
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt	3,0	0,0	0,0	0,0	-652,0
ÅRETS RESULTAT	7 328,0	6 955,0	6 188,0	8 000,0	6 167,0

Resultaträkning	Älvdala fastigheter AB				
	Utfall 202008	Utfall 201908	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
(Tkr)					
Verksamhetens intäkter	1 097,0	0,0	1 645,0	1 645,0	274,0
Verksamhetens kostnader	-295,0	-16,5	-471,0	-471,0	-24,0
Avskrivningar	-395,0	0,0	-583,0	-583,0	-99,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	407,0	-16,5	591,0	591,0	151,0
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-432,0	0,0	-647,0	-647,0	-108,0
Bokslutsdispositioner					
Skatt					
ÅRETS RESULTAT	-25,0	-16,5	-56,0	-56,0	43,0

Resultaträkning	Fastighetstjänster i Vännäs AB				
	Utfall 202008	Utfall 201908	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
(Tkr)					
Verksamhetens intäkter	9 548,0	0,0	13 796,0	14 172,0	0,0
Verksamhetens kostnader	-8 029,0	0,0	-13 531,0	-13 415,0	0,0
Avskrivningar	-4,0	0,0	-185,0	-7,0	0,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	1 515,0	0,0	80,0	750,0	0,0
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt	0,0	0,0	-36,0	-160,5	0,0
ÅRETS RESULTAT	1 515,0	0,0	0,0	589,5	0,0

Uppföljning av målen (tkr)

Inom Vännäs Fastigheter är andra tertias intäkter, kostnader och avskrivningar högre jämfört med samma period föregående år. Detta beror på att bolaget förvärvade Vännäshus i Västerbotten AB under februari månad. Löpande rep- och underhållskostnader och snöröjning bedöms överskrida budget medan uppvärmningskostnader och personalkostnader bedöms understiga budget. Prognosen för helåret 2020 är ett resultat om 8 mkr istället för budgeterade 6,2 mkr.

Enligt ägardirektiven ska den synliga soliditeten uppgå till minst 15 procentenheter. Vid augusti månads slut uppgick den synliga soliditeten till 23,28 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 6,65 procentenheter.

Den ekonomiska utvecklingen inom Älvdala Fastigheter AB avviker marginellt från budget varför prognosen för helåret är densamma som budget.

Inom Fastighetstjänster i Vännäs AB består differensen mellan budget och utfall 202008 främst av ökade intäkter till följd av försäljning extra städ. Differenserna mellan årsbudget och årsprognos består främst av högre intäkter då bedömningen är att försäljningen av extra städ kommer ligga i linje med T1 och T2 även under sista tertialet. Minskade avskrivningar prognosticeras då maskinerna som ingick i verksamhetsöverlåtelsen är helt avskrivna och enbart några få nya inköp görs under 2020.

10.3 INVESTERINGAR

Investeringsredovisning bolagen (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav: årets investeringar		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Vännäs fastigheter AB	22 700	23 289	-589	22 700	1 676	21 024
Nytt äldreboende	20 000	19 836	164	20 000	431	19 569
Nyproduktion	350	310	40	350	4	346
Bergvärme	800	870	-70	800	12	788
Bergvärme	750	972	-222	750	35	715
Hiss	800	623	177	800	514	286
Brandlarm	0	136	-136	0	136	-136
iLOQ	0	455	-455	0	455	-455
Spoldesinfektor	0	87	-87	0	87	-87
Älvdala fastigheter AB	0	0	0	0	-29	29
Tränaren 9	0	0	0	0	-29	29
Fastighetstjänster i Vännäs AB	0	0	0	1 850	135	1 715
Städinventarier				1 850	135	1 715
S:a färdigställda projekt	22 700	23 289	-589	24 550	1 781	22 769
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Beräknad totalutgift	Prognos avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Vännäs fastigheter AB	43 000	43 000	0	43 000	10 879	32 121
Nyproduktion	7 000	7 000	0	7 000	387	6 613
Ettapp 2	4 000	4 000	0	4 000	3 528	472
Takbyte	2 000	2 000	0	2 000		2 000
Ombyggnad 15 lgh	8 000	8 000	0	8 000	215	7 785
Ombyggnad magasin	1 800	1 800	0	1 800	113	1 687
Solceller	5 200	5 200	0	5 200	3 436	1 764
Byte styr & IMD	0	0	0	0	118	-118
Byte styr & IMD	0	0	0	0	144	-144
Byte styr & IMD	0	0	0	0	206	-206
Byte styr & IMD	0	0	0	0	178	-178
Byte styr & IMD	0	0	0	0	338	-338
Ettapp 1 - nytt korttidsboende	15 000	15 000	0	15 000	985	14 015
Fasad/tak	0	0	0	0	118	-118
Rep lgh 1101	0	0	0	0	473	-473
Rep lgh 1103	0	0	0	0	326	-326
Rep lgh 1103	0	0	0	0	314	-314
Älvdala fastigheter AB	0	0	0	0	0	0
Fastighetstjänster i Vännäs AB	0	0	0	0	0	0
S:a pågående projekt	43 000	43 000	0	43 000	10 879	32 121
S:a investeringsprojekt	65 700	66 289	-589	67 550	12 660	54 890

10.4 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Antal anställda inom Vännäs Fastigheter är 12 varav 9 är män och 6 kvinnor. Under perioden har en fastighetsskötare och en fastighetsförvaltare anställts. Inom Fastighetstjänster i Vännäs arbetar 28 kvinnor och två män.

Sjukfrånvaro	Bolagskoncernen	
	202008	201908
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	6%	11%
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	45%	94%
Sjukfrånvaron för kvinnor	7%	26%
Sjukfrånvaron för män	2%	1%
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	0%	0%
Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år	4%	18%
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	9%	1%

10.5 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Vännäs Fastigheter har fortsatt många intresseanmälningar på lägenheter och vakansen är låg, något som inte ser ut att ändras inom de kommande åren. Efterfrågan på lokaler är däremot begränsad och företaget har sedan några år lediga lokaler som under kortare perioder hyrts ut men som saknat stadigvarande hyresgäster.

Bolaget kommer under hösten lägga ut ytterligare två småhusfastigheter vid Grynings- och Skymningsvägen till försäljning.

Under 2021 kommer avtalet mellan Fastighetstjänster i Vännäs AB och Vännäs Dörr avslutas till följd av nedläggning av fabriken i Vännäs. Bolaget kommer även att påverkas av att ett antal avtal tillfälligt kommer pausas på grund av ombyggnationer under 2021. Sammantaget motsvarar det minskade intäkter om cirka 400 tkr. Bedömningen är att försäljning av RUT-tjänster samt ny- och merförsäljning kommer uppgå till ungefär motsvarande belopp och således täcka intäktsbortfall. 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.

Eventuell ökad sjukfrånvaro framöver till följd av covid-19 bedöms följa övriga samhället vilket då kan innebära tillfälligt minskade städuppdrag till följd av stängda skolor, förskolor och arbetsplatser och att den löpande driften då går att genomföra med omfördelning av befintlig personal och vikarier.