



Årsredovisning

2012



Årets jazzkommun 2012



Vänersborgs kommun

Till vad går pengarna i Vänersborgs kommun?

Av varje hundralapp kommunen får, går den till följande verksamheter:



Varifrån kommer pengarna?



Nyckeltal	2008	2009	2010	2011	2012
Antal invånare	36 991	36 871	36 857	36 962	36 968
Skattesats (Kr)	22:64	22:64	22:64	22:64	22:21
Antal anställda, kommunen	3 376	3 182	3 149	3 120	3 070
Årets resultat, kommunen (Mkr)	27	48	49	35	39
Årets resultat, koncernen (Mkr)	28	54	50	39	45
Årets investeringar, kommunen (Mkr)	196	352	128	135	106
Årets investeringar, koncernen (Mkr)	229	363	194	191	223

Bildtexter till omslagets framsida: Se sidan 83.

PROJEKTLEDNING: EKONOMIKONTORET, VÄNERSBORGS KOMMUN
 ANSVARIG UTGIVARE: VÄNERSBORGS KOMMUN
 GRAFISK FORM - PRODUKTION: HANS KLAR - HATECH - DIGITAL GRAFISK PRODUKTION
 TRYCK: WWW.HATECH.SE ÅR 2013
 PAPPER: ARCTIC MATT FRÅN ARCTIC PAPER I MUNKEDAL
 MILJÖMÄRKNING AV PAPPER: FSC OCH ISO 14001 SAMT EMAS MILJÖRAPPORTERING
 TYPSSNITT: BASIS I RUBRIKER, INDIGO I BRÖDTEXT

Innehållsförteckning

1 Snabbfakta, organisation och politik

Hundralappen – Snabbfakta	2
Kommunens organisation	4
<i>Koncernens organisation och mandatfördelningen i kommunfullmäktige presenteras.</i>	
Kommunstyrelsens ordförande 2012	5
<i>Kommunstyrelsens ordförande Gunnar Lidell kommenterar året som gått.</i>	

2 Förvaltningsberättelse

Övergripande målavstämning	6
<i>I detta avsnitt stäms Vänersborgs övergripande mål av med en finansiell sammanfattning som avslutning.</i>	
Omvärld	11
<i>Konjunktur nedgång, oförändrad befolkning och svag arbetsmarknad.</i>	
Personalredovisning	13
<i>Antalet anställda minskade och uppgick till 3 070 personer.</i>	
Välfärdsredovisning	15
<i>Stöd i föräldraskapet och drogförebyggande arbete – två viktiga uppgifter för folkhälsan.</i>	
Miljöredovisning	17
<i>Systematiskt miljöarbete fortsätter.</i>	
Finansiell analys för kommunen och koncernen	19
<i>Den finansiella analysen försöker besvara om kommunen har en god ekonomisk hushållning – Fyra av fyra finansiella mål uppnåddes. Även koncernen kommenteras.</i>	
Finansiell profil	27
<i>Genomsnittlig finansiell styrka för Vänersborgs kommun.</i>	
Jämförelsetal, övergripande	28
<i>Här presenteras en mängd jämförelsetal för kommunen under fem år.</i>	
Driftredovisning	29
<i>Nämnderna redovisade ett överskott på 9 Mkr.</i>	
Investeringsredovisning	30
<i>Kommunens investeringar uppgick till 106 Mkr.</i>	

3 Finansiella rapporter

Resultaträkning och finansieringsanalys	32
<i>Koncernens resultat uppgick till 45 Mkr. Kommunens resultat var 39 Mkr, vilket var 22 Mkr bättre än budget.</i>	
Balansräkning	33
<i>Balansomslutningen uppgick till 2 859 Mkr för koncernen och till 1 729 Mkr för kommunen.</i>	
Redovisningsprinciper och noter	34
<i>Här finns tilläggsupplysningar till resultat- och balansräkning samt finansieringsanalysen för koncernen och kommunen.</i>	

4 Nämndernas verksamhetsberättelser

På följande sidor redovisas respektive nämnd med verksamhet, mål, ekonomisk analys och investeringar.

Kommunfullmäktige o Överförmyndarnämnden	40
Valnämnden och Revisionen	41
Barn- och ungdomsnämnden	42
Byggnadsnämnden	46
Gymnasienämnden	49
Kommunstyrelsen	53
Kulturnämnden	59
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	61
Samhällsbyggnadsnämnden	63
Socialnämnden	68

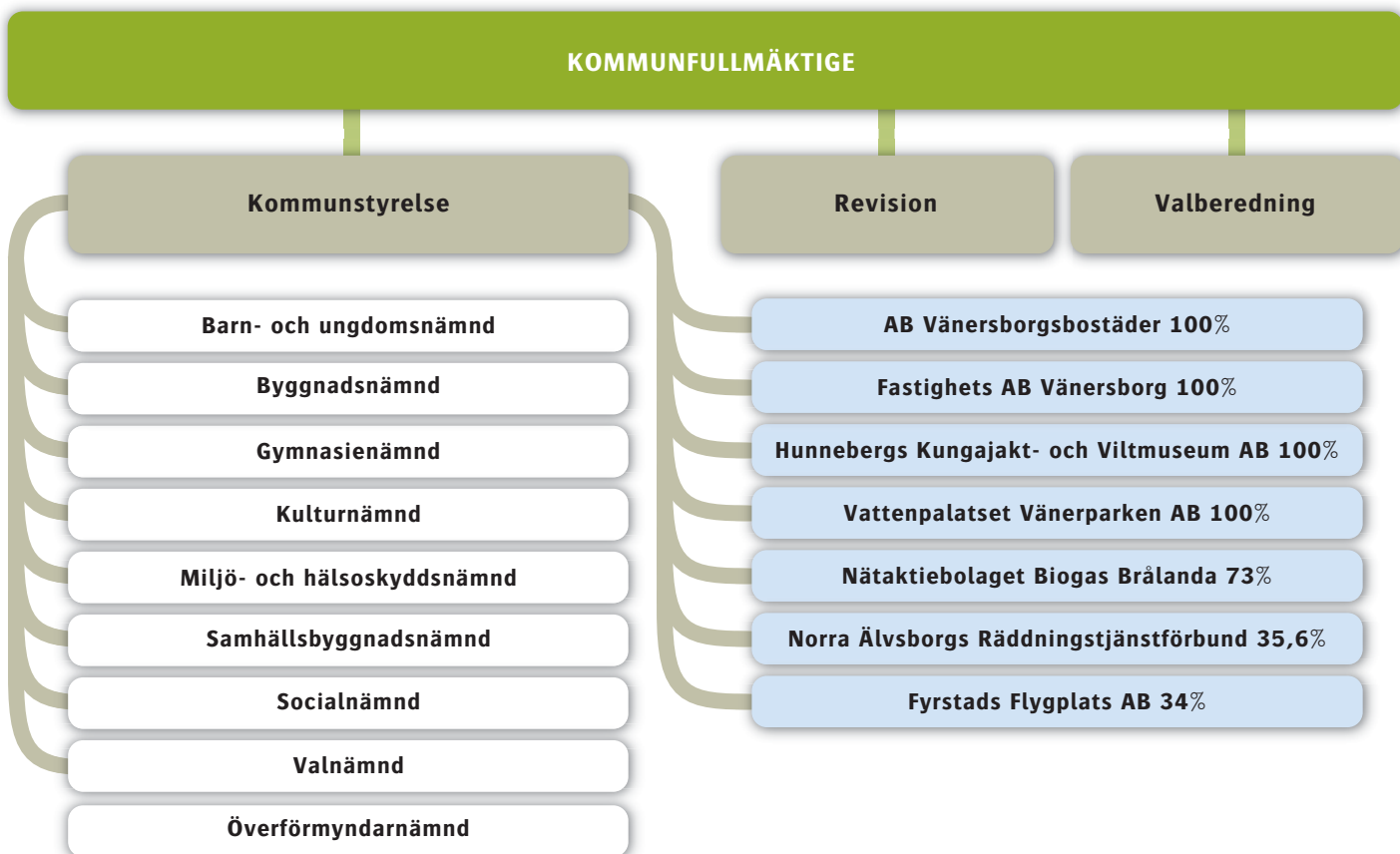
5 Bolagens verksamhetsberättelser

AB Vänersborgsbostäder	74
Fastighets AB Vänersborg	75
Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB ..	76
Vattenpalatset Vänerparken AB	77
Nätaktiebolaget Biogas Brälanda	78
Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund	79
Fyrstads Flygplats AB	80

6 Diverse

Ordförklaringar	81
<i>Ord och begrepp som används i årsredovisningen förklaras.</i>	
Revisionsberättelse	82
Fotografer	83

Kommunkoncernens organisation 2012



Kommunstyrelsens sammansättning 2012

Ordförande: Gunnar Lidell (M)

Förste vice ordförande: Marie Dahlin (S)

Andre vice ordförande: Johan Ekström (FP)

Ledamöter:

James Bucci (V)

Marie-Louise Bäckman (KD)

Bo Carlsson (C)

Lena Eckerbom Wendel (M)

Anders Forsström (M)

Marika Isetorp (MP)

Henrik Josten (M)

Madelaine Karlsson (S)

Lennart Niklasson (S)

Lutz Rininsland (V)

Per Sjö Dahl (MP)

Joakim Sjöling (S)

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. De 51 ledamöterna i fullmäktige utses vid allmänna val vart fjärde år. Fullmäktige fattar beslut om övergripande frågor såsom skattesats, mål och riktlinjer samt om kommunens budget m.m. Fullmäktige sammanträder vid ca nio tillfällen per år. Fullmäktige leds av ett presidium som består av ordförande Anders Forsström (M), förste vice ordförande Annika Larsson-Lindlöf (S) och andre vice ordföranden Kerstin Andersson (FP).

Mandatfördelning 2011-2014

Moderaterna, Folkpartiet och Kristdemokraterna styr i minoritet med tillsammans 20 ledamöter: Moderaterna 13, Folkpartiet 5 och Kristdemokraterna 2. De övriga ledamöterna: Socialdemokraterna 12, Vänsterpartiet 8, Miljöpartiet 4, Centerpartiet 3, Sverigedemokraterna 2 och Valförbundet 2.

Kommunala nämnder

Kommunens nämndsorganisation är fastställd av kommunfullmäktige. I Vänersborgs kommun finns utöver kommunstyrelsen nio nämnder. För alla nämnder finns ett reglemente som anger vilket ansvarsområde varje nämnd har. Nämnderna ska följa de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och det ska ske inom de ekonomiska ramar som kommunfullmäktige angivit. Nämnderna är ansvariga gentemot fullmäktige och ska regelbundet rapportera om sin verksamhet till fullmäktige.

Oppositionspartier

Välförbundet 2

Sverigedemokraterna 2

Centerpartiet 3

Miljöpartiet 4

Vänsterpartiet 8

Socialdemokraterna 12

Styrande minoritet

Moderaterna 13

Folkpartiet 5

Kristdemokraterna 2

Kommunstyrelsens ordförande



Foto: Thomas Fridén.

Kommunstyrelsens ordförande
Gunnar Lidell (M)

Ett resultat av många goda krafter

VÄNERSBORGS KOMMUN PRESENTERAR ett ekonomiskt resultat för år 2012 med +39 Mkr. En stor del av detta positiva resultat består av de 36 Mkr i återbetalda avgifter från AFA-försäkring för åren 2007 och 2008. Dessa tillfälliga medel var mycket välkomna och gjorde det möjligt att avsätta 20 Mkr till en extra pensionsavsättning.

Som leverantör av viktiga välfärdsjänster är personalen kommunens i särklass främsta resurs. Personalens förmåga att leverera med kunskap, kompetens och engagemang i sina mycket varierande yrkesroller är helt avgörande för vår framgång. Som ett led i att bli en ännu bättre kommun har vi under året erbjudit både anställda och förtroendevalda möjligheten att utveckla service och bemötande genom projektet LIA, vilket står för Lärande i Arbete.

Att Vänersborg blev "ÅRETS JAZZKOMMUN 2012" är ännu ett bevis på att vår mångåriga satsning på musik gett goda resultat och att vi har många duktiga utövare och ett föreningsliv med både bredd och spets.

Mycket tid och engagemang lades under första halvåret 2012 på medborgardialogen angående "FRAMTIDENS SKOLA". Såväl kommuninvånarna som politiker var mycket engagerade. Även om det fanns olika uppfattningar om hur medborgardialogen genomfördes, så är min bild att de allra flesta tyckte att det var bra att Vänersborgs kommun lyssnade av invånarnas synpunkter inför kommande viktiga beslut om den framtida skolstrukturen.

UTBYGGNADEN AV VATTEN OCH AVLOPP längs vänerkusten och förbättrad kväverening i kommunens avloppsreningsverk är de enskilt största investeringarna under det gångna året. Stora pengar kan tyckas, men på detta sätt skapar vi både praktiska och miljömässiga förutsättningar för framtidens boende i hela kommunen.

DEN HÖGA ARBETSLÖSHETEN i regionen är en stor utmaning. Under året har det tagits positiva steg gällande det f.d. Holmenområdet i Vargön. Allt ifrån framtida återvinning, till fortsatt detaljplanearbete med inriktningen industri, logistik, men också utveckling av förutsättningar för hotell- och restaurangverksamhet. Såväl tillsammans med omställningskontoret som i egen regi har det skett ett fortsatt arbete för att underlätta för nya företagsetableringar och ökad sysselsättning.

Tyvärr fick vi beskedet att Skatteverket valde bort Vänersborg som lokaliseringsort för ett samlat kontor i Trestad, men då pendlingsmöjligheterna blir bättre och bättre i vårt område, hoppas vi att kunna locka andra intressenter till vår kommun istället.

Under hösten startades arbetet med att arbeta fram en ny "VISION VÄNERSBORG", ett arbete som kommer att fortsätta under 2013, även detta i god dialog med medborgarna.

INVIGNINGEN AV E45 söderut som motorväg och dubbel-spår till Göteborg C under slutet av 2012 var efterlängtdade och välkomna möjligheter för oss i vårt arbete med att stärka Vänersborg som Regionhuvudstad i Västra Götaland.

Till sist vill jag rikta ett stort tack till alla anställda och förtroendevalda för goda insatser under året!!

Kommunstyrelsens ordförande

Gunnar Lidell (M)

Övergripande målavstämning

Vision Vänersborg

Vänersborg är den framgångsrika kommunen vid Vänerens sydspets, en kommun känd för nytänkande, effektivitet och god service, en kommun där medborgarna känner sig trygga, delaktiga och har inflytande. Närheten till vattnet utnyttjas som en viktig resurs för boende, näringsliv och turism. En god företagsmiljö, snabba kommunikationer, ett rikt utbildningsutbud och en livaktig kultur- och fritidsverksamhet gör kommunen attraktiv för såväl företagsamhet som boende. All kommunal verksamhet omfattas av tanken på ett ekonomiskt, socialt och ekologiskt hållbart samhälle. Miljömål är antagna och genomförda.

Vänersborgs arbete med mål och styrning utgår från "Vision Vänersborg". Kommunfullmäktige har därutöver fastställt inriktningsmål och förväntade resultat. Dessa ska

samtliga nämnder arbeta efter. Allt utvecklingsarbete i Vänersborgs kommun ska präglas av följande perspektiv:

- Barn- och ungdomsperspektivet
- Samverkan
- Jämställdhet
- Omvärldsorientering
- Integration

Kommungemensamma mål och resultat följs upp via kommunens ledningssystem. Samtidigt med det resultat-inriktade arbetet är detta en styrning för att uppfylla kraven i kommunallagen om god ekonomisk hushållning i verksamheten. Kommunen förenar på detta sätt vision och inriktningsmål med ekonomi och verksamhetens resultat för att se produktivitet och effektivitet.

Kommungemensamma mål och resultat

Boende

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Ökat antal invånare genom tillkomsten av fler bostäder.



Resultatet uppnåddes inte.

För att nå befolkningsmålet ska 80 lägenheter/ bostäder produceras under 2012. Under tertial 3 beviljades bygglov för fyra lägenheter/bostäder. Totalt beviljades bygglov för 44 lägenheter/bostäder under 2012. Nedgången i antal bygglov beror troligen på den allmänna konjunkturedgången samt det allvarliga arbetsmarknadsläget i Tvåstadsområdet.

Näringsliv och turism

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Ökat antal besökare i centrum.



Resultatet kan inte beräknas.

Handelsindex för 2011 uppgick till 64, varav dagligvaror 84 och sällanköp 43. 64 är en ökning med 1 enhet.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Stärkt samverkan med näringslivets företrädare och dess organisationer.



Resultatet uppnåddes.

Näringslivsrådet utökades till att även omfatta Brålanda Företagsförening och näringslivschefen övertog ordförandeskapet. Diskussioner pågår mellan de olika företagsföreningarna om att omvandla Forum Vänersborg till en "paraplyförening" som kan samla alla företagare i de strategiska frågor som är viktiga för alla, så som övergripande marknadsföring, strategiska etableringar, infrastruktur och stadsmiljöutveckling.

Högskolecentrum samverkade med logistikföretag i Väst-sverige och i Fyrbodals arbetsgrupp för Yrkehögskola Fyrbodal.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Gynnsammare företagsklimat.



Resultatet uppnåddes inte.

Den allmänna konjunkturen drabbar också Vänersborgs kommun med flera varsel och några konkurser som följd. Kommunens inre processer är ännu inte anpassade för att gynna företagande.

Vänersborgs kommun sjönk för tredje året i rad på Svenskt Näringslivs ranking och ligger nu på plats 266 av de 290 i riket. Rankingens baseras på frågor till företagare. Mest sjönk uppfattningarna om medias attityder. Också uppfattningarna om kommunpolitikerna och tjänstemäns attityder sjönk.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Fler turister som besöker Vänersborg.



Resultatet har inte beräknats.

Antalet turister mäts inte. På Älgens Berg var besökarna färre än föregående år.



Vänersborg utsågs till Årets Jazzkommun 2012 och var också värd för årets jazzriksdag. Foto: Olle Gustafsson

Kultur och fritid

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Ökat antal besökare på bibliotek, museer och konsthallar.

↑ Resultatet uppnåddes.

Antalet besökare i museet och konsthallen har ökat medan besökstalen i biblioteket minskat marginellt.

Arbete pågår för att tillmötesgå brukarnas önskemål i möjligaste mån utifrån de resurser som finns. Konsthallens besökare har kunnat beskåda ytterligare tre utställningar under perioden. Ett led i att höja besökarantal över lag är att förbättra synliggörandet av utbudet med hjälp av olika medier. Evenemang samordnas och "En alldeles vanlig kulturvecka i Vänersborg" fortsatte i maj i samband med jazzriksdagen och musikveckan.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Ökat antal utlån på biblioteket.

↓ Resultatet uppnåddes inte.

Arbetet med en mediaplan fortsatte utifrån den biblioteksplan som fastslogs av kulturnämnden i mars. Den förväntas ge förbättrad kvalitet och service. Biblioteksautomater för självbetjäning introducerades i slutet av augusti.

År 2012 uppgick antalet utlånade media totalt till 262 685 stycken. En minskning med ca 9 % jämfört med 2011.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Fler större evenemang och fler kulturaktiviteter för yngre publik.

↑ Resultatet uppnåddes.

Ca 11 000 barn och unga har under 2012 tagit del av verksamhetens barnkulturutbud riktat mot förskola och grundskola. Sommarscen 2012 arrangerade under perioden juni till och med augusti drygt 100 konserter.



Satsningen på dans utökades genom att kommunen anställde två danspedagoger. Foto Olle Gustafsson

Utbildning

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Större andel elever med minst betyget godkänt i grundskolans samtliga ämnen.

↑ Resultatet uppnåddes.

Andelen som nått godkänt i samtliga ämnen har stigit från 73,1% till 75,5%.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Bättre meritvärde.

↑ Resultatet uppnåddes.

Medelmeritvärdet har stigit från 201,5 till 204,1.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Större andel behöriga sökande till gymnasieskolan.

↓ Resultatet uppnåddes inte.

Behörighetskraven varierar för olika nationella program, främst mellan yrkesförberedande och högskoleförberedande program. Skolverkets statistik visar att andelen elever som är behöriga till något nationellt program sjunkit från 87,2 % till 84,5 % samtidigt som behörighetskraven har skärpts.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Större andel som fullföljer gymnasiet.

↑ Resultatet uppnåddes.

Andelen har blivit större i jämförelse med förra året. Fler fullföljer gymnasiet i Vänersborg än vad fallet är i riket.

Övergripande målavstämning

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Större andel behöriga sökande till högskolan och fler som börjar på högskolan.

 Resultatet är oförändrat.

Behöriga sökande sjönk med en procentenhet och övergången till högskolan ökade med en procentenhet i jämförelse med förra läsåret. I jämförelse med riket är resultatet ett par procentenheter lägre än för genomsnittet för samtliga kommuner.

Serviceskyldighet, samverkan och effektivitet

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Tidseffektiva arbetsprocesser ska utvecklas.

 Resultatet uppnåddes.

Utbildningsinsatser av handledare har genomförts och metoden med värdeflödesanalyser har testats. Det utföll så bra att arbetet ska fortsätta med att kartlägga processer för att därefter prioritera vilka som det ska arbetas vidare med.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Fakturahanteringen ska effektiviseras.

 Resultatet uppnåddes.

Under 2012 tog kommunen totalt emot 17 760 st. elektroniska fakturor, vilket är en ökning med 2 189 st. jämfört med 2011. Andelen elektroniska fakturor har ökat i samband med att fler beställare börjat använda kommunens beställarsystem. Under året har det även tillkommit 75 nya swe-fakturaleverantörer, vilket också bidragit till det ökade antalet elektroniska fakturor.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Kommunikationen med medborgare, företagare och organisationer ska förbättras.

Resultatet uppnåddes.

Kommunens hemsida har fått en ny struktur som gör det lättare att hitta. Den har fått en tydligare navigering, nytt utseende och har hög tillgänglighet för alla besökare oberoende av tekniska datorlösningar eller personliga förutsättningar. SKL rankade webbplatsen som nummer sju i landet vad gäller lätt att hitta.

En webbplats riktad till kommunens ungdomar UngiV BG publicerades. Den förbättrar information för barn och unga. Webbplatsen innehåller evenemang, inflytande, skola, jobb, råd och stöd, fritid, recensioner och media. Uppbyggnaden skedde i samverkan med ungdomar.


Kommunstyrelsen har antagit riktlinjer för deltagande i sociala medier.

Under året har en medborgardialog genomförts kring den framtida förskole- och skolorganisationen. Mycket kritik framkom om genomförandet samtidigt som de flesta anser att det är en bra idé att ha fler medborgardialoger i någon form.

Den digitala Lärplattformen, som införts på alla grundskolor för att förbättra kommunikationsmöjligheterna mellan pedagog, vårdnadshavare och elev, utnyttjas allt mer och bidrar till tätare kontakter mellan verksamheten och hemmen.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Bemötandet och tillgängligheten ska förbättras och skapa fler nöjda brukare.


 Resultatet har inte beräknats.

Enligt SCB:s medborgarundersökning 2011 vad gäller "Bemötande och tillgänglighet" fick kommunen betygsindex 54, av 100, vilket också var nära ett medelvärde för riket. En telefon- och e-postmätning, visade att flera delar av tillgängligheten och bemötandet blivit bättre. För att nå resultatet har utbildningsinsatser gjorts med chefer och beslut har fattats om kvalitetsutmärkelser och andra insatser för att öka kund-/brukartillfredsställelsen.

Lokala miljömål

FÖRVÄNTAT RESULTAT


- Fortsatt minskning av energianvändningen i de egna lokalerna.

 Resultatet uppnåddes.

Energiförbrukningen var lägre 2012 än föregående år. Under 2011 förbrukades totalt 26 016 MWH. Under år 2012 förbrukades totalt 25 784 MWH. Självfallet finns det yttre faktorer som påverkar detta utfall. Utbyggnaden med rörelsevakter har fortsatt så att det nu finns 586 rörelsevakter i kommunens lokaler.

FÖRVÄNTAT RESULTAT


- Minskad användning av kopieringspapper.

 Resultatet uppnåddes.

Vid mätningen för 2012 har kontorspapper köpts in med i genomsnitt 12,5 kg per årsanställd. I jämförelse med förra året har inköpen minskat med ett kg per årsarbetare.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Större andel mil vid tjänsteresor med tåg i förhållande till bil/flyg.

 Resultatet har inte beräknats.

Syftet med tågresorna och bilresorna är inte desamma, vilket innebär att jämförelsen inte kan bli korrekt.

Medverkan i arbetsmarknadspolitiska åtgärder och ansvar för arbetslösa ungdomar

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Fler ungdomar i arbete eller sysselsättning.



Resultatet uppnåddes.

Arbetsmarknad är ett statligt ansvarsområde, där kommunens möjlighet att påverka är begränsad. Den svenska arbetsmarknaden vänder nedåt. Andel öppet arbetslösa 18-24 år av den registerbaserade arbetskraften i Vänersborg förändrades från 6,3 % i december 2011 till 6,5 % i december 2012. Andel i program med aktivitetsstöd, i samma grupp och period, förändrades från 25,1 % till 21,5 %. Den totala arbetslösheten sjönk därmed något. Jobbefrämjande insatser för ungdomar utfördes under året. Pågående projekt, delvis finansierade av Europeiska Socialfonden, medverkar till ökad sysselsättning för ungdomar. Ungdomar som inte fullgjort gymnasiet föreslogs lämplig sysselsättning eller åtgärd.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Alla ungdomar som lämnar gymnasieskolan ska få möjlighet till praktik.



Resultatet uppnåddes.

Ungdomar som inte fullgjort gymnasiet identifierades och föreslogs lämplig sysselsättning eller åtgärd.

Finansiella mål

MÅL

– Årets resultat bör uppgå till minst 1 % av skatter och generella statsbidrag. Långsiktigt bör resultatet uppgå till 2 %.



Resultatet uppnåddes.

Kommunens resultat var 39 Mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgick till 1 828,9 Mkr. Det innebar ett mått på 2,1 %.

MÅL

– Kassalikviditeten bör vara minst 50 %.



Resultatet uppnåddes.

Med målet om en kassalikviditet på minst 50 % menas att likvida medel, inklusive kortfristiga placeringar tillsammans med kommunens checkkredit på 100 Mkr bör vara minst 50 %

av kortfristiga skulder. Måttet beskriver kommunens betalningsberedskap på kort sikt. I bokslutet uppgick de likvida medlen till 213 Mkr (inklusive checkkrediten) och de kortfristiga skulderna till 337 Mkr, vilket innebar en kassalikviditet på 63 %.

MÅL

– Soliditeten bör förbättras.



Resultatet uppnåddes.

Måttet anger hur stor del av kommunens tillgångar som finansieras med egna medel/eget kapital och beskriver kommunens betalningsberedskap och finansiella styrka på lång sikt. Soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner, var 54 % i bokslutet för 2011. I bokslutet för 2012 var nyckeltalet 55 %.

MÅL

– Ej skuldfört pensionsåtagande bör minska som andel av eget kapital.



Resultatet uppnåddes.

Måttet uppgick till 98 % i bokslutet för 2011. Kommunens egna kapital uppgår till 944 Mkr och ansvarsförbindelsen för pensioner till 874 Mkr. Pensionsåtagandet som inte är skuldfört utgör då 93 % av det egna kapitalet.

Personalpolitiska mål

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Arbetsplatserna har utvecklats så att de bidrar till ett hållbart arbetsliv. De anställda har utvecklats i sina yrkesroller.



Resultatet uppnåddes.

En övergripande satsning för skyddsombud har genomförts under året tillsammans med de fackliga organisationerna.

Avtal har slutits med en ny leverantör av företagshälsovård och implementering pågår.

Utbildning av instruktörer i hjärt- och lungräddning har slutförts. Drygt 1 500 kommunanställda har genomgått grundutbildningen och fått godkända kunskaper i HLR, hur man hanterar en hjärtstartare och ett luftvägsstopp.

Personalkäten har genomförts under hösten. Under året har arbete pågått med att utveckla processtödet kring uppföljning och hantering av enkätens resultat i verksamheterna.

Övergripande målavstämning

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Vänersborgs kommuns chefer utövar ett medvetet och utvecklat ledarskap.



Resultatet uppnåddes.

En ny omgång av ledarförsörjningsprogrammet (numera kallat karriärprogrammet) har pågått under 2012 och avslutas våren 2013.

Utbildning av chefer genom LiA (Lärande i arbetslivet) har genomförs på chefsdagar och kommer att vara på agendan på chefsdagarna fram till 2013.

Introduktionsutbildningar för nya chefer kommer att genomföras kontinuerligt. Under året har två utbildningsomgångar startat.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Arbetsplatserna har dialog och samverkan som är väl utvecklad och där såväl chef som medarbetare tar ansvar för arbetsmiljön, verksamhetens resultat och kompetensutveckling.



Resultatet uppnåddes.

En fördjupningsutbildning för samverkansgrupperna, inklusive centrala samverkansgruppen, är genomförd på samtliga förvaltningar. Cheferna har fått utbildning i mål och resultatriktad lönesättning. Medarbetarna har erbjudits information/utbildning under hösten.

Förväntade resultat

Mått	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Antal invånare	36 857	36 962	36 968
Flyttningsnetto	-8	70	69
Antal tillkommande lägenheter / bostäder som har fått bygglov	72	115	44
Antal genomförda företagsbesök av kommunalråd och tjänstemän.	17	19	12
Antal genomförda företagsträffar med tjänstemän	75	81	104
Ranking Svenskt Näringsliv	245	256	266
Antal besökare på huvudbiblioteket	173 474	164 376	163 792
Antal besökare på museer	12 083	13 779	15 943
Antal besökare på Älgmuseet	34 701	38 913	35 117
Antal besökare på konsthallar	9 603	6 689	8 353
Antal utlånade media totalt	284 743	287 436	262 685
Antal deltagare vid kulturaktiviteter för yngre publik	11 997	11 181	11 041
Fakturor i kommunens e-handelsystem	13 900	15 571	17 760
Antal ej verkställda beslut särskilt boende inom lagstadgad tid. (Sol)	14	16	30
Väntetid bygglov (antal veckor)	5	8	5
Tillgodosedda förstahandsval (%) i förskoleklass	100	100	100
Förbrukade megawattimmar	30 554	26 016	25 784
Andel (%) öppet arbetslösa 18-24 år	-	6,3	6,5
Resultatmål (%)	2,8	1,9	2,1
Kassalikviditetsmål (%)	55	48	63
Soliditetsmål (%)	53	54	55
Pensionsmål (%)	92	98	93
Andel (%) elever i grundskolan som uppnått godkänt i alla ämnen	73	73	73
Genomsnittligt meritvärde i grundskolan år 9	200	201	204
Andel (%) elever behöriga till gymnasieskolans nationella program	87	87	85
Andel nybörjare (%) som fullföljde gymnasieutbildning inom tre år	80	83	83
Andel (8%) invånare som 20 år med grundläggande behörighet till universitet och högskola	90	86	88
Övergång till högskola (%) inom tre år efter avslutad utbildning i gymnasieskolan	37	41	42
Pensionsmål (%)	92	98	93

Omvärld

Internationell konjunktur

Återhämtningen i världsekonomin har mattats av under 2012 och även om tillväxten ökar under 2013 blir återhämtningen trög. I OECD-länderna sker en återhämtning 2014–2017 med utgångspunkt i ett mycket lågt resursutnyttjande 2013. Den genomsnittliga årliga tillväxten under denna period blir 2,3 procent, vilket är lågt jämfört med tidigare konjunkturåterhämtningar.

Den svåra skuldsituationen i många euroländer fortsätter att tynga euroområdet, trots omfattande åtgärder från centrala beslutsfattare. Processen för att komma till rätta med skuldproblemen i euroområdet präglas också av politiska spänningar. Stigande arbetslöshet kan ytterligare försvåra politisk enighet på nationell nivå kring framtida åtstramningar, något som sannolikt kommer att bidra till återkommande perioder med turbulens på de finansiella marknaderna.

Den amerikanska ekonomin växte med 0,7 procent tredje kvartalet 2012. Stora finanspolitiska åtstramningar krävs för att inte minska förtroendet för uthålligheten i statsfinanserna. Detta tynger återhämtningen i den amerikanska ekonomin och oron är stor för att alltför kraftiga åtstramningar ska bryta den ekonomiska återhämtningen.

Även i de stora tillväxtländerna utanför OECD-området har tillväxten bromsat in sedan 2010. Utöver en minskad efterfrågan på exportprodukter till följd av lågkonjunkturen i OECD-länderna, har en åtstramande stabiliseringspolitik 2010 och 2011 bidragit till inbromsningen. Till skillnad från flertalet OECD-länder har de större tillväxtekonomierna haft utrymme att föra en mer expansiv penningpolitik. Stimulanserna börjar få effekt på realekonomin och förtroendet bland hushåll och företag har stigit under hösten. Sammantaget väntas BNP-tillväxten gradvis stiga under det första halvåret 2013.

Svensk ekonomi

Under de första tre kvartalen 2012 klarade sig Sverige bättre än OECD-länderna med en genomsnittlig BNP-tillväxt på strax över 0,6 procent per kvartal. Från sista kvartalet 2012 bedömer konjunkturinstitutet att tillväxten dämpas även i Sverige till en utveckling som är mer lik den i övriga OECD-länder.

Enligt statistik från konjunkturinstitutet ökade arbetslösheten från 7,5 procent under första kvartalet 2012 till ca 8 procent i slutet av året. Sysselsättningsgraden, det vill säga andelen sysselsatta av befolkningen i arbetsför ålder, låg i princip still. Förklaringen till den stigande arbetslösheten är alltså främst att arbetskraften har ökat genom att stora ålderskullar kommit ut på arbetsmarknaden.

BNP-tillväxten stiger gradvis snabbare under 2013 och resursutnyttjandet vänder uppåt mot slutet av året. Men eftersom företagen har lågt kapacitetsutnyttjande och försöker behålla sin personal under konjunktursvackan de närmaste kvartalen, dröjer det till 2014 innan de börjar nyanställa i någon större omfattning. Enligt konjunkturinstitutets bedömning så stiger arbetslösheten till 8,5 procent i mitten av 2014.

Kommunsektorns ekonomi

Under hösten prognostiserade Sveriges kommuner och Landsting (SKL) att kommunsektorn sammantaget kommer att gå mot ett rekordresultat på c:a 18 miljarder kronor. Förklaringen är i första hand tillfälliga intäkter. Kommuner och landsting kommer under hösten att få en återbetalning av 2007 och 2008 års inbetalda premier från AFA Försäkring, vilket ger ett tillskott på 11 miljarder kronor. År 2013 faller resultatet tillbaka till 9 miljarder, en bra bit under de 2 procent av skatter och statsbidrag som anses vara god ekonomisk hushållning. Kommunerna får visserligen ett tillfälligt uppskov från besparingarna inom gymnasieskolan – de får tillbaka 895 miljoner av statsbidrag som tidigare dragits in – men i övrigt finns inga nya resultatförstärkande statsbidrag.

SKL ser flera skäl till att kommunsektorns ekonomi blir ansträngd framöver. Ett är att kostnadstrycket från förändringar i befolkningens storlek och sammansättning kommer att öka väsentligt kommande år. Ett annat skäl är ökad efterfrågan på välfärdstjänster i kombination med en allt högre ambitionsnivå gällande de kommunala uppdragen. En ytterligare påfrestning på kommunernas ekonomi är att investeringstakten ökat och fortsatt kommer att ligga på en hög nivå. Detta beror i stor utsträckning på att den infrastruktur och många av de fastigheter, exempelvis skolor, som byggdes under 1970- och 1980-talen nu börjar bli utjänta.

Befolkningen ökar svagt

Vid årsskiftet 2012/2013 hade Vänersborgs kommun 36 968 invånare. Det är en ökning med sex personer sedan föregående årsskifte.



Andelen av Vänersborgs befolkning som är i yrkesverksam ålder är något lägre än riks- och länsgenomsnittet. Andelen utrikes födda är väsentligt lägre i jämförelse med såväl riket som med Västra Götalands län.

Omvärld

BEFOLKNINGSSAMMANSÄTTNING 2012

Antal personer	Åldersfördelning %			Fördeln.kön %		Andel utrikes födda %
	0-17 år	18-64 år	65- år	kvinnor	män	
Vänersborg	20,5	57,7	21,8	50,1	49,9	9,7
Västra Götaland	20,1	61,3	18,6	50,1	49,9	15,3
Hela riket	20,2	60,7	19,1	50,1	49,9	15,4

Under 2012 hade Vänersborg ett flyttningsöverskott om 69 personer. Motsvarande uppgift för 2011 var ett överskott på 70 personer. Kommunen hade under 2012 ett negativt flyttnetto i förhållande till Västra Götalands län, medan flyttnettot mot riket i övrigt var positivt. Även mot utlandet var flyttnettot positivt.

BEFOLKNINGSFÖRÄNDRINGAR 2008-2012

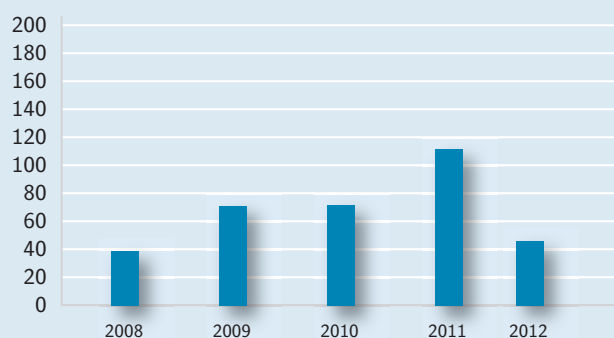
Antal personer	2008	2009	2010	2011	2012
Inflyttningsnetto	51	-125	-8	70	69
Födelsenetto	1	18	-1	40	-58
Justeringar	0	-13	-5	-5	-5
Summa	52	-120	-14	105	6

Minskat bostadsbyggande

Sammanlagt beviljades det 44 bygglov för nybyggnad under 2012, vilket innebär en kraftig minskning jämfört med motsvarande uppgifter för 2011.

Antal beviljade bygglov – för nybyggnation 2008-2012

Antal bygglov



Svag arbetsmarknad

Andel öppet arbetslösa och deltagare i program med aktivitetsstöd i gruppen 16-64 år ligger för Vänersborgs kommun på 11,1 (11,6) procent av arbetskraften vilket motsvarar 2 026 (2 063) personer. Antal såväl som andel är högre bland männen. Uppgifter inom parantes är 2011 års siffror.

Inom Vänersborgs kommun är det främst den höga ungdomsarbetslösheten som är ett problem. Med 28 procent är den bland de högsta i länet och riket. En grundläggande orsak här till är att många ungdomar har låg utbildningsnivå med grundskola som högsta slutförda utbildning. Andel ungdomar



Uvecklingen av arbetsmarknaden är av stor betydelse för kommunen, Vargön Alloys är en av kommunens största arbetsgivare.

med psykisk ohälsa utgör en hög andel vilket också kan vara en bidragande orsak.

Den stora utmaningen ligger i arbetet med att öka antalet ungdomar som fullgör sin utbildning och får ett slutbetyg från gymnasiet. Särskilda insatser behövs för dem som lämnar gymnasiet utan att slutföra sin utbildning och för de som är långtidsarbetslösa och står långt från arbetsmarknaden.

Personalredovisning

Personalkostnader och intäkter

Den totala personalkostnaden inkl. löneskatt uppgick till 1 332,9 (1 277,8 Mkr 2011). Av dem utgjorde personalkostnaderna 1 206,9 Mkr. Pensionskostnaderna uppgick till 125,9 Mkr varav 20,0 Mkr i extra pensionsavsättning. Lönerelaterade intäkter uppgick till 59,1 Mkr (57,4 Mkr 2011) och bestod av ersättning från försäkringskassan varav LSS 33,9 Mkr och driftbidrag från AMS 25,2 Mkr vilket använts inom arbetsmarknadsenhetens verksamhet.

Medellönen omräknat till heltidslön för tillsvidareanställda ökade med 862 kr till 25 412 kr i genomsnitt. Männens medellön var i genomsnitt 27 220 kr och kvinnornas 25 026 kr per månad.

Personalstruktur

Antalet anställda fortsätter att minska och uppgick vid mätillfället 1 november, till 3 070 personer. Det är en minskning med 50 anställda sedan 2011. Det är framförallt inom barn- och ungdomsförvaltningen som minskningen av personal skett men också inom samhällsbyggnadsförvaltningen.

Omorganisation och överföring av personal från främst gymnasieförvaltningen i samband med bildandet av kommunalförbundet Kunskapsförbundet Väst syns inte i statistiken per den 1 november, då de avslutade sina anställningar vid årsskiftet. Om de räknas in så minskade personalstyrkan med ytterligare 201 personer.

ANTALET TILLSVIDARE- OCH VISSTIDANSSTÄLLDA			
Antal anställda (1 november 2012)	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	2 347	503	2 850
Visstid	152	68	220
Totalt antal anställda	2 499	571	3 070

Antalet årsarbetare (den summerade faktiska sysselsättningsgraden upp till heltid) var 2 934 vilket är en minskning med 46 årsarbetare från förra året. Utöver det anlitate kommunen timvikarier motsvarande 176 årsarbetare (186 stycken 2011).

Kommunen är även ägare till andra verksamheter. I tabellerna visas vilka helägda samt delägda verksamheter det är, samt antalet anställda inom varje.

ANTALET ANSTÄLLDA I KOMMUNENS HELÄGDA BOLAG		
Antal anställda (1 november 2012)	2011	2012
AB Vänersborgsbostäder	77	72
– Kvinnor	25%	29%
Vattenpalatset Vänerparken AB	9	8
– Kvinnor	33%	60%
Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB	5	5
– Kvinnor	60%	60%
Fastighets AB Vänersborg	1	1
– Kvinnor	0%	0%

ANTALET ANST. I KOMMUNENS DELÄGDA BOLAG/ENHETER		
Antal anställda (1 november 2011)	2011	2012
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda *)	1	0
– Kvinnor	0%	0%
Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund *)*)	217	225
– Kvinnor	5%	5%

*) ägs till 73%. *)*) ägs till 36%.

Sysselsättningsgrad

Medelsysselsättningsgraden i kommunen bland tillsvidareanställda var oförändrad med 96 procent i genomsnitt. Andelen deltidsanställningar bland kvinnorna minskade med en procentenhet, se nedan.

Tabellen visar andelen tillsvidareanställda i procent inom respektive sysselsättningsgrad.

FÖRDELNING AV SYSSELSÄTTNINGSGRAD		
% (1 november 2012)	2011	2012
Kvinnor		
Heltid	82%	83%
75 – 99 %	11%	11%
Under 75 %	7%	6%
Män		
Heltid	91%	91%
75 – 99 %	6%	5%
Under 75 %	3%	4%
Totalt		
Heltid	84%	84%
75 – 99 %	10%	10%
Under 75 %	6%	6%



Vänersborgs kommun lanserade en ny hemsida. På bilden ser vi gruppen som arbetat med projektet? Foto: Annelie Lindgren.



Vänersborgs kommun har startat en långsiktig satsning. Målet är bättre service och bemötande. De som vänder sig till kommunen ska bli bemötta på ett bra sätt. Foto: Gun-Britt Karlsson.

Övertid och mertid minskade

Under 2012 minskade både arbetade övertids- och mertidstimmarna. Övertiden minskade med cirka 2 600 timmar till 14 600 timmar totalt. Mertiden uppgick till cirka 37 700 timmar vilket är en minskning med 3 800 timmar. Den totala kostnaden för övertid uppgick till 3,7 Mkr och för mertid 4,7 Mkr. Det genererade en kostnadsminskning med cirka 1,0 Mkr för övertid och cirka 0,8 Mkr för mertid.

Personalrörlighet

Det anses positivt att ha en viss personalrörlighet i verksamheten och under året fick 67 personer en annan tjänst inom kommunen. Under 2012 avslutade 390 personer sin anställning varav 201 till kommunalförbundet Kunskapsförbundet Väst. Bortser man från dem så var det 27 personer mer än föregående år.

Medelåldern för de som avgick i någon form av pension var i kommunen 65 år och för övrigt så var medelåldern för kommunens månadsanställda 46 år.

Personalutveckling

I syfte att systematiskt identifiera tänkbara chefer bland våra medarbetare startade kommunen 2012 en ny omgång av ”karriärprogrammet” med åtta deltagare.

Befintliga chefer har deltagit på fyra chefsdagar. Under året har de i huvudsak handlat om service och bemötande, ett av kommunens fokusområden, vilket till stor del finansieras av Europeiska Socialfonden (ESF) i projektet Lärande i arbetslivet (LiA). Cheferna erhöll även en utbildning i målrelaterad lönesättning där också samtliga anställda erbjöds att få information.

Det har tagits fram en ny handlingsplan i arbetet med Lean. Fokus går från att endast arbeta med goda exempel till att stora processer i kommunen ska kartläggas, för att därefter välja ut vilka processer som behöver förbättras genom värdeflödeskartläggning.

I november genomförde kommunen en personalenkät. Det kommunövergripande resultatet presenteras i februari. Varje arbetsplats ska därefter analysera och hitta förbättringsinsatser inom arbetsmiljön men även inom jämställdhet och lika-behandling. Åtgärderna förs in i resultat- och aktivitetsplanen för verksamheten och kommer att sammanställas på förvaltningsnivå samt redovisas i kommunens samverkansorgan.

Hälsobokslut

Efter politiskt beslut har personalkontoret under året utbildat instruktörer inom hjärt- och lungräddning (HLR). Dessa har i sin tur utbildat cirka 1 500 medarbetare. Målet är att all personal ska ha grundläggande kunskap i hjärt- och lungräddning.

I syfte att tidigarelägga rehabiliteringsinsatserna har kommunen nu permanentat de obligatoriska hälsosamtalen hos företagshälsovården i samband med upprepad frånvaro (fyra frånvarotillfällen under ett halvår). Andelen personer utan någon frånvaro minskade något och under året hade 32 procent av de anställda inte haft någon sjukfrånvaro alls (29 för kvinnorna 45 för männen). 60 procent av medarbetarna hade en sjukfrånvaro med en omfattning om högst fem dagar, vilket anses vara en naturlig sjukfrånvaro under ett år. Motsvarande siffra med uppdelning per kön var 58 procent för kvinnorna och 72 procent för männen.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron (i procent av de anställdas tillgängliga ordinarie arbetstid i timmar) ökade både för män och kvinnor och genererade en ökning totalt med 0,4 procentenheter till 5,9 %. Däremot var det en minskning av sjukfrånvaron i åldersgruppen under 29 år. Även långtidssjukfrånvaron minskade och det är andelen sjukfrånvaro i procent som överstiger 60 dagar.

SJUKFRÅNVARO		
%	2011	2012
Sjukfrånvaro per kön		
Kvinnor	6,0%	6,5%
Män	3,2%	3,3%
Totalt	5,5%	5,9%
Sjukfrånvaro per åldersgrupp		
Under 29 år	3,9%	3,0%
30 - 49 år	5,5%	6,1%
Över 50 år	5,9%	6,4%
Långtidsfrånvaro, 60 dagar eller mer		
Kvinnor	54,7%	53,6%
Män	43,8%	43,2%
Totalt	53,4%	52,4%

Arbetsskador och tillbud

Antalet arbetsskador minskade med två anmälningar och uppgick 2012 till 223 stycken. Även tillbudsanmälningarna minskade och uppgick till 324 anmälningar (341 st. 2011). Det är socialförvaltningen som står för merparten av både arbets-skadorna och tillbudena. Av de 223 anmälningarna om arbets-skada ledde 22 procent till sjukskrivning vid anmälnings-tillfället vilket är en ökning med det dubbla mot föregående år.

Den vanligaste anmälningsorsaken för arbetsskada var i samband med lyft och förflyttning och yrkesgrupperna som anmäler i störst utsträckning är habiliteringsassistenter och undersköterskor.

Välfärdsredovisning

Utgångspunkter

Den kommunala vardagen med beslut och verksamheter påverkar befolkningens välfärd, livskvalitet och levnadsvillkor. En god hälsa har inte bara betydelse för enskilda människors välbefinnande och livskvalitet, utan även för samhällsekonomin. Folkhälsoarbete syftar till att förbättra hela befolkningens hälsa och bedrivs på samhälls- och grupps- och individnivå. Ytterst handlar folkhälsa om i vilket samhälle vi vill leva. Förutsättningarna för en god hälsa påverkas av levnadsvillkoren, exempelvis utbildning, sysselsättning, ekonomiska villkor och tillgång till hälso- och sjukvård. De påverkas också av den omgivande livsmiljön, fysisk och psykosocial, där vi bor, arbetar och tillbringar vår fritid samt av individernas egna val och levnadsvanor. En välfärdsredovisning är en bred beskrivning av kommunbefolkningens levnadsvillkor och hälsa ur ett välfärds- och perspektiv.

Folkhälsoprogram

Folkhälsoprogram 2012-2015 antogs i februari av kommunfullmäktige. Ett folkhälsoprogram beskriver utvecklingsområden som är centrala för en positiv utveckling av folkhälsan i kommunen. Programmet är en del i förverkligandet av kommunens och hälso- och sjukvårdsnämndens mål om att förbättra folkhälsan i Vänersborgs kommun.

Stöd i föräldraskapet

Förhållanden under barn- och ungdomsåren har stor betydelse för både den psykiska och fysiska hälsan under hela livet. De viktigaste faktorerna för barns och ungas hälsa är familjen, skolan och fritiden. För att främja den psykiska hälsan hos barn och ungdomar erbjuds ett rikt utbud av föräldrastöd i Vänersborgs kommun.

Vid en analys av föräldrastödet framkom det att föräldrar med kognitiva svårigheter har svårt att få det stöd de behöver genom de program som erbjuds. Under våren utbildades medarbetare från omsorg om funktionshindrade och individ- och familjeomsorgens råd och stöd i metoden Parenting Young Children (PYC). PYC är en metod som vänder sig till föräldrar som av olika orsaker har stora svårigheter att klara av sitt föräldraskap. Efter utbildningen har föräldrar kunnat erbjudas PYC.

En matris för föräldrastöd har tagits fram som stöd i arbetet vid val av föräldrastödsmetod. Denna matris används främst på individ- och familjeomsorgen.

Våld i nära relation

Ett långsiktigt arbete för att öka kunskapen om våld i nära relation och hur det drabbar barnens uppväxtvillkor krävs för att bli bättre på att upptäcka och kvalitetssäkra arbetet i våld i nära relation. Gemensamt med Trollhättan och Lilla Edet bedrevs "Utbildningsprojekt – våld i nära relation". Genom projektet har ca 800 personer utbildats varav 115 var medarbetare från Vänersborgs kommun. Deltagarna har fått antingen en mer allmän generalistutbildning eller en mer specifik specialistutbildning. Tanken med utbildningen är att de som gått

specialistutbildningen ska vara bärare av frågan på sin arbetsplats genom att se över rutiner och delge kollegor kunskap i ämnet.

En studiedag genomfördes i oktober som fokuserade på förövorna. Arbetet med förövorna är eftersatt när det gäller stöd. Hitintills har arbetet mest fokuserat på att skapa skydd för utsatta kvinnor och barn.

Drogförebyggande

Lokala studier visar att användning av anabola steroider förekommer bland kommunens ungdomar. Då ett av målen med det drogpolitiska handlingsprogrammet är drogfria mötesplatser har insatsen Gym mot dopning vuxit fram. Gym mot dopnings syfte är att öka medvetenheten om otillåtna dopningspreparat och dess negativa effekter bland kommuninvånarna. Fyra träningsanläggningar ingår i samarbetet. Dessa är Motionspalatset, Friskis & Svettis, Sportlife och Gym1. På dessa träningsanläggningar har dopningstester genomförts på medlemmar under året. Ingen av testerna påvisade användande av anabola steroider. Utöver träningsanläggningarna deltog ytterligare tre samarbetspartners nämligen polisen, SISU idrottsutbildarna och Feelgood. Under året genomfördes två föreläsningar som vände sig till medlemmar i deltagande träningsanläggningar. Den första var en inspirationsföreläsning med Johan "Plexus" Oldenmark, som även vände sig till föreningslivet i kommunen. Ca 150 personer lyssnade på det föredraget. Den andra föreläsningen var mer kunskapsinriktad genom att Tommy Moberg föreläste om anabola steroider. Ca 80 personer kom och fick ta del av den senaste forskningen i ämnet. Utöver träningsanläggningarna erbjöds även personal från elevhälsa samt andra som möter barn och ungdomar att delta.

Under Aqua Blå genomfördes en "chinstävling", där två lokala idrottsprofiler, Richard Wallin Kamperin IFK Vänersborg och Rebecca Blomster Vänersborgs gymnastikförening, agerade som ambassadörer för 100 % ren hårdträning. Chinstävlingen lockade många besökare till tältet på Sanden och en och annan vågade testa sin styrka medan andra fick information om vikten av ren träning. Tävlningen gick ut på att göra så många chins som möjligt och två vinnare korades till slut.

Vid årets skolavlutning i Dalaborgsparken kom över 600 ungdomar som valde att fira en drogfri skolavlutning. I samband med skolavlutningen genomfördes även en "stora långningskampanj", vilket bidrog till en lugn skolavlutning.



Richard Wallin Kamperin och Rebecca Blomster ambassadörer mot dopning under chinstävlingen på Aqua Blå festivalen 2012.

Foto: Patrik Karlsson

Välfärdsredovisning

Ungivbg.se

Ungivbg.se är en webbplats som togs fram i samband med Modellområde Vänersborg. Syftet med sidan var att samordna information, vägledning och rådgivning till unga i Vänersborg. Sidan vänder sig till samtliga ungdomar från 13 till 26 år som bor, går i skola eller vistas i Vänersborg. Extra fokus riktas på åldersgruppen 13 till 19 år. I samband med lanseringen av sidan hölls även en invigningsfest. En facebook-sida har skapats för ungivbg för att öka tillgänglighet och interaktion.

En webbredaktion bestående av ungdomar är kopplad till sidan. Denna har under årets gång bidragit med idéer och material till sidan. Redaktionen är ett ständigt bollplank och ansikte utåt. Redaktionen har fått viss internutbildning och ska fortsätta utbildas under 2013.

Statistik för sidvisningar på ungivbg.se visar att sidan fått bra spridning under året. Dock är det omöjligt i denna statistik att se huruvida det är målgruppen som står bakom besöken. Däremot visar sig spridningen till målgruppen tydligt vid besök på skolor och fritidsgårdar. Så gott som samtliga ungdomar vid dessa samtal menar sig känna till att sidan finns. Även vid enklare enkätundersökningar menar i snitt 89 % av de tillfrågade i målgruppen, att man känner till sidan. Sidstatistiken visar att Fritidsaktiviteter och Råd & stöd är de mest besökta kategorierna på sidan.



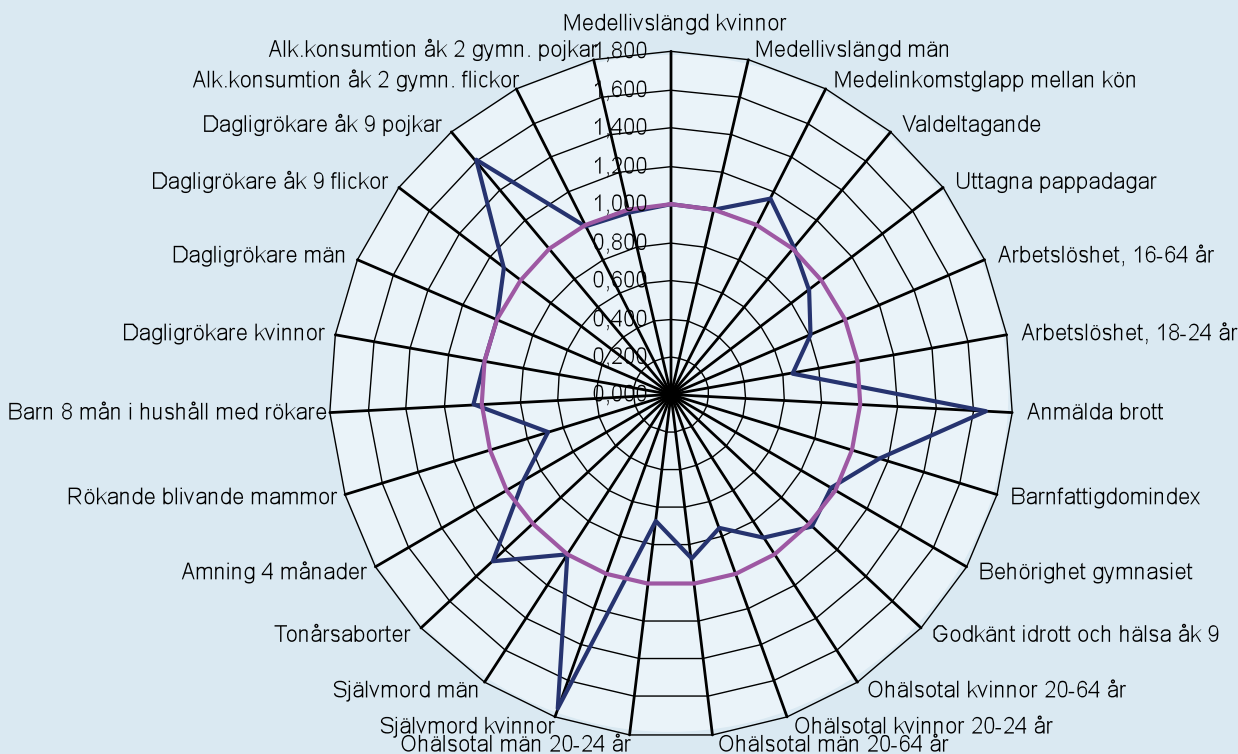
Från invigningen av ungivbg.se

Folkhälsoindex 2012 för Vänersborg jämfört med riket

Med hjälp av nyckeltal inom olika områden har ett folkhälsoindex för Vänersborg tagits fram i syfte att ge en bild av folkhälsoläget i kommunen för 2012. Resultaten för Vänersborg är satta i relation till riket, vars värde är 1 och visas i den rosa cirkeln. Värden över 1 visar på områden där resultaten är bättre i Vänersborg jämfört med riket.

Folkhälsoindex 2012 för Vänersborg jämfört med riket

Relativa värden (Riket nyaste tillgängliga värde = 1)



Folkhälsoindexet visar att områden som behöver förbättras i Vänersborg främst rör ungdomsarbetslöshet, ohälsotale samt rökande blivande mammor.

Miljöredovisning

Miljöredovisningen – ett axplock

Miljöarbetet i kommunens verksamheter är brett. Miljöredovisningen tar upp ett axplock av nyheter och trender. Ledningsgrupp Agenda 21 har den politiska ledningen för miljömålsarbetet. Miljömålsgruppen består av en politiker och en tjänsteman från varje nämnd respektive förvaltning. Uppgiften är att vara länken mellan Agenda 21 och verksamheterna och att arbeta för att få med miljömålsaspekter i underlagen till nämndernas ärenden. Miljösamordnaren är handläggare för båda grupperna.

Grön Check

Barn- och ungdomsnämndens olika verksamheter redovisar årsvis miljöarbetet i en s.k. Grön check. Sammanställningen för 2012 visar ett ökat arbete inom förskola och skola när det gäller att ha en miljöplan och att genomföra denna. Nytilskott för året är att dagbarnvårdarna har kommit med i Grön check-arbetet.

Miljöutredning

En översiktlig miljöutredning är genomförd av en student från Göteborgs universitet. Slutsatsen är att mycket miljöarbete pågår i hela den kommunala organisationen. Ytterligare en slutsats var att det saknas en helhetsbild av miljöarbetet. Utredningen är dock början på ett arbete som ska leda till ett systematiskt miljöarbete i alla kommunens verksamheter. Studentkontakten förmedlades av Miljöbron som arbetar som en länk mellan universitetsstuderande och arbetsmarknaden.



Återanvänt material i leken.
Foto Thomas Fridén

Energi och klimat

Andra året av kommunens deltagande i Energimyndighetens program Uthållig kommun steg 3 har inneburit en serie utbildningstillfällen för två av kommunens politiker och en förstudie. Förstudien handlar om en kartläggning av om det bland kommunens företag finns intresse för att i nätverksform arbeta med att införa ett systematiskt energiarbete i verksamheterna. Intresse visar sig finnas och projektstart planeras till våren 2013. Energiprojektet är Vänersborgs del av gruppen "Energiledningssystem för lokal utveckling" där fem kommuner deltar. Miljösamordnaren är kontaktperson för Uthållig kommun.

Energi- och klimatrådgivningen kan för året redovisa bland annat 16 föreläsningstillfällen med sammanlagt 300 åhörare, en fototävling tema energi, utställning om Earth Hour på biblioteket, energidag på Åtteruds bygdegård, miljöjulkalendern och Elmoppeturnén, Pär Holmgrens och Staffan Lindbergs underhållande klimatresa genom Norge, Sverige & Danmark. Bland annat El-moppeturnén är ett samarbete med Agenda 21.

Energieffektiviseringsstrategin är antagen av kommunfullmäktige. Ett exempel på åtgärder under året är att sessionsalen i kommunhuset försetts med energisnålare och samtidigt ljuseffektivare, lampor och ventilation. Ett annat är Öxnereds skola som försetts med ett ventilationssystem där luftväxlingen styrs efter det behov som finns för stunden. Årets produktion av el från solcellerna på kommunhuset ger el till datorer, ljus och annan utrustning i huset. I siffror är den 25 960 kWh (år 2011: 26 300 kWh) oräknat energivinst i form av markiseffekt som sommartid sänker behovet av kylande ventilation. Notering för bästa dagen är en elförsörjning motsvarande 54 kontorsrums behov.

Lokala miljömål uppföljning

Lokala miljömål för Vänersborg 2009-11 har följts upp med hjälp av en student från Lantbruksuniversitetet i Uppsala. Uppföljningen ger en positiv bild av arbetet när det gäller t.ex. klimat- och energiområdet, fysisk planering, utsläpp av ozonnedbrytande ämnen, allas tillgång till levande stränder och flera naturvårdsåtgärder. Sämre har arbetet gått när det gäller t.ex. målen giftfri miljö, förbättrad avfallsortering, slam från reningsverken ska in i kretsloppet, övergödning av sjöar och vattendrag, samt att bevara och öka arealen småvatten och våtmarker. Trenden när det gäller luftkvalitet är positiv för halten kväveoxider och partiklar men negativt för flyktiga organiska ämnen (VOC).

Tjänsteresor

Kommunens cykelpools nio cyklar har under året förstärkts med två elcyklar. Antalet utlåningstillfällen är i storleksordningen 230 för cyklarna och 40 elcyklar. Från Agenda 21:s energipott har bidrag lämnats till inköp av sju cyklar och tre elcyklar (inklusive poolelcykeln). Ansökningarna har kommit främst från skolor, förskolor och stödverksamheten och beräknas ersätta kring 1000 mil bilåkande per år.

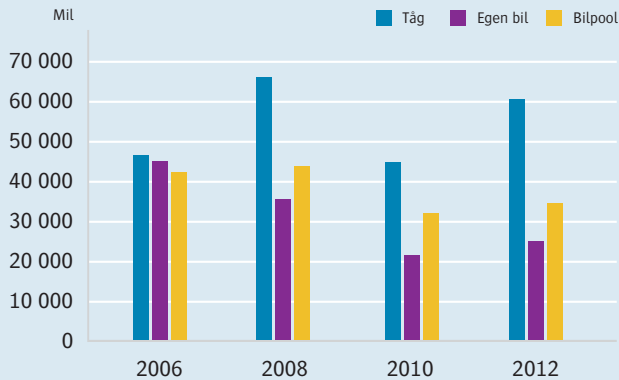
Årets tågresor på sammanlagt 60 553 mil har alstrat ett koldioxidutsläpp motsvarande en halv liter bensin (redovisning från SJ). Av de flygresor som bokats för resor inom Sverige har 80 procent, d.v.s. 43 resor, destinationen Stockholm. Antalet Stockholmsresor med flyg är förhållandevis lågt men innebär ändå ett extra utsläpp av koldioxid jämfört med tåg.



Filmen *Bananas! at any cost?* visades under Fairtrade Fokus – veckorna.

Miljöredovisning

Tjänsteresor avseende tåg, bilpool och egen bil

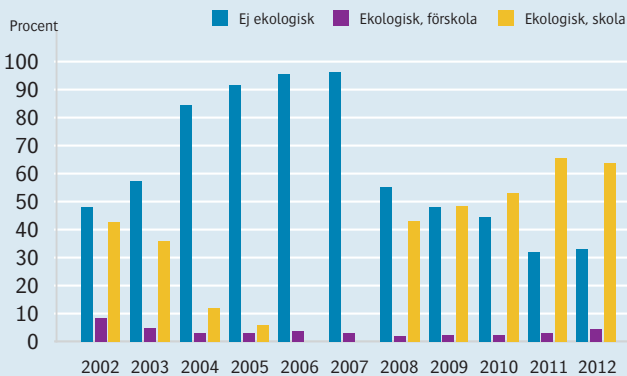


Ekologisk mjölk och etiska fotbollar

Andelen ekologisk mjölk ökar något när det gäller förskolan medan skolan ligger kvar på nivån strax över 60%. Av kommunens totala matinköp på 29,5 Mkr är 10,3 % ekologiska varor dvs. ungefär som år 2011. Etiskt märkta varor har köpts för 418 Tkr, huvuddelen matvaror som kaffe, te och bananer men också fotbollar, volleybollar, pappersblock och t-tröjor.

Kostenheten arbetar på flera olika fronter för att höja miljöarbetet. En av insatserna handlar om att i skolornas restauranger minska den mängd mat, tallrikssvinnet, som eleverna inte äter upp och därför slänger. För låg- och mellanstadieskolorna är tallrikssvinnet betydligt lägre än på högstadieskolorna och gymnasiet. Arbetet har bland annat resulterat i att för Birger Sjöbergsgymnasiets del har svinnet minskat med ca 10 gram per serverad portion hösten 2012 jämfört med hösten 2010.

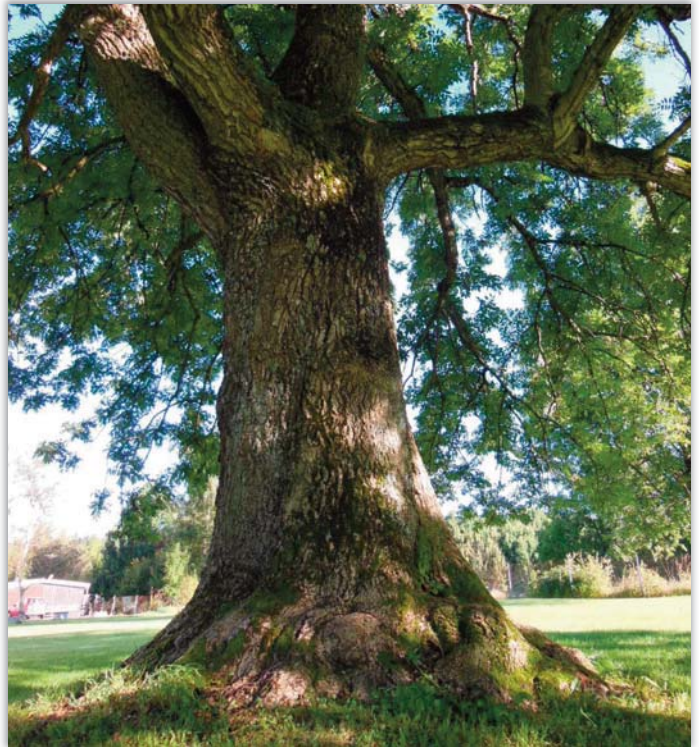
Mjölkin köp, fördelning 2002-2012



Skyddsvärda träd

Vänersborgs kommun deltar i Hållbar utveckling Västs projekt Skyddsvärda träd. Syftet är att sprida kunskap om grova trädets värde och behov av skydd och skötsel. Många djur- och växtarter är beroende av att ha tillgång till gamla träd. För oss människor handlar det mer om att träden är vackra och sköna att ha i miljön. Två broschyrer, en för allmänhet och en för markägare, samt en sammanställning av lagstiftningen för olika skyddsformer finns klara. Projektet avslutas i september

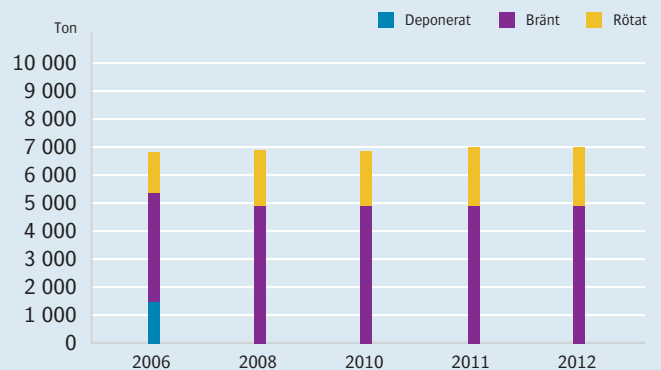
2014. En tjänstemannagrupp från kommunen deltar i arbetet för att på hemmaplan tillämpa erfarenheterna från projektet.



Ask Marierovägen. Foto: Emmelie Magnusson

Oförändrad avfallsbild

Hushållsavfall till tipp Vänersborg 2006-2012



För besökare

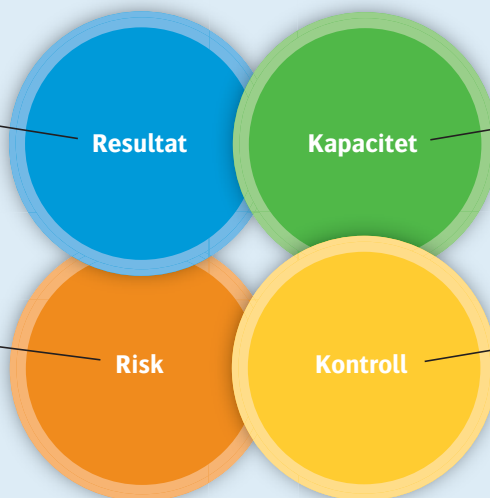
Butik Unik lånar under sommarhalvåret ut cyklar till besökare i Vänersborg. 25 cyklar finns i poolen och 177 utlåningar blev resultatet. Dessutom finns sex cyklar utplacerade på Quality- och Arena hotell samt Ursands camping. Cyklarna utlånas även till större grupper som idrottslag och skolklasser. Butiken är en del av arbetsmarknadsenhetens verksamhet.

Finansiell analys

DEN FINANSIELLA ANALYSEN UTGÅR FRÅN FÖLJANDE FYRA ASPEKTER SOM ÄR VIKTIGA ATT BEAKTA:

Utgångspunkter

Vilken balans har kommunen haft mellan kostnader och intäkter under året och över tiden? Finns det varningssignaler? Hur utvecklas investeringarna?



Vilken finansiell motståndskraft har kommunen på lång sikt? Vilken betalningsberedskap finns?

Finns det några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet? Hur är kommunen exponerad finansiellt?

Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen? Hur väl följs upprättade planer?

AVSIKTEN MED ANALYSEN ÄR ATT IDENTIFIERA EVENTUELLA FINANSIELLA PROBLEM OCH ATT KLARGÖRA OM KONCERNEN HAR EN GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING.

Sammanställd redovisning

I Vänersborgs koncernredovisning ingår, förutom kommunen, AB Vänersborgsbostäder (ABVB) och Fastighets AB Vänersborg (FAAB). För vidare upplysning, se redovisningsprinciper. Koncernen har inte förändrats under året.

Resultat och kapacitet

Ett resultat på 45 Mkr för koncernen

Det sammanställda resultatet för koncernen uppgick till 45 Mkr. Av koncernens resultat stod kommunen för 39 Mkr, ABVB för 4 Mkr och FAAB för 2 Mkr. Av koncernen och kommunens resultat består 36 Mkr av en tillfällig återbetalning av försäkringsavgifter från AFA Försäkring för åren 2007 och 2008. Koncernen, såväl som kommunen, redovisade därmed ett positivt resultat för nionde året i rad. Koncernens resultat för 2011 uppgick till 39 Mkr.

Kommunens resultat 39 Mkr

Resultatet för kommunen var 39 Mkr, vilket var 4 Mkr bättre än 2011. Resultatet var sammantaget 22 Mkr bättre än budget där nämnderna redovisade ett överskott på 9 Mkr och finansförvaltningen ett överskott på 13 Mkr. Av nämndernas överskott står kommunstyrelsen för 14 Mkr.

Kommunens resultatmål uppnåddes

FINANSIELLT MÅL FÖR KOMMUNEN

– Årets resultat bör uppgå till minst 1 % av skatter och generella statsbidrag. Långsiktigt bör resultatet uppgå till 2 %.

Enligt Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) bör årets resultat uppgå till 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag för att god ekonomisk hushållning ska anses vara upp-

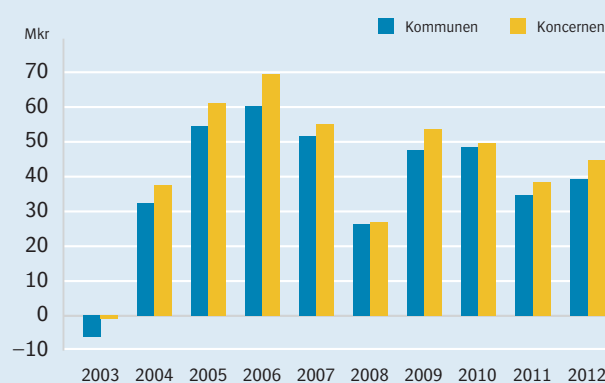
nådd. Huvudargumenten för positiva resultat är att nuvarande generation ska bära sina kostnader, att avsättningar krävs för framtida pensioner, att värdesäkra tillgångarna och att egenfinansiera investeringar. Dessutom bör det finnas en buffert för oförutsedda händelser.

Kommunens resultat motsvarade 2,1 % av skatter och generella statsbidrag, vilket innebär att kommunens finansiella resultatmål uppnåddes för 2012.

KOMMUNENS RESULTAT

	2010	2011	2012
Årets resultat, Mkr	49,0	35,1	39,0
Årets resultat/skatter och generella statsbidrag, %	2,8	1,9	2,1

Årets resultat 2003 – 2012



Finansiell analys

Balanskravet uppfylldes

Vid en avstämning mot det lagstadgade balanskravet enligt kommunallagen kan följande avräkning göras:

BALANSKRAVSUTREDNING, MKR			
Mkr	2010	2011	2012
Årets resultat enligt resultaträkning	+49,0	+35,1	+39,0
Avgår realisationsvinster	-1,2	-1,6	-0,8
Justerat resultat	+47,8	+33,5	+38,2

Enligt balanskravsutredningen uppgick kommunens resultat till 38,2 Mkr för 2012. *Vänersborgs kommun uppfyllde därmed balanskravet med god marginal.*

Nettokostnadsutvecklingen

Mellan 2011 och 2012 var nettokostnadsökningen 1,5 % i kommunen och 0,9 % i koncernen. Återbetalningen från AFA på 36 Mkr håller nere nettokostnadsutvecklingen.



Utveckling i kommunen

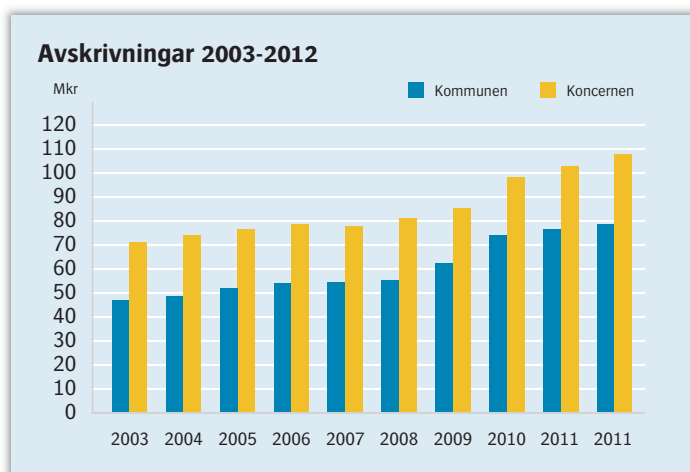
UTVECKLING I KOMMUNEN			
Procent	2010	2011	2012
Skatte- och statsbidragsutveckling	3,3 %	2,5 %	1,2 %
Nettokostnadsutveckling	3,4 %	2,8 %	1,5 %

En förutsättning för en långsiktigt hållbar ekonomi är att nettokostnaderna inte ökar snabbare än de intäkter kommunen får genom skatter och generella statsbidrag.

Totalt uppgick skatteintäkterna och de generella statsbidragen till 1 829 Mkr 2012, en ökning med 21 Mkr eller 1,2 % jämfört med 2011. Jämfört med 2011 har en skatteväxling genomförts med Västragötalandsregionen fr.o.m. 2012, avseende överföring av ansvar för kollektivtrafiken. Skatteväxlingen, inkl. förändrad kostnadsutjämnings, uppgår till c:a 19 Mkr, vilket motsvarar drygt en procent av skatter och generella statsbidrag. Totalt uppgick kommunens nettokostnader till 1 782 Mkr 2012, vilket var en ökning med 26 Mkr eller 1,5 % jämfört med 2011.

Av koncernens personalkostnader på 1 243 Mkr avsåg 97 % personalkostnader i kommunen. Personalkostnaderna i kommunen uppgick till 1 207 Mkr, vilket var en ökning med 29 Mkr, varav arbetsgivaravgifterna ökade med 7 Mkr. Pensionerna i kommunen redovisades till 126 Mkr, en ökning med 26 Mkr där 20 Mkr utgörs av den extra pensionsavsättningen. Köp av huvudverksamhet uppgick till 244 Mkr, en ökning med 17 Mkr, där 7 Mkr av ökningen bestod av köp från privata företag för barnomsorg och skola. En stor del av ökningen är hänförlig till ökade köp från andra aktörer inom socialnämndens verksamheter. Däremot minskade kostnaderna för bidrag med 18 Mkr, minskningen beror i huvudsak på att Västragötalandsregionen övertog ansvaret för kollektivtrafiken.

En annan kostnad som ökar är avskrivningskostnaderna, då stora investeringar gjorts under flera år. I koncernen uppgick avskrivningarna till 106 Mkr för 2012, vilket var en ökning med 3 Mkr jämfört med 2011, men en ökning med 31 Mkr sedan 2003. Avskrivningskostnaderna i kommunen uppgick till 79 Mkr 2012, vilket var en ökning med 2 Mkr jämfört med 2011. Ser man till en 10-årsperiod så har avskrivningskostnaderna för kommunen ökat från 48 Mkr till 79 Mkr per år och tar allt mer utrymme i anspråk.



Nettokostnadsandelen ökade

Nettokostnader som andel av skatter och generella statsbidrag är ett mått som visar hur stor andel av kommunens intäkter som förbrukas av löpande driftverksamhet. Generellt brukar en nettokostnadsandel under 98 % betraktas som god ekonomisk hushållning, eftersom de flesta kommuner då, sett över en längre tidsperiod, bedöms kunna finansiera sina reinvesteringar och nödvändiga nyinvesteringar.

NETTOKOSTNADSANDEL			
Procent	2010	2011	2012
Verksamhetens nettokostnader	92,7	92,9	93,2
Avskrivningar/nedskrivningar	4,2	4,3	4,3
Nettokostnadsandel	96,9	97,2	97,5

Under 2012 uppgick nettokostnaderna till 97,5 % av skatter och generella statsbidrag.

Lägre investeringsnivå i kommunen

Årets nettoinvesteringar för koncernen uppgick till 223 Mkr, varav kommunen stod för 106 Mkr, ABVB för 116 Mkr och FAAB för 1 Mkr.

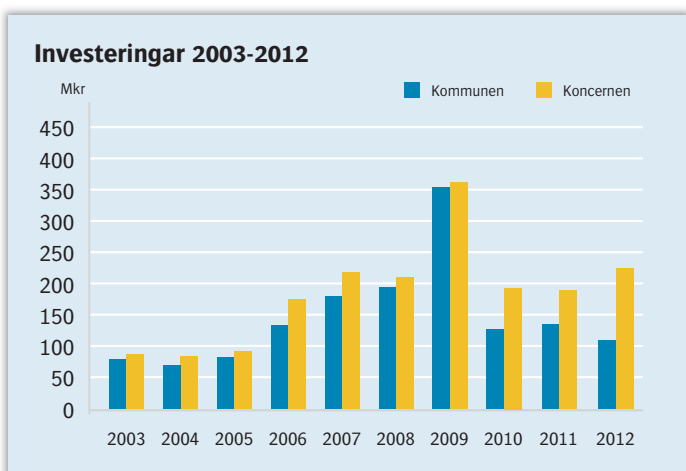
Kommunens investering var 177 Mkr lägre än budget. Budgeten på totalt 277 Mkr bestod av 147 Mkr från mål- och resursplanen för året, 122 Mkr av överförda investeringsmedel från 2011 och 8 Mkr av tilläggsanslag under året. Av årets nettoinvesteringar avsåg 50 Mkr kommunens VA- och renhållningsverksamhet.

INVESTERINGSVOLYM KOMMUNEN			
	2010	2011	2012
Nettoinvesteringar, Mkr	127,9	135,4	106,2
Investeringsvolym/nettokostn, %	7,5	7,7	6,0
Skattefinansieringsgrad, %	96,3	83,2	113

Investeringsvolymen i förhållande till nettokostnaderna var under perioden 8 % både 2010 och 2011 och sjönk till 6 % 2012. När investeringsvolymen sätts i förhållande till nettokostnaderna kan jämförelser göras med andra kommuner. Den genomsnittliga investeringsnivån i kommunerna i Västra Götaland/Halland var 9 % för 2011.

Skattefinansieringsgraden mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med det utrymme som skapats av avskrivning och året resultat. Ett tal på 100 % och därutöver innebär att kommunen helt kan skattefinansiera sina investeringar, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet stärks.

Skattefinansieringsgraden försämrades något 2011 jämfört med 2010 men har förbättrats igen under 2012 och kommunen kunde helt skattefinansiera sina investeringar. Förbättringen beror på att investeringarna minskade och resultatet ökade. Skattefinansieringsgraden för de övriga kommunerna i Västra Götaland/Halland låg i snitt på 88 % under 2011.



De senaste tio år har kommunen investerat för 1 441 Mkr, varav 369 Mkr 2010-2012. Investeringsstakten har dämpats något i jämförelse med åren 2007-2009 då kommunen investerade för 722 Mkr.

Nettoinvesteringarna fördelade sig enligt följande:

NETTOINVESTERINGAR KOMMUNEN			
Mkr	2010	2011	2012
Fastigheter	58,0	55,8	24,7
Gator och vägar	21,2	20,3	10,7
VA- och renhållning	12,3	28,8	50,1
Inventarier m.m.	10,3	17,8	13,6
Finansiella investeringar	2,0	0,0	0,0
Exploatering	24,1	12,7	7,1
Summa	127,9	135,4	106,2

Den största investeringen under 2012 är VA-ledningar längs vänerkusten 23 Mkr och kväveringsverket i Holmängen 14 Mkr. Hittills har kommunen investerat 39 Mkr i VA-ledningar längs Vänerkusten. Den totala budgeten uppgår till 100 Mkr.

Andra större projekt som genomfördes under 2012 var:

- LSS-boende Katrinedal, Bladvägen, 8 Mkr
- Holmängens verksamhetsområde, 5 Mkr
- Högstadieskolan Tärnan (Torpaskolan), 4 Mkr

Den totala avvikelserna mot budget för investeringar var 171 Mkr. Projekt som försenades eller inte påbörjades:

- VA längs Vänerkusten, avvikelse på 61 Mkr (försenat)
- Vargön hamn/industriområde, 7 Mkr (inte påbörjat)
- Avloppsreningsverk Holmängen 10 Mkr (försenat)
- Resecentrum (gångtunnel m.m.), 19 Mkr (inte påbörjat)
- Skräcklestugan 4 Mkr (försenat)

Andra delar som förklarar budgetavvikelsen:

- Övriga fastighetsinvesteringar, 10 Mkr
- Övriga projekt gator, vägar, VA, 19 Mkr
- Exploatering, 16 Mkr
- Inventarier, 15 Mkr

Soliditeten förbättrades

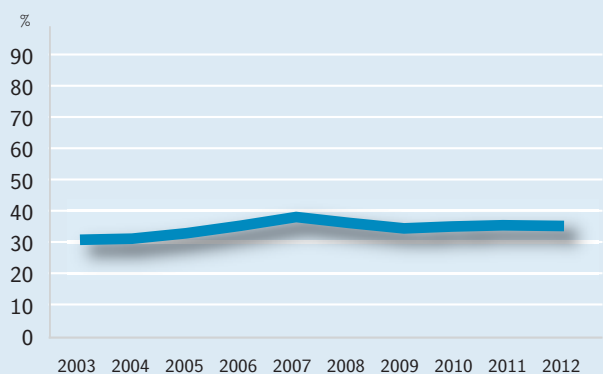
Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Nyckeltalet används för att beskriva organisationens finansiella styrka på lång sikt. En förbättrad soliditet gör kommunen bättre rustad att möta de finansiella påfrestningar som följer av denna utveckling och är därmed förenlig med god ekonomiskushållning. I ett längre perspektiv kommer en förändrad åldersstruktur att medföra en kraftig ökning av efterfrågan på kommunal service.

Koncernens soliditet försämrades något och uppgick till 36 % i bokslutet 2011 jämfört med 35 % i bokslut 2012. Soliditeten för ABVB var oförändrad, 11 % båda åren och soliditeten för FAAB förbättrades från 31 % år 2011 till 36 % år 2012.

Finansiell analys

Om hänsyn tas till hela pensionsskulden, inklusive den del som redovisas som ansvarsförbindelse, förbättrades detta nyckeltal. För koncernen förbättrades nyckeltalet från 3 % till 5 %.

Soliditetsutveckling för koncernen 2003-2012



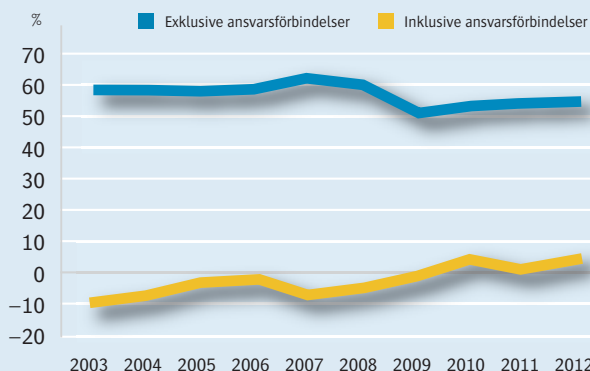
FINANSIELLT MÅL FÖR KOMMUNEN

– Soliditeten bör förbättras

Kommunens soliditet ökade från 54 % i bokslutet för 2011 till 55 % i bokslutet för 2012, vilket gjorde att *kommunens finansiella mål om förbättrad soliditet uppnåddes*.

Soliditetsmättet inklusive ej skuldfört pensionsåtagande för kommunen förbättrades från 1 % i bokslutet för 2011 till 4 % i bokslutet för 2012. Genomsnittet för de andra kommunerna i Västra Götaland/Halland låg på 5 % i bokslutet för 2011.

Soliditetsutveckling för kommunen 2003-2012



Kommunalskatten sänkt efter skatteväxling

En viktig del av bedömningen av en kommuns finansiella kapacitet är vilken möjlighet kommunen har att påverka sina inkomstkällor. En redan hög kommunalskatt ger t.ex. ett mindre utrymme att öka skatteintäkterna genom att höja skatten.

KOMMUNALSKATT

Kr per intjänade 100 kr	Vänersborgs kommun	Västra Götaland	Riket
Primärkommunalskatt	22:21	21:17	20:59
Total skattesats (exkl. kyrkoavgift)	33:09	32:05	31:60

Kommunens utdebitering uppgick år 2012 till 22:21 kronor per skattekrona. Utdebiteringen är sänkt med 43 öre jämfört med 2011, beroende på skatteväxling med Västragötalandsregionen avseende kollektivtrafiken. I övrigt är utdebiteringsnivån oförändrad sedan 2005. Medelutdebiteringen för riket var 20:59 och för länet 21:17 kronor per skattekrona. Mätt i relation till rikets medelskattekraft utgör Vänersborgs beskattningsbara inkomst per invånare 92 %, vilket är en minskning med två procentenheter sedan förra året.

Risk och kontroll

Kassalikviditeten förbättrades

Koncernens kassalikviditet i bokslutet för 2011 låg på 44 %, och förbättrades till 55 % i bokslutet för 2012. Kommunens kassalikviditet förbättrades, från 48 % till 63 %.

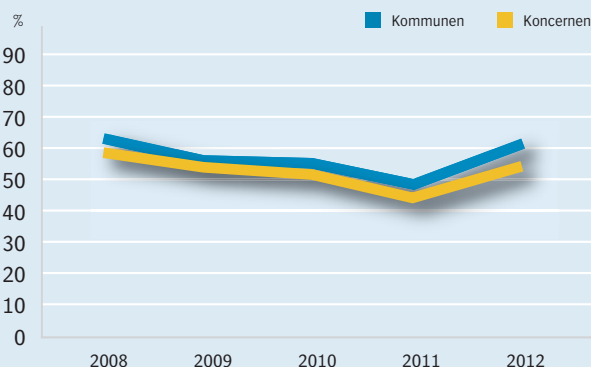
FINANSIELLT MÅL FÖR KOMMUNEN

– Kassalikviditeten bör vara minst 50 %

Med målet om en kassalikviditet på minst 50 % menas att likvida medel tillsammans med kommunens checkkredit bör vara minst 50 % av kortfristiga skulder. Måttet används för att spegla kommunens betalningsberedskap på kort sikt.

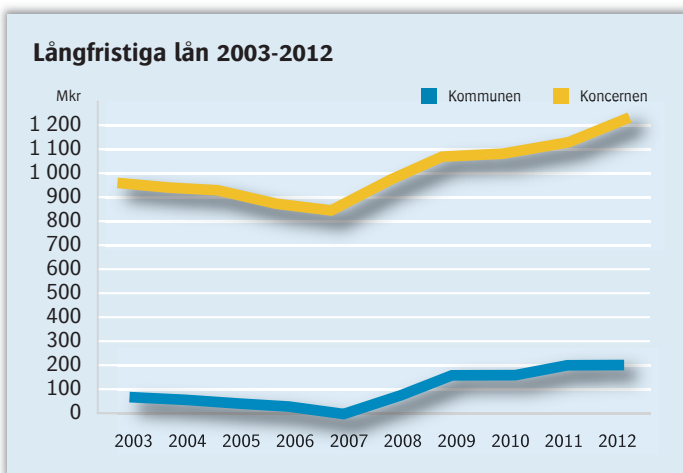
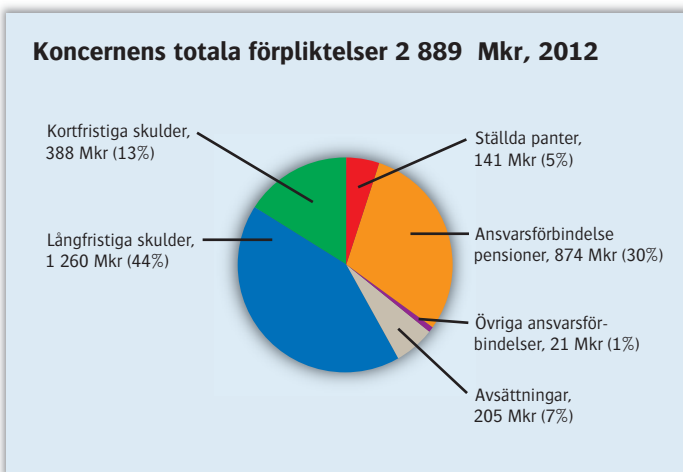
I 2012 års bokslut uppgick kassalikviditeten till 63 %, vilket är högre än målet på 50 %. *Målet om en kassalikviditet på över 50 % uppnåddes därmed.*

Kassalikviditet 2008-2012



Skulder och förpliktelser ökade

Summan av alla skulder, avsättningar, samt ansvarsförbindelser för pensioner och borgensåtaganden utgör organisationens totala förpliktelsenivå. Denna uppgick 2012-12-31 till 2 889 Mkr för koncernen, vilket var en ökning med 106 Mkr jämfört med 2011. Ökningen förklaras främst av att de långfristiga lånen ökade med 75 Mkr, avsättningar för pensioner ökade med 28 Mkr och de kortfristiga skulderna med 10 Mkr. Kommunens förpliktelser var totalt 2 607 Mkr, en ökning med 102 Mkr.



Den långfristiga låneskulden har ökat sedan 2007 och uppgick i bokslutet för 2012 till 1 210 Mkr i koncernen och 200 Mkr i kommunen. Den ökade belåningen beror på de senaste årens höga investeringsnivåer.

Ökade pensionsåtaganden

FINANSIELLT MÅL FÖR KOMMUNEN

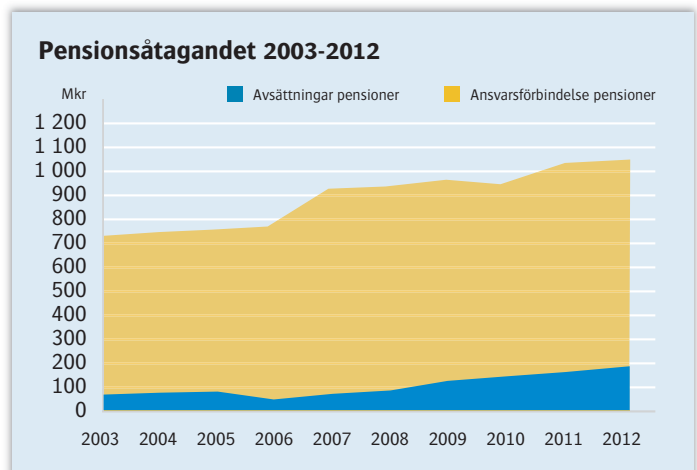
– Ej skuldfört pensionsåtagande bör minska som andel av eget kapital.

PENSIONSÅTAGANDE			
Mkr	2010	2011	2012
Avsättning till pensioner (skuldförda)	141,9	154,8	182,4
– varav extra pensionsavsättning	55,0	55,0	75,0
Ansvarsförbindelse pensioner (inte skuldförda)	798,7	887,3	873,6
Totalt	940,6	1 042,1	1 056,0

Alla uppgifter är inklusive löneskatt.

Kommunens sammanlagda pensionsåtaganden för anställda och förtroendevalda uppgick till 1 056 Mkr 2012. Detta var en ökning med 14 Mkr. Av åtagandena redovisades 182 Mkr som avsättningar i balansräkningen, en ökning med 28 Mkr, varav 20 Mkr berodde på den extra pensionsavsättningen. Det finns inga finansiella placeringar avseende pensionsmedlen utan medlen har använts i den egna verksamheten, till investeringar m.m.

Resterande 874 Mkr avsåg pensioner intjänade före 1998. Detta var en minskning med 14 Mkr jämfört med 2011, minskningen beror på den extra pensionsavsättningen som minskar ansvarsförbindelsen med 20 Mkr och ökar avsättning i motsvarande mån.



Pensionsåtagandet har ökat från 719 Mkr år 2003 till 1 056 Mkr år 2012, av vilka endast 182 Mkr är kostnadsförda. Resterande 874 Mkr kommer att belasta resultatet när pensionen ska betalas ut.

Ej skuldfört pensionsåtagande uppgick till 93 % av eget kapital 2012. Det är en förbättring jämfört med 2011 då andelen uppgick till 98 %. *Målet att ej skuldfört pensionsåtagande som andel av eget kapital ska minska uppnåddes därmed.*

Fram till 2006 redovisade Vänersborgs kommun sitt pensionsåtagande helt enligt blandmodellen, vilket innebar att endast det pensionsåtagande som uppkommit fr.o.m. 1998 fanns upptaget som avsättningar i balansräkningen. Resterande pensionsåtagande, de som var intjänade före 1998, redovisades som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen och belastar resultatet allt eftersom de betalas ut. Under åren

Finansiell analys

2007-2009 och 2012 avsatte kommunen sammanlagt 75 Mkr för pensioner i balansräkningen för pensionsåtaganden som uppkommit före 1998. Detta är ett avsteg från blandmodellen enligt den kommunala redovisningslagen, men i linje med kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning. Under 2010 och 2011 gjordes ingen extra pensionsav-sättning.

Uppföljning av finansiella risker utifrån kommunens finanspolicy

Enligt finanspolicyn för Vänersborgs kommun, antagen 2007-03-21 och reviderad 2009-12-02, ska kommunen förvalta sina medel på ett sådant sätt att krav på god avkastning och be-tryggande säkerhet kan tillgodoses. Med god avkastning avses inte bara avkastning på placerade medel, utan också kostna-den för finansiering och upplåning. All finansiell verksamhet är förenad med risker av olika slag och här följer en uppfölj-ning gentemot kommunens finanspolicy:

Kommunens låneskuld per 2012-12-31 uppgick till 200 Mkr. Den genomsnittliga räntan var 3,08 % under 2012.

Låneskuldens exponering mot utländsk valuta får inte överstiga 20 % av kommunens långfristiga skuld. Då kom-munen inte hade några lån i utländsk valuta fanns ingen valutakursrisk.

Den genomsnittliga vägda räntebindingstiden bör vara mellan två och fyra år och får inte understiga ett år eller över-stiga fem år. Räntebindingstiden för kommunens lån var 3,14 år. Mer än 50 % av låneskulden får inte ligga för ränte-konvertering under varje enskilt kalenderår. Som mest ligger 40 % för räntekonvertering under ett enskilt år. Mer än 50 % av kommunens låneskuld får inte förfalla till betalning under varje enskilt kalenderår. Som mest förfaller 50 % till betalning under ett enskilt år.

Summa likvida medel och outnyttjad checkkredit på 100 Mkr ska utgöra minst 50 % av kortfristiga skulder. De lik-vida medlen inklusive checkkredit utgjorde 63 % av kort-fristiga skulder. Kommunens likviditet var placerad hos emittenter/ låntagare som är godkända enligt finanspolicyn.

Kommunen har två swapavtal om 70 Mkr respektive 50 Mkr för att minska den framtida ränterisken. Syftet med dessa avtal är att smidigt kunna förändra riskstrukturen i låne- och placeringsportföljen.

Kommunens borgensåtagande ökar

Koncernens borgensåtaganden var 21 Mkr, en ökning med 6 Mkr jämfört med 2011. Inkluderas ställda panter på 141 Mkr uppgick förpliktelsen till 162 Mkr, en ökning på 6 Mkr.

Kommunens sammanlagda borgensåtagande uppgick 2012-12-31 till 948 Mkr, vilket var en ökning med 90 Mkr jämfört med 2011. Ökningen berodde på att ABVB ökade sina lån med 86 Mkr, kopplat till om- och tillbyggnad av äldre-boendet Björken på Niklasberg samt tillbyggnad av Roddare-gatan.

KOMMUNENS ANSVARSFÖRBINDELSER

Mkr	Riskgrupp	2010	2011	2012
Föreningar m.fl.	1	13,4	13,2	12,9
Egna hem	1	2,5	2,0	1,7
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda AB	2			5,5
Fyrstads Flygplats AB	2	0,2	0,2	0,2
AB Vänersborgsbostäder	3	795,8	816,3	904,3
Fastighets AB Vänersborg	3	28,7	26,4	23,5
Summa		840,6	858,1	948,1

Borgensåtaganden till föreningar m.fl. och egna hem (risk-grupp 1) uppgick till 15 Mkr. Dessa åtagande är förknippade med viss risk, men utgör bara 1,6 % av kommunens totala borgensåtagande.

Vid en riskgruppsindelning av kommunens borgens-åtagande avser 928 Mkr åtagande mot kommunens helägda bolag (riskgrupp 3). För dessa bedöms risken för att kommu-nen ska behöva infria sina borgensåtaganden som mycket liten. Under året utökades borgensramen med 9 Mkr i sam-band med ombyggnad av gruppboende vid Ringhem. Kom-munens totala borgensram för ABVB uppgår nu till 1 129 Mkr varav bolaget har utnyttjat 904 Mkr. Vid årsskiftet hade ABVB 996 Mkr i lån.

Under året har Nätaktiebolaget Biogas Brålanda utnyttjat sin borgensram med 5,5 Mkr av total borgensram om 7,3 Mkr. Vänersborgs kommun äger 73 % av bolaget och borgens-åtagandet motsvarar kommunens andel av borgensåtagandet på 10 Mkr. Borgensåtagandet innebär en hög risk

Fyrstads Flygplats AB har ännu inte utnyttjat sin borgens-ram om 3,4 Mkr som beslutades under 2011. Bolaget ägs till 34 % av kommunen och åtagandet motsvarar kommunens andel av borgensåtagandet på 10 Mkr.

Arbetsgivaravgifter och pensioner

Årets arbetsgivaravgifter uppgick till 279 Mkr helt enligt bud-get. Pensionskostnaderna uppgick till 126 Mkr, vilket innebar ett underskott på 3 Mkr jämfört mot budget. Räknar man även med de finansiella kostnaderna kopplade till pensioner uppgick pensionskostnaden till 131 Mkr, vilket var 4 Mkr mer än budget.

Övriga poster på finansförvaltningen gav ett överskott om 8 Mkr, där kvarvarande löneökningssmedel stod för 7 Mkr.

Positiva skatteavräkningar

Skatteintäkterna och de generella statsbidragen redovisades till 1 829 Mkr enligt budget. Budgeten för skatteintäkter och generella statsbidrag justerades upp under året med 15 Mkr i samband med tilläggsanslag till socialnämnden.

Finansnettot bättre än budgeterat

Finansnettot redovisades till 8 Mkr. De finansiella kostnader-na uppgick till 11 Mkr, vilket var en minskning med 6 Mkr. Föregående år påverkades dock de finansiella kostnaderna av en engångspost om 8 Mkr i och med sänkningen av diskonte-

ringsräntan för pensionsåtagandet. Finansnettot gav ett sammanlagt överskott mot budget på 8 Mkr. Överskottet förklaras av att upplåningsbehovet var lägre än budgeterat och att ränteläget var lägre.

Underskott i flera nämnder

Att nämnderna följer fastställd budget och lämnar säkra prognoser under året, är tecken på en god kontroll och är viktigt för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning.

PROGNOSER I DELÅRSRAPPORTER				
och utfallen i boksluten 2011/2012				
Nämnd, Mkr	Utfall dec 2011	Prognos apr 2012	Prognos aug 2012	Utfall dec 2012
Barn- och ungdomsnämnd	0,5	-7,9	-9,2	-2,3
Gymnasienämnd	-2,8	-3,3	-6,0	-4,6
Kommunstyrelse	8,8	1,6	1,4	14,1
Samhällsbyggnadsnämnd	1,2	-5,4	-2,1	4,9
Socialnämnd	-6,0	-16,8	-21,1	-5,1
Övriga nämnder	-0,1	-0,4	0,8	2,5
Summa	1,5	-32,2	-36,2	9,4

Nämnderna redovisade i bokslutet ett överskott på 9,4 Mkr, en förbättring från augustis prognos med 45,6 Mkr. Av förbättringen hos nämnderna förklaras dels 15 Mkr av budgettillskott som kommunstyrelsen och kommunfullmäktige beslutade om i oktober om hur de återbetalade pengarna från AFA skulle användas. Dessutom justerades skatteintäkterna upp med 15 Mkr som fördelades till socialnämnden.

Barn- och ungdomsnämnden redovisade ett underskott på 2,3 Mkr. Underskottet är hänförligt till Arena och fritid där driften av Arena Vänersborg står för större delen av underskottet.

Gymnasienämnden redovisade ett underskott på -4,6 Mkr. Underskottet beror bl.a. på ökade interkommunala kostnader samt högre personalkostnader än budgeterat.

Kommunstyrelsens överskott uppgick till 14,1 Mkr. Överskottet förklaras framförallt av att kommunstyrelsen tillfördes 15 Mkr i extra förfogande anslag men även lägre kostnader inom bl.a. personalkontorets områden.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade ett överskott om 4,9 Mkr. Samhällsbyggnadsnämnden tilldelades 6 Mkr ur förfogandeanslaget för nämndens extra kostnader för marksanering i kvarteret Krögaren.

Socialnämnden hade ett underskott på 5,1 Mkr för hela nämnden. Främsta orsakerna var underskottet inom omsorg om funktionshindrade med 6,3 Mkr och inom individ- och familjeomsorg med 4,4 Mkr. Socialnämnden fick under året budgettillskott med 15 Mkr för försörjningsstödet.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska resultat påverkas av händelser och beslut både inom och utom dess kontroll, exempelvis förändrade lagar, konjunkturläge och invånarnas ändrade krav och behov. Kommunen har ett ansvar för att ha beredskap för dessa faktorer och måste ha reserver och marginaler i sin ekonomi. Ett sätt att göra detta tydligt är att upprätta en känslighetsanalys, som visar hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation. Av nedanstående tabell framgår hur olika händelser var för sig skulle ha påverkat resultatet för 2012.

KÄNSLIGHETSANALYS – RESULTATEFFEKT	
Mkr	2012
Förändrad utdebitering med 1 krona	64,6
Förändrade generella statsbidrag med 1 %	3,8
Löneökning med 1 %	12,1
Prisförändring med 1 % på omkostnaderna	8,2
Ändrad låneskuld med 100 Mkr	3,1
Inlösen av 1 % av borgensförbindelserna	9,5
Ändrade taxor med 1 %	2,2
– inom skattefinansierad verksamhet	1,5
– inom taxefinansierad verksamhet	0,7

Sammanfattande slutsatser

De höga kostnaderna för försörjningsstöd har satt press på kommunens ekonomi under 2012, trots att skatteintäkterna blev bättre än årets ursprungliga budget. Sammantaget utökades socialnämndens budget för försörjningsstöd med 25 Mkr i 2012 års budget. Tack vare tillfälliga återbetalningar från AFA-försäkring på 36 Mkr uppnås ändå ett bra bokslutsresultat. Koncernen redovisar ett resultat på 45 Mkr, varav 39 Mkr avser kommunen. Kommunens resultat motsvarade 2,1 % av skatter och generella statsbidrag vilket är i linje med en god ekonomisk hushållning.

Nämndernas resultat uppgick sammantaget till 9,4 Mkr. Detta tack vare betydande budgettillskott under löpande år, vilket möjliggjordes av de förbättrade skatteintäkterna och återbetalningen av försäkringsavgifterna från AFA Försäkring.

Årets investeringar uppgick till 223 Mkr i koncernen, varav kommunen svarade för 106 Mkr. Kommunen investeringar var hela 177 Mkr lägre än årets beslutade budget. Det positiva resultatet möjliggjorde att investeringsnivån i kommunen kunde direktfinansieras, d.v.s. utan att nya lån behövde tas upp.

Samtliga finansiella mål uppnåddes för kommunen. Årets resultat på 39 Mkr uppgick till 2,1 % av skatter och generella statsbidrag (mål minst 1 %), soliditeten förbättrades från 54 % under 2011 till 55 % för 2012 och ej skuldfört pensionsåtagande minskade som andel av eget kapital. Kassalikviditeten uppgick till 63 % (mål minst 50 %), vilket gjorde att även det målet uppnåddes.

Finansiell analys

Sammantaget görs bedömningen att verksamheten, ur ett finansiellt perspektiv, bedrevs med god ekonomisk hushållning under 2012.

Framtid

Det goda bokslutsresultatet för 2012 stärker kommunen och ger bra ingångsvärden för framtiden. Inför 2013 krymper dock de ekonomiska marginalerna.

Enligt fastställd resultatbudget för 2013 uppgår kommunens resultat till 0 Mkr, d.v.s. en budget vilken inte uppgår till en nivå med kommunens finansiella mål på 1 % av skatter och generella statsbidrag. Under 2013 kan kommunen räkna med fortsatt höga kostnader för försörjningsstöd och en betydande osäkerhet om hur konjunktur och skatteintäkter kommer att utvecklas framöver. Sammantaget sätter detta press på kommunens ekonomi och förutsätter en mycket god budgetkontroll i nämnder och förvaltningar.

En vikande arbetsmarknad och en hög ungdomsarbetslöshet innebär stora utmaningar de närmaste åren. Vänersborgs kommun samarbetar med arbetsförmedlingen och med grannkommunerna för att underlätta situationen.

Under de senaste åren har kommunens investeringsplaner legat på mycket höga nivåer. I 2013 års budget uppgår investeringarna till 185 Mkr, men om samtliga oförbrukade investeringsanslag från 2012 överförs till 2013, uppgår den totala investeringsbudgeten till 362 Mkr. Som jämförelse investerar en kommun av Vänersborgs storlek i genomsnitt ca 100 Mkr per år. Den höga investeringsnivån leder till successivt ökade kostnader för avskrivningar och ränta, som i sin tur leder till ett minskat ekonomiskt utrymme i framtiden.

I ett längre perspektiv gör den demografiska utvecklingen, med en ökad andel äldre, att ett ekonomiskt utrymme måste frigöras från övrig verksamhet för att finansiera en betydande utbyggnad av äldreomsorgen.

En annan aspekt på den demografiska utvecklingen är kommunens kostnader för tjänstepensioner, som kommer att öka kraftigt de närmaste 20 åren och på så sätt ta i anspråk ett ökat ekonomiskt utrymme på bekostnad av den direkta verksamheten. Kommunens sammanlagda pensionsåtagande var 1 056 Mr i bokslut 2012. Av dessa var endast 182 Mkr avsatta i balansräkningen. Resterande åtagande är endast upptagna i takt med att de betalas ut.

God ekonomisk hushållning i en kommun handlar delvis om rättvisa mellan generationerna. Foto: Anna Sköld Olsson



Finansiell profil

Oförändrad finansiell styrka för Vänersborgs kommun

Hur står sig Vänersborgs kommun i jämförelse med andra? Genom att ta fram finansiella profiler kan man på ett översiktligt sätt fastställa vilken finansiell utveckling och ställning kommunen haft i förhållande till övriga kommuner i länet. Slutsatsen är att Vänersborgs kommun 2011 hade en finansiell profil som låg nära snittet i Västra Götaland/Halland, men med en viss vikt åt det svagare hållet.

Vad är en finansiell profil?

Kommunforskning i väst (KFI) har under flera år tagit fram jämförande finansiella profiler för kommunerna i Västra Götalands och Hallands län. Den granskar starka och svaga sidor i kommunen i förhållande till länets övriga kommuner. Analysen utgår ifrån fyra perspektiv; kapacitet på lång och kort sikt samt risk och kontroll. Utifrån dessa perspektiv analyseras åtta nyckeltal som betygssätts från 1-5 där 5 är det högsta betyget.

Utvecklingen 2009-2011 – oförändrad profil

Två av nyckeltalen, skattefinansieringsgrad av investeringar och kassalikviditet förbättrades under perioden, vilket emellertid vägdes upp av att nyckeltalet genomsnittligt resultat för de tre senaste åren försämrades. Sammantaget uppvisar därmed Vänersborg en oförändrad profil även om förbättringen var marginell och de perspektiv som förbättrades tidigare låg på en nivå under snittet. Görs en jämförelse med riket som helhet har Vänersborg en ytterligare något svagare finansiell profil.

Avslutande kommentar från KFI

Merparten av kommunerna i Västra Götaland/Halland och i de flesta kommunerna i Sverige redovisade under 2011 en vinkande resultatnivå. Även Vänersborg uppvisade ett försämrat resultat men soliditeten stärktes likväl något.

Vänersborgs profil i förhållande till kommunerna i Västra Götaland/Halland



Jämförelsetal övergripande, kommunen

Jämförelsetal	Enhet	2008	2009	2010	2011	2012
Omvärld						
Invånare	Antal	36 991	36 871	36 857	36 962	36 968
Skattesats, kommunen	Kr	22:64	22:64	22:64	22:64	22:21
Skattesats, totalt	Kr	33:09	33:09	33:09	33:09	33:09
Nyckeltal per invånare						
Tillgångar/ invånare	Kr	35 390	43 769	44 229	45 034	46 770
Eget kapital/invånare	Kr	20 895	22 263	23 600	24 482	25 533
Skulder och avsättningar/invånare, exkl. ansvarsförbindelse	Kr	14 495	21 507	20 629	20 552	21 237
Skulder och avsättningar/invånare, inkl. ansvarsförbindelse	Kr	36 895	44 255	42 300	44 557	44 868
Personal						
Antal anställda, kommunen den 1 november	Antal	3 376	3 182	3 149	3 120	3 070
– Varav kvinnor	Antal	2 728	2 590	2 557	2 538	2 499
– Varav män	Antal	648	592	592	582	571
Sjukfrånvaron	%	7,3	6,2	5,8	5,5	5,9
– Varav kvinnor	%	7,9	6,8	6,3	6,0	6,5
– Varav män	%	5,3	4,0	4,1	3,2	3,3
Antal årsarbeten	Antal	2 903	2 809	2 755	2 980	2 934
Resultaträkningen						
Årets resultat	Mkr	26,6	47,9	49,0	35,1	39,0
Årets resultat, andel av skatter och generella statsbidrag	%	1,6	2,8	2,8	1,9	2,1
Intäktsutveckling	%	2	-1	3	-2	14
Kostnadsutveckling	%	5	0	3	2	4
Utveckling skatteintäkter och generella statsbidrag	%	4	2	3	3	1
Nettokostnader	Mkr	1 645	1 652	1 708	1 757	1 782
Verksamhetens nettokostnad, andel av skatt och statsbidrag	%	98	97	97	97	97
Balansräkningen						
Eget kapital	Mkr	773	804	870	905	944
Investeringsnetto	Mkr	196	352	128	135	106
Självfinansieringsgrad, (årets resultat + avskrivningar/ nettoinvesteringar)	%	49	31	96	83	113
Soliditet, eget kapital/tillgångar	%	59	51	53	54	55
Soliditet, inklusive ansvarsförbindelse pensioner	%	-4	-1	4	1	4
Kassalikviditet, likvida medel o checkkredit andel av kortfristiga skulder	%	63	56	55	48	63
Skuldsättningsgrad, totala skulder/tillgångar	%	41	49	47	46	45
– varav långfristig låneskuld	%	6	11	11	12	12
Förändring av tillgångsvärdet	%	9	24	1	2	4

Driftredovisning

Driftredovisning (Tkr)	Utfall intäkt	Utfall kostnad	Netto	Årets budget	Budget- avvikelse
Byggnadsnämnden	8 333	19 126	10 793	12 382	1 589
Kommunfullmäktige		2 221	2 221	2 049	-172
Kulturnämnden	1 757	25 391	23 634	23 628	-6
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	2 416	7 587	5 171	5 713	542
Revisionen		920	920	1 171	251
Valnämnden		34	34	413	379
Överförmyndarnämnden	11	2 956	2 946	2 896	-50
Summa	12 516	58 234	45 719	48 252	2 532
Barn- och ungdomsnämnden					
- Nämnd och administration	185	4 331	4 146	4 821	675
- Arena och fritid	8 822	59 883	51 061	44 013	-7 048
- Musik och ungdom	10 645	28 796	18 152	17 851	-301
- Barnomsorg/grundskola/särskola	57 070	631 971	574 901	579 261	4 360
Summa	76 721	724 981	648 259	645 946	-2 313
Gymnasienämnden					
- Nämnd och administration	46	4 580	4 534	5 366	832
- Gymnasium/särskola	32 261	192 104	159 843	155 558	-4 285
- Komvux resultat enhet	8 265	25 466	17 201	17 423	222
- Uppdragsutbildning	5 910	7 083	1 173	0	-1 173
- Arbetsmarknadsenhet	28 068	39 068	11 000	10 794	-205
Summa	74 550	268 302	193 753	189 141	-4 611
Kommunstyrelsen					
- Styrelse	92	23 670	23 578	32 671	9 093
- Kommunledning	21 929	101 960	80 032	84 389	4 357
- Räddningstjänst/försäkringar	3 300	33 892	30 592	31 216	624
Summa	25 321	159 522	134 202	148 276	14 074
Samhällsbyggnadsnämnden					
<i>Skattefinansierad verksamhet</i>					
- Nämnd och administration	446	4 713	4 267	5 383	1 116
- Gator och vägar/Park/Teknik och trafik	17 316	71 554	54 238	53 977	-262
- Fastighetsenheten	138 137	145 222	7 085	7 509	424
- Kost-/Städ-/Serviceenhet	102 196	101 017	-1 179	1 476	2 655
Summa	258 095	322 506	64 412	68 345	3 933
<i>Taxebaserad verksamhet</i>					
- Renhållningsverk	27 209	27 284	75	-11	-86
- VA-verksamhet	43 734	43 190	-544	484	1 028
Summa	70 943	70 474	-468	473	942
Summa	329 038	392 980	63 943	68 818	4 876
Socialnämnden					
- Nämnd och administration	3 273	23 396	20 123	21 030	907
- Vård och omsorg	72 455	463 703	391 248	395 929	4 681
- Individ- och familjeomsorg	18 421	139 789	121 367	116 954	-4 413
- Omsorg om funktionshindrade	66 580	262 695	196 116	189 800	-6 316
Summa	160 729	889 583	728 854	723 713	-5 141
Summa nämndsverksamhet	678 874	2 493 602	1 814 731	1 824 146	9 417
Finansförvaltningen(verksamhetskostnader)					
Arbetsgivaravgifter	35 587	-72 083	-107 670	-107 876	-206
Pensioner	712	125 542	124 830	121 348	-3 482
Övriga verksamheter		-472	-472	7 030	7 502
Intern finansiering (internränta)	49 434	300	-49 134	-48 226	908
Interna poster	-313 724	-313 724	0	0	0
Summa finansförvaltningen	-227 991	-260 437	-32 447	-27 724	4 723
Summa verksamhet	450 883	2 233 165	1 782 285	1 796 422	14 140

Investeringsredovisning

Investering per nämnd	Utfall 2011	Budget 2012	Utfall 2012	Budget-differens
Tkr				
Barn- och ungdomsnämnden	8 583	14 857	10 349	4 508
Byggnadsnämnden	108	3 681	1 074	2 607
Gymnasienämnden	1 843	2 645	1 539	1 106
Kommunstyrelsen	2 528	2 040	1 764	276
Kulturnämnden	450	350	363	-13
Samhällsbyggnadsnämnden	117 870	244 687	89 519	155 168
Socialnämnden	3 992	9 000	1 610	7 390
Totalt	135 373	277 260	106 219	171 041

Investeringsprojekt	Projektets budget t.o.m. 2012	Ack utfall t.o.m. 2012	Budget-diff t.o.m. 2012	Budget 2012 inkl överf	Utfall 2012	Budget-diff 2012
Fastigheter – Samhällsbyggnadsnämnden						
HLSS-boende Katrinedal, Bladvägen 2	9 000	7 694	1 306	9 000	7 671	1 329
Högstadieskola, Tärnan (Torpaskolan)	75 000	71 757	3 243	7 663	4 417	3 246
Enkelt avhjälpna hinder	3 800	3 926	-126	1 416	1 543	-127
Skräcklestugan, ombyggnad	6 000	2 392	3 608	5 035	1 427	3 608
Tekniska.system, förskolor	15 400	6 363	9 037	1 435	1 407	28
Tekniska system, skolor	3 500	2 983	517	864	348	516
Larm	2 850	672	2 178	746	568	178
Kommunhus, omb stv serverrum	1 500	306	1 194	1 500	306	1 194
Kommunhus, ny vent + kyla	6 000	1 689	4 311	4 371	60	4 311
Städ, kost och service				1 500	289	1 211
Övriga				12 270	1 795	10 475
Totalt	123 050	97 782	25 268	45 800	19 830	25 970*

* Budgetavvikelsen på 25,9 Mkr för 2012 beror bl.a. på att några större investeringar i skol- och omsorgsfastigheter inte påbörjats då det inom skolan pågår en strukturell översyn och att investeringen i ny ventilation och kylsystem i kommunhuset har skjütits framåt i tiden.

Fastigheter – Barn- och ungdomsnämnden						
Ursands Camping	1 500	1 505	-5	1 500	1 505	-5
Arena Vänersborg Takåtgärder	2 500	1 995	505	2 500	1 995	505
Övriga	1 180	1 332	-152	1 180	1 332	-152
Totalt	5 180	4 831	349	5 180	4 831	349
Summa fastighetsinvesteringar				50 980	24 661	26 319

Investeringsredovisning

Investeringsprojekt	Projektets budget t.o.m. 2012	Ack utfall t.o.m. 2012	Budget-diff t.o.m. 2012	Budget 2012 inkl överf	Utfall 2012	Budget-diff 2012
Tkr						
Gator, vägar, VA och renhållning						
VA,Vänerkusten	100 000	39 423	60 577	83 571	22 996	60 575
Resecentrum,	19 500	518	18 982	19 306	325	18 981
Avloppsreningsverk Holmängen, kväverening	24 500	14 144	10 356	24 055	13 700	10 355
Ombyggnad gågatan	3 300	2 001	1 299	2 340	1 041	1 299
VA-ledning Vänersborg-Trollhättan.	2 000	2 780	-780	1 692	2 472	-780
GC-väg Nordkroksvägen	2 000	2 085	-85	956	1 041	-85
VA-sanering Älgvägen, Vargön	3 740	3 751	-11	3 479	3 493	-14
VA-sanering Lyckhemsvägen	2 480	2 689	-209	2 480	2 689	-209
VA-sanering Bangatan	2 220	2 693	-473	2 220	2 693	-473
VA-sanering Björkåsvägen	1 645	1 697	-52	1 645	1 697	-52
VA-sanering Stålbrovägen	125	471	-346	125	471	-346
Övriga				26 918	8 219	18 699
Totalt	161 510	72 252	89 258	168 787	60 836	107 951*
* Budgetavvikelsen på 107,9 Mkr beror på att projektet med VA längs Vänerkusten är försenat, en avvikelse på 60,5 Mkr. Ingen byggnation har påbörjats på Resecentrum, utan endast projekteringskostnader, en avvikelse på 18,9 Mkr. Dalbobron kommer att påbörjas 2013, en avvikelse på 3,5 Mkr 2012.						
Exploatering						
VVargön hamn/industriområde	7 500	405	7 095	7 384	288	7 096
Holmängens verksamhetsområde	6 250	8 222	-1 972	2 938	5 480	-2 542
Sanden	6 000	52	5 948	2 500		2 500
Katrinedal, etapp 2 och 3					1 289	-1 289
Övriga				16 278	42	16 236
Totalt	19 750	8 679	11 071	29 100	7 099	22 001*
* Den största avvikelsen, 7,1 Mkr, beror på att inga arbeten har påbörjats vid Vargöns hamn.						
Inventarier/maskiner						
Barn- och ungdomsnämnd				9 677	5 518	4 159
Byggnadsnämnden				3 681	1 074	2 607
Gymnasienämnden				2 645	1 539	1 106
Kommunstyrelsen				2 040	1 764	276
Kulturnämnd				350	363	-13
Samhällsbyggnadsnämnden				1 000	1 755	-755
Socialnämnden				9 000	1 610	7 390
Totalt				28 393	13 623	14 770
Summa investeringar				277 260	106 219	171 041

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2011	2012	2011	2012
Verksamhetens intäkter	Not 1,4	394,4	450,9	543,6	607,8
Verksamhetens kostnader	Not 2,4	-2 073,6	-2 153,9	-2 156,8	-2 233,4
Avskrivningar och nedskrivningar	Not 3	-77,6	-79,2	-103,3	-106,1
Verksamhetens nettokostnader		-1 756,8	-1 782,3	-1 716,5	-1 731,7
Skatteintäkter	Not 5	1 457,0	1 453,2	1 457,0	1 453,2
Kommunalek. utjämning och generella statsbidrag	Not 6	350,7	375,7	350,7	375,7
Finansiella intäkter	Not 7	2,1	3,8	1,5	1,8
Finansiella kostnader	Not 4,8	-17,8	-11,4	-53,5	-54,3
Resultat före extraordinära poster		35,1	39,0	39,2	44,7
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat, förändring eget kapital	Not 9	35,1	39,0	39,2	44,7

Finansieringsanalys

Finansieringsanalys (Mkr)	Not	Kommunen		Sammanställd	
		2011	2012	2011	2012
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	Not 9	35,1	39,0	39,2	44,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster	Not 10	87,5	102,7	113,9	111,6
Kassaflöde från verksamheten före förändring av rörelsekapital		122,6	141,7	153,1	156,3
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	Not 17	-25,7	7,2	-20,9	20,0
Ökning (-) minskning (+) förråd		-0,4	-0,1	-0,3	-0,4
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	Not 26	-41,7	-4,2	-39,1	10,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten		54,9	144,6	92,8	186,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-135,4	-106,2	-191,0	-222,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 11	4,0	1,7	4,1	1,7
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	Not 11	1,3	2,5	1,3	2,5
Anläggnings- och investeringsbidrag		3,6	3,8	3,6	3,8
Kassaflöde från den investeringsverksamheten		-126,5	-98,2	-182,0	-214,6
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning (+) långfristiga skulder	Not 22,25	28,6	3,8	49,2	81,5
Minskning (-) långfristiga skulder	Not 22,25	-2,1	-2,2	-5,3	-5,1
Ökning (-) långfristiga fordringar	Not 16	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning (+) långfristiga fordringar	Not 16	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		26,5	1,6	43,9	76,4
ÅRETS KASSAFLÖDE		-45,1	48,0	-45,2	47,9
Likvida medel vid årets början		110,2	65,0	110,5	65,3
Likvida medel vid årets slut		65,0	112,9	65,3	113,2

Balansräkning

Balansräkning (Mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2011	2012	2011	2012
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	Not 12	1 350,3	1 376,4	2 448,7	2 581,9
varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 13	1 281,6	1 310,2	2 378,2	2 513,9
varav maskiner och inventarier	Not 14	68,7	66,2	70,5	68,0
Finansiella anläggningstillgångar		78,9	76,5	19,5	17,0
varav aktier och andelar	Not 15	74,2	71,8	14,8	12,3
varav långfristiga fordringar och placeringar	Not 16	4,7	4,7	4,7	4,7
Summa anläggningstillgångar		1 429,3	1 452,9	2 468,2	2 598,9
Omsättningstillgångar					
Förråd		2,2	2,3	2,2	2,6
Kortfristiga fordringar	Not 17	168,1	160,9	164,4	144,4
Likvida medel	Not 18	65,0	112,9	65,3	113,2
Summa omsättningstillgångar		235,3	276,1	231,9	260,1
SUMMA TILLGÅNGAR		1 664,6	1 729,0	2 700,1	2 859,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		869,8	904,9	918,8	961,3
Direktbokning mot eget kapital	Not 19	0,0	0,0	3,3	0,0
Årets resultat	Not 9	35,1	39,0	39,2	44,7
Summa eget kapital		904,9	943,9	961,3	1 006,0
Avsättningar					
Avsättningar pensioner	Not 20	154,8	182,4	154,8	182,4
Övriga avsättningar	Not 21	15,3	15,9	23,1	23,0
Summa avsättningar		170,2	198,3	177,9	205,4
Skulder					
Långfristiga lån	Not 22-24	200,0	200,0	1 135,2	1 210,1
Övriga långfristiga skulder	Not 25	48,3	49,9	48,3	49,9
Kortfristiga skulder	Not 26	341,2	336,9	377,4	387,6
Summa skulder		589,5	586,8	1 560,9	1 647,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 664,6	1 729,0	2 700,1	2 859,0
Ansvarsförbindelser					
Ansvarsförbindelser pensioner	Not 27	887,3	873,6	887,3	873,6
Övriga ansvarsförbindelser	Not 28	858,1	948,1	15,4	20,8
Ställda panter		0,0	0,0	141,1	141,1

Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunens redovisning upprättas enligt kommunallagen och enligt kommunala redovisningslagen samt följer anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR. I vissa fall, där praxis inte är enhetlig, görs vissa avsteg från rekommendationerna från normgivande organ. Dessa avsteg kommenteras nedan, under respektive rubrik. Kommunen följer också ett antal övergripande principer, såsom principen om pågående verksamhet, objektivitetsprincipen, försiktighetsprincipen, matchningsprincipen samt principen om öppenhet. Detta ger sammantaget en rättvisande bild av kommunens ekonomiska resultat och ställning på bokslutsdagen.

Anläggningstillgångar

Med anläggningstillgång menas tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav. För att klassas som anläggningstillgång ska värdet vara över ett halvt basbelopp, d.v.s. över 22 000 kr. Värdet av anläggningstillgången är anskaffningsvärdet med gjorda avskrivningar över anläggningstillgångens nyttjandeperiod.

Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet. Avskrivningstiderna baseras på anläggningstillgångarnas beräknade nyttjandeperiod och sker med rak nominell metod, d.v.s. linjär avskrivning. Avskrivning av färdiginvesterade anläggningstillgångar påbörjas tertialvis.

AVSKRIVNINGSTIDER

Anläggningstillgång	Tid
Verksamhetsfastigheter	5-50 år
Fastigheter för affärsverksamhet	5-50 år
Bostäder och lokaler	5-50 år
Gator, vägar och parker	10-33 år
Fastigheter för annan verksamhet	5-50 år

Kommunen tillämpar huvudmetoden, vilket innebär att inga lånekostnader ingår i anskaffningsvärdet. Några immateriella anläggningstillgångar finns inte.

Anläggningsavgifter (anslutningsavgifter)

Anläggningsavgifter för VA redovisas som en förutbetalad intäkt och periodiseras sedan 2010 över anläggningens nyttjandeperiod. 1/45 intäktsförs per år.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster är resultat av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Dessa redovisas i not.

Klassificering av finansiella tillgångar

Vänersborg kommuns finansiella anläggningstillgångar består av aktier i kommunala bolag, andelar i förbund och i bostadsrätter. I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader. Kortfristiga placeringar som kan omsättas inom 0–3 dagar klassas som likvida medel. Placeringsmedel är värderade till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet.

Koncernkonto

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

Leasing

Samtliga leasingavtal tecknade före 2003 klassificeras som operationell leasing, liksom samtliga hyresavtal för lokaler, vilket innebär en förenkling av RKR:s rekommendation 13.1.

Intäktsredovisning

Kommunen följer RKR:s rekommendation nr 18, Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar. Det innebär bl.a. att från 2010 redovisas investeringsbidrag som en förutbetalad intäkt och redovisas som långfristig skuld som periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Pensioner

Pensionskulden redovisas i överensstämmelse med Kommunal redovisningslag enligt blandmodellen. Pensionsrätt intjänad t.o.m. 1997 redovisas således som en ansvarsförbindelse. Från 2007 till 2009 gjordes dock extra pensionsavsättningar även under 2012 gjordes en extra pensionsavsättning. Totalt uppgår de extra pensionsavsättningar till 75 Mkr inklusive löneskatt. Detta för att inte ytterligare vältra över kostnaderna för pensioner intjänade före 1998 på framtida skattebetalare. Detta är ett avsteg från redovisningslagen men i linje med kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning. Det finns inga finansiella placeringar avseende pensionsmedlen utan medlen har använts i den egna verksamheten, till investeringar m.m.

Pensionskostnader och pensionskulda för kommunen grundar sig på Kommunernas Pensionsanstalts, KPA:s, beräkningar och prognoser, RIPS07 (beräkningar enligt metod som rekommenderas av Sveriges Kommuner och Landsting, SKL). Pensionsåtaganden för anställda i bolagen som ingår i koncernkoncernen redovisas enligt Bokföringsnämndens K2.

Visstidsförordnanden för politiker som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalning. Dessa pensioner utgår från samma åtaganden som RIPS07. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Ålderspension för politiker redovisas som avsättning där storleken är beroende på den allmänna pensionen. Åtaganden om storlek på ålderspensionen har gjorts av KPA då den allmänna pensionen inte är känd.

Sammanställd redovisning

Enligt RKR:s rekommendation, 8.2 Sammanställd redovisning behöver endast de bolag och kommunalförbund vars omsättning och omslutning är mer än 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag ingå i koncernens räkenskaper. Så i koncernen ingår endast AB Vänersborgsbostäder och Fastighets AB Vänersborg. Inga förändringar i koncernen har skett under året.

Skillnader i redovisningsprinciper mellan bolagen och kommunen vad gäller investeringsbidrag och en uppskrivningsfond har justerats till kommunens gällande principer.

fortsättning. Redovisnings- och värderingsprinciper

KONSOLIDERADE ENHETER

Kommunägda bolag	Ägd andel
AB Vänersborgsbostäder (ABVB)	100,0 %
Fastighets AB Vänersborg (FAAB)	100,0 %
Enheter som inte konsolideras:	
Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB	100,0 %
Vattenpalatset Vänerparken AB	100,0 %
Nätaktiebolaget Biogas Brålanda	73,0 %
Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF)	35,6 %
Fyrstads Flygplats AB	34,0 %

Det innebär att ABVB:s resultat har förbättrats med 584 Tkr i koncernredovisningen p.g.a. av den uppskrivningsfond som finns i bolaget. ABVB:s resultat i koncernredovisningen uppgår därför till 3,6 Mkr stället för 3,0 Mkr som är bolagets egna resultat. Skillnader i pensionsredovisning ska inte justeras.

Ytterligare justering som gjorts i koncernen är fordran avseende tillkommande köpeskillingen för Solängen. Denna fordran har redovisats i kommunen men skulden har inte redovisats hos ABVB. Justering för detta har gjorts i koncernen genom att öka ABVBs anläggningstillgångar och kortfristiga skulder. Eliminering har därefter skett och posten har redovisats som en övrig ej likviditetspåverkande post i kassaflödesanalysen.

Kommunala uppdragsföretag

I rekommendationen 8.2 Sammanställd redovisning definieras ett uppdragsföretag som en annan juridisk person till vilken kommunen med stöd av kommunallagen överlämnat en kommunal angelägenhet och där inflytandet är mindre än betydande. Så kan vara fallet när kommunal verksamhet bedrivs i företag där röstetalen understiger 20 % eller där verksamheten bedrivs på entreprenad – d.v.s. av juridiska personer där kommunen helt saknar formellt inflytande. För att en kommunal

entreprenad ska anses föreligga menas i rekommendationen att:

- Det finns ett avtal mellan kommunen och producenten om att denna ska bedriva kommunal verksamhet eller delverksamhet av större omfattning.
- Kommunen har ett huvudansvar för att tjänsterna erbjuds kommunmedborgarna.
- Verksamheten annars skulle ha utförts i egen regi.
- Till entreprenader räknas inte verksamhet som köps av annan kommun.
- Friskolor definieras inte som kommunala entreprenader även om de har kommunal finansiering, eftersom de tillkommer genom avtal med staten.

Under 2012 betalade Vänersborg kommun sammanlagt 46 Mkr till Carema AB för driften av sjukhem och hemtjänst i Brålanda.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskuld och andra löneskulder till personalen redovisas som en kortfristig skuld. Årets skuldförändring ingår i verksamhetens nettokostnad.

Skatteintäkter

Kommunen följer RKR:s rekommendation 4.2 och använder SKL:s decemberprognos för skatteintäkter i bokslutet. Om hänsyn tagits till februariprognosen skulle kommunens resultat ha varit 2,7 Mkr bättre och uppgått till 41,7 Mkr.

Tomtmark för exploatering

Tomtmark för exploatering redovisas nu som omsättningstillgång. Tomtförsäljning redovisas fr.o.m. 2011 över resultaträkningen enligt grundläggande redovisningsprincip.

Noter – Resultaträkning

NOT 1. VERKSAMHETENS INTÄKTER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Specialdestinerade statsbidrag	135,3	139,3	135,3	139,3
Försäljning	30,5	31,9	31,1	32,2
Avgifter och ersättningar	173,7	219,6	161,7	207,6
Hyror och arrenden	48,7	51,3	207,9	219,1
Realisationsvinst	1,6	0,8	1,6	0,8
Övriga intäkter	4,6	7,9	6,1	8,7
Summa	394,4	450,9	543,6	607,8

NOT 2. VERKSAMHETENS KOSTNADER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Personalkostnader	1 177,6	1 206,9	1 214,9	1 242,7
– varav arbetsgivaravgifter	272,6	279,2	280,0	286,5
– varav förändring semesterlön	0,7	1,7	0,7	1,7
Pensionskostnader inkl löneskatt	100,2	125,9	102,0	128,0
– varav extra pensionsavsättning		20,0		20,0
Summa personalkostnader				
inkl löneskatt	1 277,9	1 332,9	1 316,9	1 370,8
Material	91,6	94,3	144,9	158,1
Tjänster	567,5	608,5	554,3	582,1
– varav köp av huvudverksamhet	227,1	244,2	227,1	245,0
– varav hyror	86,7	90,8	35,6	90,5
Bidrag	136,7	118,3	140,7	122,5
– varav försörjningsstöd	38,0	37,9	38,0	37,9
Summa övriga kostnader	795,8	821,1	839,9	862,7
Summa	2 073,6	2 153,9	2 156,8	2 233,4

Noter – Resultaträkning

forts. NOT 2. VERKSAMHETENS KOSTNADER

Mkr	LEASING KOMMUNEN		
	Beräknad kostnad 2013	Beräknad kostnad 2014-2018	Beräknad kostnad 2019 ->
Bilar (151 avtal)	4,2	3,0	0,0
Kontorsinventarier m.m. (42 avtal)	3,4	2,2	0,0
Hyror med avtalstid > 3 år (60 avtal)	85,0	192,9	12,7
Summa operationell leasing	92,6	198,1	12,7

Årets kostnad för leasing och hyror med avtalstid > 3 år, 93,2 Mkr, ingår i posten tjänster i verksamhetens kostnader.

NOT 3. AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Avskrivningar enligt plan	76,8	79,2	102,5	106,1
Nedskrivningar	0,9	0,0	0,9	0,0
Summa	77,6	79,2	103,3	106,1

* Nedskrivning avser kvarteret Hönan som sålts till ett lägre pris än bokfört värde.

NOT 4. JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
AFA återbetalning av premier 2007, 2008	0,0	-35,6	0,0	-35,6
Extra pensionsavsättning inkl löneskatt	0,0	20,0	0,0	20,0
Bidrag till statlig infrastruktur (Resecentrum)	5,0	0,0	5,0	0,0
Uteblivna kostnader för AGS-KL och avgiftsbefrielseförs.	-4,4	0,0	-4,4	0,0
Sänkt diskonteringsränta på pensionsskuld (inkl löneskatt)	8,0	0,0	8,0	0,0
Summa jämförelsestör. poster	8,6	-15,6	8,6	-15,6

NOT 5. SKATTEINTÄKTER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Preliminär skatteinbetalning	1 424,8	1 436,3	1 424,8	1 436,3
Prel slutavräkning innevarande år	26,8	16,7	26,8	16,7
Slutavräkningsdifferens föregående år	5,4	0,3	5,4	0,3
Summa	1 457,0	1 453,2	1 457,0	1 453,2

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos enligt RKR:s rekommendation 4.2. Efter bokslutets upprättande har SKL publicerat en prognos i februari som pekar på ett utfall som avviker mot tidigare prognos med 2,7 Mkr.

NOT 6. KOMMUNALEKONOMISK UTJÄMNING

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Inkomstutjämnning	246,8	268,2	246,8	268,2
Kostnadsutjämnning	-32,6	-13,5	-32,6	-13,5
Bidrag LSS-utjämnning	39,1	40,0	39,1	40,0
Fastighetsavgift	59,7	62,8	59,7	62,8
Regleringsavgift	37,7	18,2	37,7	18,2
Övriga statsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	350,7	375,7	350,7	375,7
Summa skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämn.	1 807,7	1 828,8	1 807,7	1 828,8

NOT 7. FINANSIELLA INTÄKTER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Ränta på rörliga medel	1,6	1,6	1,5	1,8
Borgensavgifter	0,5	2,2	0,0	0,0
Summa	2,1	3,8	1,5	1,8

NOT 8. FINANSIELLA KOSTNADER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Ränta på checkkredit och lån	6,4	6,4	42,1	49,3
Ränta på ansvarsförbindelse pensioner	11,4	5,0	11,4	5,0
Summa	17,8	11,4	53,5	54,3

NOT 9. ÅRETS RESULTAT BALANSKRAVSUTREDNING

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Årets resultat enl. resultaträkning	35,1	39,0	39,2	44,7
Avgår realisationsvinster	-1,6	-0,8	-1,7	-0,8
Justerat resultat	33,5	38,2	37,5	43,9

Vid fastställandet av om kommunens resultat klarar balanskravet ska realisationsvinster frånräknas. Enligt balanskravsutredningen har kommunen ett resultat om 38,2 Mkr. Hela beloppet har återlånats till verksamheten.

Noter – Finansieringsanalys

NOT 10. JUSTERING FÖR EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Justering för				
– av- och nedskrivningar	77,6	79,2	103,3	106,1
– gjorda avsättningar	21,4	35,2	21,4	35,2
– i anspråkstagna avsättningar	-6,9	-7,1	-6,9	-7,9
– realisationsvinster/förluster	-1,6	-0,8	-1,7	-0,8
Övriga ej likviditetspåverk. poster	-3,0	-3,9	-2,2	-21,0
– varav Solängens (ej redovisad hos ABVB)	0,0	0,0	0,0	-17,1
Summa	87,5	102,7	113,9	111,6

NOT 11. FÖRSÄLJNING AV ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Återföring villatomter	1,6	-0,8	1,6	-0,8
Försäljning övrig mark	2,4	2,5	2,4	2,5
Försäljning övriga anläggningstillg.	0,0	0,0	0,1	0,0
Försäljning av materiella anlägggn.	4,0	1,7	4,1	1,7
Försäljning bostadsrätter	1,3	0,0	1,3	0,0
Försäljning aktier	0,0	2,5	0,0	2,5
Försäljning av finansiella anlägggn.	1,3	2,5	1,3	2,5
Summa försäljning av anlägggn.	5,3	4,2	5,4	4,2

Noter – Balansräkning

NOT 12. MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Mark, skog och lantegendomar	32,9	18,4	32,9	18,4
Fastigheter egen verksamhet	775,8	771,6	1 106,3	1 207,8
Industri- och byggnadsanläggningar	12,6	12,1	12,6	12,1
Gator, vägar, broar och parker	155,4	153,6	155,4	153,6
Tekniska anläggningar	153,3	185,8	153,3	185,8
Bostäder och övriga fastigheter	151,6	168,7	917,7	936,1
Summa	1 281,6	1 310,2	2 378,2	2 513,9

Verksamhetsfastigheter är främst skolor, äldreboende, fritidsanläggningar och omsorgsfastigheter. Fastigheter för affärsverksamhet är bl.a. vatten- och avloppsreningsverk.

FORTS. NOT 12. INVENTARIER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Maskiner och transportmedel	13,6	12,6	15,4	14,4
Inventarier	55,1	53,6	55,1	53,6
Summa	68,7	66,2	70,5	68,0
Summa materiella tillgångar	1 350,3	1 376,4	2 448,7	2 581,9

NOT 13. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR, KOMMUNEN, 2012

(Mkr)	Mark, skog och lantegendomar	Fastigheter egen verksamhet	Industri- anläggning.	Gator vägar park	Tekniska anläggning.	Bostäder och övriga fastigheter	Pågående arbeten	Summa
Anskaffningsvärden								
Ingående anskaffningsvärde	29,1	1 131,1	29,2	314,6	322,8	187,2	36,7	2 050,7
Årets investering	0,0	15,2	0,0	10,5	33,4	8,4	24,8	92,3
Årets försäljning/utrangering	0,0	-2,3	0,0	0,0	0,0	-0,3	0,0	-2,6
Omklassificeringar	-14,7	20,5	0,0	0,0	0,0	14,7	-20,5	0,0
Utgående ack. anskaffningsvärde	14,4	1 164,5	29,2	325,1	356,2	210,0	41,0	2 140,4
Avskrivningar								
Ingående avskrivningar	-3,0	-358,0	-16,7	-159,2	-169,5	-35,7	0,0	-742,1
Årets försäljning/utrangering		1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5
Omklassificeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,6	-35,8	-0,4	-12,3	-8,0	-5,7	0,0	-62,8
Utgående ack. avskrivningar	-3,6	-392,3	-17,1	-171,5	-177,5	-41,4	0,0	-803,4
Nedskrivningar								
Ingående nedskrivningar	-3,7	-23,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-27,1
Årets förändring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack. nedskrivningar	-3,7	-23,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-27,1
Ingående planenligt restvärde	22,4	749,7	12,5	155,4	153,3	151,5	36,7	1 281,6
Utgående planenligt restvärde	7,2	748,9	12,1	153,6	178,8	168,6	41,0	1 310,2

Avskrivningstider: 5-50 år 5-50 år 10-33 år 5-50 år 5-50 år

NOT 14. MASKINER OCH INVENTARIER, KOMMUNEN 2012

Mkr	Maskiner	Inventarier	Pågående arbeten	Summa 2011
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärde	38,8	226,1	2,0	266,9
Årets investering	2,1	11,9	0,3	14,3
Årets försäljning/utrangering	-2,0	-0,3	0,0	-2,3
Utgående ack. anskaffningsvärde	38,9	237,7	2,3	278,9
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-25,2	-173,1	0,0	-198,3
Årets avskrivningar	-2,8	-13,6	0,0	-16,4
Årets försäljning/utrangering	1,7	0,2	0,0	1,9
Utgående ack. avskrivningar	-26,3	-186,5	0,0	-212,8
Ingående planenligt restvärde	13,6	53,0	2,0	68,6
Utgående planenligt restvärde	12,6	51,2	2,3	66,2

NOT 15. FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Aktier, andelar och bostäder				
AB Vänersborgsbostäder	58,1	58,1	0,0	0,0
Vänerhamn AB	1,1	1,1	1,1	1,1
Fastighets AB Vänersborg	1,4	1,4	0,0	0,0
Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB	0,4	0,4	0,4	0,4
Västtrafik AB	2,5	0,0	2,5	0,0
Fyrstads Flygplats AB	2,1	2,1	2,1	2,1
Vattenpalatset Vänerparken AB	4,0	4,0	4,0	4,0
Bostadsrätter	2,7	2,7	2,7	2,7
Kommuninvest	1,0	1,0	1,0	1,0
Nätaktiebolag Biogas Brålanda	0,7	0,7	0,7	0,7
Dalslands Turist AB	0,2	0,2	0,2	0,2
Övriga andelar	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa	74,2	71,8	14,8	12,3

Noter – Balansräkning

FORTS. NOT 15. FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomiska förening avser inbetalt andelskapital, 991 818 kr. Kommuninvest ekonomiska förening har däremot beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 1 700 438 kr för Vänersborgs kommun. Vänersborgs kommun totala andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening uppgick 2012-12-31 till 2 692 257 kr.

Vänersborgs kommun betalade 2009 ett villkorat aktieägartillskott till Nätaktiebolaget Brälanda Biogas på 1,8 Mkr. Aktieägartillskottet kostnadsfördes på Vänersborgs kommun och ska återbetalas till kommunen när bolagets egna fria kapital uppgår till 2,5 Mkr och någon av ägarna så kräver.

NOT 16. FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Långsiktiga fordringar och placeringar				
Långfristig placering - Kommuninvest	4,7	4,7	4,7	4,7
Summa	4,7	4,7	4,7	4,7
Summa finansiella tillgångar				
	78,9	76,5	19,5	17,0

NOT 17. KORTFRISTIGA FORDRINGAR

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Kommunal skatteavräkning	48,9	43,7	48,9	43,7
Statsbidragsfordringar	21,8	25,9	21,8	25,9
Kundfordringar	34,6	33,4	31,8	32,1
Momsfordran Solängen	17,1	0,0	17,1	0,0
Förutbetalda arbetsgivaravgifter	1,7	0,8	1,7	0,8
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	28,7	41,0	26,3	25,3
Övriga kortfristiga fordringar	15,3	16,0	16,8	16,5
Summa	168,1	160,9	164,4	144,4

NOT 18. LIKVIDA MEDEL

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Kassa	0,3	0,3	0,3	0,3
Bank	4,8	5,1	5,0	5,4
– varav gåva Dorchimont	1,2	1,3	1,2	1,3
Plusgiro (likställt med bank)	57,5	105,1	57,5	105,1
Kortfristig placering	2,4	2,5	2,4	2,5
– varav gåva Dorchimont	2,4	2,5	2,4	2,5
Summa	65,0	112,9	65,3	113,2

NOT 19. JUSTERING EGET KAPITAL PÅ KONCERNNIVÅ

Mkr	Koncernen	
	2011	2012
Bolagen redovisar inte investeringsbidrag enligt RKR:S rekommendation nr 18. För att neutralisera detta måste det egna kapitalet justeras på koncernnivå.		
Investeringsbidrag, Haren 9	0,0	0,0
Investeringsbidrag, äldreböende		
Niklasberg	3,3	0,0
Summa	3,3	0,0

NOT 20. PENSIONSANSÄTTNINGAR

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Pensionsavsättningar				
Ingående avsättning	141,9	154,8	141,9	154,8
Nya förpliktelser under året	16,5	12,4	16,5	12,4
Varav				
– Nyintjänad pension	10,4	6,9	10,4	6,9
– Ränte- och basbeloppsförändring	2,6	3,8	2,6	3,8
– Sänkning av diskonteringsräntan	6,4	0,0	6,4	0,0
– Nya efterlevandepensioner	0,2	0,9	0,2	0,0
– Övrigt	0,1	-0,3	0,1	-0,3
– Intjänad pension förtroendevalda	-3,2	1,0	-3,2	1,0
Årets utbetalningar	-6,1	-6,3	-6,1	-6,3
Förändring av särskild löneskatt	2,5	1,5	2,5	1,5
Årets extra pensionsavs. inkl löneskatt	0,0	20,0	0,0	20,0
Summa pensionsavsättningar	154,8	182,4	154,8	182,4
Aktualiseringsgrad pensioner	95,0	96,0	95,0	96,0
Specifikation - Avsättning till pensioner				
Förmånsbestämd ålderspension	72,1	78,2	72,1	78,2
Särskild avtalspension	5,2	4,3	5,2	4,3
Avsättning förtroendevalda	3,0	3,9	3,0	3,9
Särskild löneskatt	19,5	21,0	19,5	21,0
Extra avsättn. inkl särskild löneskatt	55,0	75,0	55,0	75,0
Summa	154,8	182,4	154,8	182,4

NOT 21. ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Kommunalförbundet NÄRF	15,3	15,9	15,3	15,9
ABVB:s uppskjutna skatt	0,0	0,0	7,8	7,1
Summa övriga avsättningar	15,3	15,9	23,1	23,0
Summa avsättningar	170,2	198,3	177,9	205,4

Pensionsavsättningarna har inte placerats utan används i verksamheten. Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper, se sid 34.

NOT 22. LÅNGFRISTIGA LÅNESKULDER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Kommuninvest	200,0	200,0	940,0	1 123,2
Handelsbanken	0,0	0,0	184,9	3,8
SEB	0,0	0,0	10,3	83,1
Summa	200,0	200,0	1 135,2	1 210,1

Genomsnittlig upplåningsränta var under året 3,08 %.

NOT 23. FÖRFALLOTIDER PÅ LÅNGFRISTIGA SKULDER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Skulder som förfaller inom ett år	75,0	62,5	720,8	488,4
Skulder som förfaller senare än ett år men senast fem år efter balansdagen	125,0	137,5	394,4	701,7
Skulder som förfaller senare än fem år efter balansdagen	0,0	0,0	20,0	20,0
Summa	200,0	200,0	1 135,2	1 210,1

Noter – Balansräkning

NOT 24. RÄNTEBINDNINGSTID

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2012		2012	
2013	30,0		196,0	
2014	0,0		41,7	
2015	95,0		210,0	
2016	0,0		97,9	
2017	75,0		664,5	
Summa	200,0		1 210,1	

Genomsnittlig räntebindningstid i kommunen var 3,14 år och i koncernen 4,08 år.

NOT 25. ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA SKULDER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Anläggningsavgifter	27,3	29,2	27,3	29,2
Investeringsbidrag	20,9	20,7	20,9	20,7
Summa övr. långfristiga skulder	48,3	49,9	48,3	49,9

Anläggningsavgifter och investeringsbidrag periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

NOT 26. KORTFRISTIGA SKULDER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Leverantörsskulder	62,8	71,0	79,0	88,4
Semesterlöneskuld m.m.	79,8	81,9	79,8	84,5
Löneskuld, timanställda	8,9	8,1	8,9	8,1
Arbetsgivaravgift och prel. skatt	40,4	46,2	40,4	48,0
Upplypna räntor	0,5	0,7	0,5	6,3
Kortfristig del av långfristig skuld, låneskuld	0,0	0,0	0,9	0,9
Skuld till bolagen i kommunens koncernkontosystem	17,0	3,8	17,0	8,4
Upplypna kostnader och förutbetalda intäkter	48,7	44,2	71,2	61,2
Pension avgiftsbestämd ålderspens.	41,6	42,0	41,6	42,0
Löneskatt avgiftsbestämd ålderspens.	10,5	12,7	10,5	12,7
Gåva Dorchimont	3,6	3,9	3,6	3,9
Övriga kortfristiga skulder	27,3	22,5	24,1	23,5
Summa kortfristiga skulder	341,2	336,9	377,4	387,6

NOT 27. ANSVARFÖRBINDELSE PENSIONER

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Pensionsförpliktelse				
Ingående pensionsförpliktelse	850,0	940,9	850,0	940,9
Ränte- och basbeloppsuppräknings	21,4	37,5	21,4	37,5
Sänkning av diskonteringsräntan	53,6	0,0	53,6	0,0
Aktualisering	1,9	0,2	1,9	0,2
Bromsen	29,1	0,0	29,1	0,0
Övrigt	-2,3	-1,0	-2,3	-1,0
Förändring löneskatt	17,7	1,0	17,7	1,0
Årets utbetalningar	-30,5	-32,9	-30,5	-32,9
Summa pensionsförpliktelser	940,9	945,7	940,9	945,7
Avdrag för extra pensionavsättningar inkl löneskatt				
	-55,0	-75,0	-55,0	-75,0
Summa ansvarförbindelse	885,9	870,7	885,9	870,7
Summa pensionsutfästelse	1,4	2,9	1,4	2,9
Aktualiseringsgrad	95,0	96,0	95,0	96,0

NOT 28. ÖVRIGA ANSVARFÖRBINDELSE

Mkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Föreningar m.fl.	4,2	3,9	4,2	3,9
Egna hem	2,0	1,7	2,0	1,7
Folkets hus	8,6	8,6	8,6	8,6
Fastighets AB Vänersborg	26,4	23,5	0,0	0,0
AB Vänersborgsbostäder	816,3	904,3	0,0	0,0
Fyrstads Flygplats AB	0,2	0,2	0,2	0,2
NätAB Biogas Brålanda	0,0	5,5	0,0	5,5
Privata medel	0,4	0,4	0,4	0,4
Fastigo	0,0	0,0	0,0	0,5
Summa	858,1	948,1	15,4	20,8

Vänersborgs kommun har i maj 1993 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 274 kommuner som per 2012-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Vänersborgs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2012-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s förpliktelser till 268 009 Mkr och totala tillgångar till 272 786 Mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 429 Mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 457 Mkr.

NOT 29. INTERNA MELLANHAVANDEN MED KONCERNFÖRETAG

Inga aktieägartillskott, koncernbidrag, lån eller utdelning har varit aktuell under året. Kostnader, intäkter, fordringar, skulder och finansiella poster:

Mkr	Försäljning		Fordringar, skulder		Finansiella poster	
	Köpare	Säljare	Borgenär	Gäldenär	Mottagare	Betalare
Kommunen	66,4	12,0	20,3	5,3	2,2	0,0
AB Vänersborgsbostäder (Ägd andel 100 %)	11,2	66,1	1,5	20,3	0,0	2,1
Fastighets AB Vänersborg (Ägd andel 100 %)	0,8	0,3	3,8	0,0	0,0	0,1

Kommunfullmäktige

NÄMNDLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Anders Forsström (M)

1:E VICE ORDFÖRANDE: Annika Larson-Lindlöf (S)

2:E VICE ORDFÖRANDE: Kerstin Andersson (FP)

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige har 51 ledamöter, varav 26 kvinnor och 25 män. Fullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och utses vid allmänna val vart fjärde år. Kommunfullmäktige fattar beslut i ärenden som rör mål och riktlinjer för de kommunala verksamheterna, kommunens budget, den kommunala skattesatsen, taxor och avgifter, investeringar, stadsplanering samt andra viktiga och övergripande frågor för kommunen. Under kommunfullmäktige finns en valberedning, som förbereder kommunfullmäktiges val och en demokratiberedning som bl.a. har till uppgift att förbättra medborgardialogen.

Junimötet var ett välbesökt möte med ett stort antal inlägg då både mål- och resursplan för 2013-2015 och "Framtidens skola" beslutades.

Ett kulturstipendie och ett kulturpris delades ut under kommunfullmäktiges decembersammanträde. Ett annat uppskattat inslag är trotjänarmiddag, som i år genomfördes vid ett tillfälle med c:a 200 deltagare.

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING

Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	0,0	0,0	0,0
Personalkostnader	0,9	1,3	1,1
Omkostnader	0,9	1,0	1,1
Nettokostnader	1,8	2,3	2,2
Nettobudget	1,8	2,0	2,0
Årets resultat	0,0	-0,3	-0,2

Fullmäktige redovisade ett underskott om 0,2 Mkr, vilket berodde på ökade omkostnader jämfört med budget.

Överförmyndarnämnden

NÄMNDLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Ingemar Vänerlöv (KD)

VICE ORDFÖRANDE: Anne Sophie Aronsson (S)

Årets verksamhet

Övergripande

Överförmyndarnämnden utser gode män och förvaltare för personer som på grund av ålder, sjukdom, funktionshinder eller liknande behöver hjälp med att hantera sin ekonomi och bevaka sina rättigheter. Vid speciella tillfällen bevakar överförmyndarnämnden förmyndares förvaltning av underårigas medel.

Nämnden fattar beslut om arvode och svarar för tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare.

Under året var 766 huvudmän registrerade på nämndens kansli, varav 553 hade god man, 94 hade förvaltare och 119 hade förmyndare.

Årligen sker en redovisning av huvudmannens ekonomi som ska innehålla uppgift om levnadsomkostnader samt huvudmannens tillgångar vid årets början och vid årets slut. Samtliga årsredovisningar granskas av nämnden.

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING

Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	0,0	0,0	0,0
Personalkostnader	2,4	2,6	2,5
Omkostnader	0,3	0,4	0,4
Nettokostnader	2,6	3,0	2,9
Nettobudget	2,3	2,9	2,9
Årets resultat	-0,3	-0,1	0,0

Nämnden visar ett nollresultat för 2012.

Framtid

Antalet medborgare med behov av och som önskar god man ökar för varje år. Det blir också årligen fler huvudmän som lever under knappa ekonomiska förhållanden och kommunen måste då betala arvodet till ställföreträdaren.

De som är i behov av ställföreträdare har allt oftare diagnoser eller andra förutsättningar som gör att stora krav ställs på att ställföreträdaren har god kompetens vad gäller frågor av t.ex. medicinsk, ekonomisk och juridisk art.

Genom att fler i dag har livförsäkringar, utfaller förhållandevis stora summor vid den ena förälderns bortgång till efterlevande omyndiga barn. Dessa medel, över en viss storlek, omfattas inte av den fria föräldraförvaltningen utan är underställd överförmyndarnämnden.

Valnämnden

NÄMNDLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Lisbeth Brodin (M)

VICE ORDFÖRANDE: Annika Larsson-Lindlöf (S)

Årets verksamhet

Valnämnden har tre ordinarie ledamöter och tre ersättare. Nämnden ansvarar för genomförandet av val i kommunen. Med val avses val till riksdag, landsting och kommunfullmäktige.

Vidare ansvarar valnämnden för folkomröstningar och val till EU-parlamentet. Arbetet sker i nära samarbete med Länsstyrelsen, som har det yttersta ansvaret för val.

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING

Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	0,4	0,3	0,0
Personalkostnader	0,8	0,7	0,0
Omkostnader	0,1	0,1	0,0
Nettokostnader	0,5	0,6	0,0
Nettobudget	0,4	0,4	0,4
Årets resultat	-0,1	-0,2	0,4

Överskottet för valnämnden var 0,4 Mkr 2012. Under året har inga val genomförts.

Revisionen

NÄMNDLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Benny Jonasson (S)

VICE ORDFÖRANDE: Thomas Boström (M)

Årets verksamhet

Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen, reglementet och med iakttagande av god revisionssed, granska all verksamhet som bedrivs inom nämnderna. De ska med sin granskning pröva om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som nämnderna ansvarar för är tillräcklig
- kommunstyrelsens och övriga nämnders beslut och verksamhet överensstämmer med de mål och beslut som fastställts av kommunfullmäktige samt följer lagstiftning, avtal och föreskrifter.

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING

Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	0,0	0,0	0,0
Kostnader	1,1	0,9	0,9
Nettokostnader	1,0	0,9	0,9
Nettobudget	1,1	1,2	1,2
Årets resultat	0,1	0,3	0,3

Färdigställda rapporter finns att läsa på kommunens hemsida. Kommun & politik/kommunens organisation/revisio- nen/revisionsberättelse och rapporter.

Kommunens revisorer träffade också fortlöpande tjänstemän och företrädare för kommunens nämnder i syfte att få information och samtala om verksamhetsutveckling, metoder för kvalitetssäkring och kvalitetsutveckling samt den interna kontrollen.

Revisionen fortsatte under år 2012 att arbeta utifrån den formulerade strategin:

- förbättra väsentlighets- och riskanalys
- årligen granska nämndernas ansvarsutövande
- aktivt verka för bättre intern kontroll
- aktivt verka för utveckling och metoder för kvalitetssäkring och kvalitetsutveckling inom nämnderna
- stödja alla positiva processer i verksamhet och funktioner och
- öka dialog och samverkan med nämnderna.

Framtid

Revisionsstrategin enligt ovan ligger fast. Men revisionen behöver synas bättre. Därför kommer den att intensifiera sin dialog och samverkan med dem som granskas. Revisionen förbereder, med stöd av det utvecklingsarbete som bedrivs av Sveriges Kommuner och Landsting (SKL), även andra åtgärder som kommer att sammanfattas i revisionens kommunikationsplan. Syftet är att revisionens arbete ska få tydligt genomslag.

Barn- och ungdomsnämnden

NÄMNDS- OCH FÖRVALTNINGSLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Lena Eckerbom Wendel (M)

1: E VICE ORDFÖRANDE: Joakim Sjöling (S)

2: E VICE ORDFÖRANDE: Orvar Carlsson (KD)

FÖRVALTNINGSCHEF: Kent Javette

Årets verksamhet

Verksamheten omfattar barnomsorg, grundskola, grundskola, musik och ungdom samt arena och fritid. I kommunens regi finns 27 förskolor, 19 dagbarnvårdare och 17 kommunala grundskolor samt fritidshem vid alla F-6 skolor. Inom kommunen bedrivs verksamhet i två fristående grundskolor, fem fristående förskolor och hos en aktör för enskild pedagogisk omsorg. Den centrala elevhälsan arbetar med elever i behov av särskilt stöd, främst med ett förebyggande fokus.

För förskola och grundskola har året präglats av arbetet med att införliva den nya skollagen och den nya läroplanen samt systematiskt kvalitetsarbete.

Musikskolan bedriver frivillig musikskola och musikundervisning inom övriga skolformer. Ungdomsverksamheten utgår ifrån Ungdomens Hus och genom samverkan med föreningslivet organiseras fritidsgårdsverksamhet i Brålanda och Vargön.

Arena och fritid förvaltar och driver kommunens fritidsanläggningar, i många fall i samverkan med föreningslivet, samt hanterar lokalbokningar vid alla anläggningar inklusive skolans lokaler, föreningsstöd, bidrag och lotteritillstånd

Målavstämning

Kommungemensamma mål och resultat

UTBILDNING

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Större andel elever med minst betyget godkänt i grundskolans samtliga ämnen.



Resultatet uppnåddes.

Andelen som nått godkänt i samtliga ämnen har stigit från 73,1 % till 75,5 %.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Bättre meritvärde.



Resultatet uppnåddes.

Medelmeritvärdet har stigit från 201,5 till 204,1.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Större andel behöriga sökande till gymnasieskolan.



Resultaten uppnåddes inte.

Behörighetskraven varierar för olika nationella program, främst mellan yrkesförberedande och högskoleförberedande program. Skolverkets statistik visar att andelen elever som är behöriga till något nationellt program sjunkit från 87,2 % till 84,5 %. Samtidigt har behörighetskraven skärpts.

SERVICE

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Kommunikationen med medborgare, företagare och organisationer ska förbättras.

– Bemötandet och tillgängligheten ska förbättras och skapa fler nöjda brukare.



Resultatet uppnåddes.

Under året har en medborgardialog genomförts kring den framtida förskole- och skolorganisationen.

Den digitala Lärplattformen, edWise, har införts på alla grundskolor för att förbättra kommunikationsmöjligheterna mellan pedagog, vårdnadshavare och elev. Ett brukarråd har inrättats för fortsatt utveckling.

En enkät har genomförts med föräldrar till barn i förskolan och åk 2, 5 och 8. Även om resultatet inte är helt jämförbart med den förra enkäten, som riktade sig till samtliga föräldrar, pekar årets enkät på att föräldrarna är nöjda.

LOKALA MILJÖMÅL

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Minskad användning av kopieringspapper.

– Större andel mil vid tjänsteresor med tåg i förhållande till bil/flyg.



Resultatet kommer att beräknas senare.

Användningen av kopieringspapper har minskat under perioden och tjänsteresor sker med tåg då det är möjligt. Förvaltningen fortsätter arbetet med att "miljöcertifiera" alla enheter. Resultatet visar på stor miljömedvetenhet ute i alla verksamheter.

Nämndens egna mål

KUNSKAPER

Förskolans reviderade läroplan fokuserar på barnens lärande. Områden såsom matematik, no-teknik och språk lyfts fram. Pedagogerna har haft kompetensutveckling inom matematik och naturkunskap. Förskolan arbetar för ökad måluppfyllelse bl. a. genom att stärka barnens förmågor att använda rätt begrepp, tidig upptäckt och systematiskt kvalitetsarbete.

Den särskilda uppföljningen med åtgärder för att öka skolnärvaron är nu en del av den ordinära verksamheten. Rutinerna omfattar hela grundskolan och liknande rutiner har upprättats för förskolan. Mätningar avseende ökad närvaro samt rutinföljsamhet har genomförts och visat positiva resultat.

Den fleråriga satsningen på kompetensutveckling för matematiklärare åk 7-9 har avslutats. Matematiksatsningen fortsätter genom ett utökat samarbete förskola-grundskola-gymnasieskola.

Sommarskola med inriktning mot matematik har genomförts för 40 elever varav 20 från åk 9 och övriga från gymnasiet.

Rektorerna har i samarbete med utvecklingsledare genomfört analyser av resultaten 2012 och på varje skola upprättat handlingsplaner för ökad målpuppfyllelse.

Tärnanskolan F-6 ingår i Psykprojektets utvecklingsområde "Bättre skolresultat- bättre psykisk-hälsa".

TRYGGHET OCH TRIVSEL

Kommunens skolor och förskolor ska erbjuda ett trivsamt klimat, där barn och ungdomar i hög grad trivs, känner sig trygga och upplever arbetsro. Samtliga skolenheter har via enkäter ställt ett antal gemensamma frågor som bl.a. belyser trygghet och trivsel. För åk 5 och 8 redovisas svaren till Sveriges Kommuner och Landstings (SKL:s) nationella databas.

RESULTAT FRÅN SKL:S ENKÄT OM TRYGGHET OCH TRIVSEL

	% åk 5	% åk 8
Jag känner mig trygg i skolan		
Helt och hållet	64	48
Ganska bra	33	41
Ganska dåligt	2	5
Inte alls	2	4
Vet inte	0	2
Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mera		
Helt och hållet	31	6
Ganska bra	50	36
Ganska dåligt	9	34
Inte alls	6	19
Vet inte	5	4
Lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter		
Helt och hållet	54	14
Ganska bra	35	51
Ganska dåligt	3	20
Inte alls	2	9
Vet inte	6	6

Under senhösten genomfördes ännu en studie med hjälp av Becks ungdomsskalor på alla elever i åk 7. Resultatet kommer att presenteras under våren 2013.

SAMVERKAN HEM OCH SKOLA/FÖRSKOLA

Målet är att etablerade samverkansformer, för att stimulera och öka föräldraengagemanget i den vardagliga verksamheten.

En ny rutin för övergång mellan förskola och förskoleklass har arbetats fram. Rutinen innebär att såväl barnens som föräldrarnas och pedagogernas uppfattning av barnens lärande i förskolan beskrivs.

GEMENSAM INRIKTNING FÖR SOCIALNÄMND, GYMNASIE-NÄMND OCH BARN- OCH UNGDOMS-NÄMND

Arbetet i samverkan med de övriga nämnderna fortsätter och utvecklas inom ramen för Psykprojektets tema "Styrning och ledning".

MUSIK OCH UNGDOM

Under året har 16 större evenemang arrangeras av Musik och ungdom och 160 konserter har anordnats, vissa i samverkan med det fria musiklivet. Musikskolan har i samverkan med förskolan och äldreomsorgen spridit musik till äldreboende.

Ungdomshusets verksamhet har minskats under året för att anpassa kostnaderna till budgetramen och bl.a. haft stängt under juli och augusti. Samtidigt har aktiviteter genomförts för att locka nya grupper, t ex fotbollsskola i form av spontanaktivitet i samverkan med föreningslivet.

ARENA OCH FRITID

Fastigheter och anläggningar övergår till samhällsbyggnadsnämnden från årsskiftet 2012-13.

I Arena Vänersborg har de största evenemangen varit superloppis och en Bo-mässa med 13 000 respektive 12 000 besökare. Äldre- och New-winemässorna lockade ca 5000 besökare och derbyt mellan IFK Vänersborg och Villa ca 4000. Totalt har 29 arrangemang med mer än 1000 besökare genomförts.



Vi gör pinnbröd vid Dalaborgs förskola.
Foto: Anna Sköld Olsson.

Barn- och ungdomsnämnden

JÄMFÖRELSETAL				
Verksamhet	Bokslut 2011 Snitt år	Budget 2012	Bokslut 2012 Snitt år	Utveckl 11/12%
Förskola, pedagogisk omsorg				
totalt antal barn 1-5 år	1 918	1 922	1 985	4 %
– varav i enskilda alternativ %	13	13	15	2 %
Nyttjandegrad %	91	90	91	0 %
Fritidshem, pedagogisk omsorg				
totalt antal barn 6-12 år	1 604	1 617	1 690	5 %
– varav i enskilda alternativ %	13	13	15	2 %
Nyttjandegrad %	57	57	60	3 %
Nettokostnad/plats				
– förskola, ped. omsorg 1-5 år	95 582		95 795	0 %
– förskola, ped. omsorg 6-12 år	24 531		26 469	8 %
Grundskola F-9,				
totalt antal elever	4 066	4 035	4 034	-1 %
– varav i enskilda alternativ %	13	13	13	
Nettokostnad/elev				
– skola	82 254		85 167	4 %
– förskoleklass	41 644		38 045	-9 %
Grundskola				
Antal elever	55	61	50	-10 %
Musikskola				
Antal elever	2 726	2 810	2 824	4 %
– varav grundskola	1 444	1 450	1 510	5 %
– varav frivilliga musikskolan	1 155	1 200	1 213	5 %
– varav gymnasieskolan	134	160	101	-25 %
Ungdomens hus				
Öppet antal kvällar/år	155	160	118	-24 %
Besökande snitt kväll	65	75	42	-23 %
– varav flickor i %	47	50	37	-10 %
– varav pojkar i %	53	50	64	+ 11 %

Antal inskrivna barn i förskola, fritidshem, pedagogisk omsorg avser snitt för året. Antalet elever i grundskolan avser snitt vår och höst.

Antal totalt inskrivna barn 1-5 år och 6-12 år försätter att öka. Inom den enskilda pedagogiska omsorgen har ökningen varit markant. I början av året var 170 barn (1-12 år) inskrivna i denna verksamhet. Vid årets slut är det ca 240 barn inskrivna.

Även inom de kommunala fritidshemmen har antalet inskrivna barn ökat från föregående år.

Det innebär att andel inskrivna (nyttjandegraden) 6-12-åringar totalt (fritidshem/pedagogisk omsorg) ökar från 57 % till ca 60 %.

Andelen inskrivna barn i enskilda alternativ (fristående förskola/fritidshem och enskild pedagogisk omsorg) har ökat både för 1-5-åringar och 6-12-åringar.

Nettokostnadsökningen per barn i fritidshem/pedagogisk omsorg 6-12 år med 8 % beror på kostnader för AD-domen. Frånräknat denna blir nettkostnadsökningen per barn 1 %.

Antalet grundskoleelever har minskat med 1 %. Minskningen har skett i den kommunala grundskolan.

Nettokostnadsminskningen per elev i förskoleklass beror på att lägre hyreskostnader har belastat verksamheten än föregående år.

För musikskolan finns ytterligare 137 aktiviteter inom frivilliga verksamheten. Dessa var inte registrerade och ingår inte i ovan angivna nyckeltal

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	78,8	78,1	76,7
Personalkostnader	389,6	395,9	398,9
Omkostnader	272,6	281,1	293,5
Avskrivning	17,1	17,5	18,5
Kostnader	679,3	694,5	710,9
Ränta	14,4	14,4	14,1
Nettokostnader	614,9	630,8	648,3
Nettobudget	608,0	631,3	646,0
Årets resultat	-6,9	0,5	-2,3

ANSLAGSBINDNING 2012				
Mkr	Intäkt	Kostnad	Netto	Budget-diff.
Nämnd/administration	0,2	4,3	4,1	0,6
Barnomsorg	26,2	217,7	191,5	2,8
Grundskola	30,3	399,2	368,9	-1,7
Grundskola	0,6	15,1	14,5	3,3
Arena/fritid	8,8	59,9	51,1	-7,0
Musik/ungdom	10,6	28,8	18,2	-0,3
Summa	76,7	725,0	648,3	-2,3

*Barnomsorg innefattar förskola och pedagogisk omsorg 1-5 år.
I grundskola redovisas fritidshem och pedagogisk omsorg 6-12 år.*

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett underskott på 2,3 Mkr. I utfallet för grundskolan ingår skadestands- och rättegångskostnader för Arbetsmarknadsdomstolens dom för fritidspedagoger med 2,7 Mkr. Det prognostiserade utfallet i augusti var ett underskott på 9,2 Mkr. Bokslutet visar på ett bättre resultat än prognostiserat med 6,9 Mkr. Skolskjutsar, semesterskulsförändring, lärarlyftet, inkomstjämförelse barnomsorgsavgifter och lägre övergripande kostnader samt beslut om återhållsamhet är det som främst bidrar till förbättringen.

Nettokostnaderna har ökat med 17,5 Mkr vilket motsvarar 2,8 % sedan bokslutet 2011. Personalkostnaderna har ökat med 0,7 % från 2011.

Bidrag till fristående och enskilda har ökat med 6,9 Mkr, vilket medför en ökning med 9 %, och innebär att andelen av nettokostnaden ökat från 12 % till 13 % av nettobudgeten.

Nämnd och administration

Överskottet avser sålda tjänster till gymnasieförvaltningen samt ej förbrukad budget avseende oförutsedda kostnader.

Förskola/pedagogisk omsorg 1-5 år

Bokslutet visar ett överskott med 2,8 Mkr mot budget. Detta är en förbättring från delårsbokslutet med 2,3 Mkr och är

främst hänförligt till lägre kostnader för semesterskultsförändring, inkomstjämförelse av barnomsorgsavgifter och bättre resultat för några enheter än vad som beräknades i delårsbokslutet.

Nettokostnaderna ökade med ca 4 %. Antalet inskrivna barn ökade med ca 4 %. Personalkostnaderna per barn inom kommunens förskolor ökade med ca 1 %.

Överskottet i bokslutet beror på lägre kostnader än budget för centrala kostnader, 2,2 Mkr, och semesterskultsförändring, 0,8 Mkr. Barnomsorgsavgifterna redovisar ett överskott med 0,5 Mkr. Enheterna har ett överskott mot budget på 0,9 Mkr. Mindre efterfrågan på kommunal pedagogisk omsorg har lett till färre anställda inom kommunal pedagogisk omsorg, 0,6 Mkr. Fler barn än budgeterat för enskild pedagogisk omsorg ger ett underskott med 1,1 Mkr och kostnader för övertalighet med 1,1 Mkr.

Grundskola/fritidshem, pedagogisk omsorg 6-12 år

Bokslutet visar ett underskott på 1,7 Mkr. Detta är en förbättring från delårsbokslutet med 2 Mkr och beror främst på färre anmälda än beräknat för lärarlyftet, lägre kostnader för skolskjuts, skolmåltider och hyror.

Nettokostnaden för grundskola/fritidshem, pedagogisk omsorg 6-12 år ökar med ca 3 %. Bidrag till fristående och enskilda har ökat med 4 %. Elevantalet minskar med 1 % i de kommunala skolorna, medan fritidshem, pedagogisk omsorg 6-12 år ökar med ca 5 %. Personalkostnaderna per elev inom grundskolan ökade med ca 1 %.

Av underskottet i bokslutet återfinns 5,4 Mkr på enheterna. Till följd av ett ökat antal fritidsbarn inom kommunal och enskild verksamhet fick enheterna sänkt barnpeng till 2012. Flera enheter har haft svårigheter att anpassa personalbemanning till erhållen budget. En lägre personalbemanning på några enheter hade inneburit en minskad servicenivå med kortare öppethållande som följd.

Resterande underskott beror på kostnader för AD-dom, 2,7 Mkr, samt höjda elevavgifter för höstterminen för elever i Vänerskolan, 1,1 Mkr. Överskott finns på anslag för lärarlyftet med 0,8 Mkr och barnomsorgsavgifter för fritidshem med 0,7 Mkr. Lägre centrala kostnader än budget med 6 Mkr avser bl.a. hyror, köpta tjänster m.m. Detta beror på en medveten återhållsamhet för att få en budget i balans. Nämnden har tillförts 16 Mkr 2013 för personaltätthet inom grundskola/fritidshem.

Nettokostnaden för grundskola/fritidshem, pedagogisk omsorg 6-12 år ökar med ca 3 %. Bidrag till fristående och enskilda har ökat med 4 %. Elevantalet minskar med 1 % i de kommunala skolorna, medan fritidshem, pedagogisk omsorg 6-12 år ökar med ca 5 %. Personalkostnaderna per elev inom grundskolan ökade med ca 1 %.

Grundsärskola

Grundsärskolan visar ett överskott på 3,3 Mkr, varav 2,1 Mkr avser centrala kostnader och enheterna redovisar 1,2 Mkr i överskott. I budgeten för 2013 har 1,5 Mkr omdisponerats till grundskolan.

Arena och fritid

Arena och fritid har ett totalt beräknat underskott på 7 Mkr.

Underskottet avser i huvudsak driften av Arena Vänersborg, som uppgår till ett underskott på 5,8 Mkr avseende högre kostnader än erhållen budget. De resterande 1,2 Mkr avser drift och underhåll av de övriga anläggningarna.

Åtgärder för att minska driftskostnaderna kommer införas genom att korta säsongerna för både is på isbanor och uppvärmning av fotbollsplaner. I budget 2013 tillförs Arena och fritid 4 Mkr.

Musik och ungdom

Beräknat underskott uppgår till 0.3 Mkr för musik och ungdom och avser högre kostnader för lokaler samt organisation än budgeterat. Åtgärder för att minska kostnaderna har inneburit personalförändringar samt minskade lokalytor i Vänerparken.

PERSONAL			
	2010	2011	2012
Antal anställda	1 044	1 022	985

Minskad efterfrågan på kommunal pedagogisk omsorg har medfört färre anställda dagbarnvårdare. Elevminskning i grundskolan har inneburit färre anställda.

INVESTERINGAR			
Mkr	Investeringsplan 2012	Årets utfall	Diff.
Nämnd och administration	0,9	0	0,9
Barnomsorg/grundskola	6,3	4,8	1,5
Arena/fritid	7,5	5,5	2,0
Musik/ungdom	0,1	0	0,1
Summa	14,9	10,3	4,5

Årets stora investeringar inom barnomsorg och grundskola avser datainvesteringar, upprustning av Tärnan samt arbetsmiljöåtgärder. De största investeringarna inom arena och fritid har varit åtgärder av tak på Arena Vänersborg, Ursands camping, omklädningsrum Botered samt Idrottshuset.

Orsaken till kvarstående investeringsutrymme avser återhållsamhet och planerade ej slutförda investeringar under 2012.

Barnen bygger rakteter i vårt Planetprojekt, vid Dalaborgs förskola. Foto: Anna Sköld Olsson



Byggnadsnämnden

NÄMNDS- OCH FÖRVALTNINGSLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Peter Göthblad (FP)

VICE ORDFÖRANDE: Bo Dahlberg (S)

FÖRVALTNINGSCHEF: Sophia Vikström

Årets verksamhet

Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet och har ett övergripande ansvar för fastighetsbildning. Verksamheten styrs av ett antal speciallagar, främst plan- och bygglagen samt fastighetsbildningslagen. Enligt dessa lagar ska nämnden verka för en god byggnadskultur och en god stads- och landskapsmiljö, uppmärksamt följa den allmänna utvecklingen inom kommunen och dess närmaste omgivning samt ta de initiativ som behövs i frågor om planläggning, byggande och fastighetsbildning.

Nämnden ansvarar för prövning av dispenser och tillsyn av strandskyddsbestämmelserna i miljöbalken. Nämnden ansvarar också för mätning och kartframställning samt utveckling av geografiska informationssystem (GIS).

Byggnadsnämndens ärenden bereds av byggnadsförvaltningen. Byggnadsförvaltningen ansvarar dessutom för fysisk strategisk planering (översiktlig fysisk planering) under kommunstyrelsen.

Målavstämning

Kommungemensamma mål och resultat

BOENDE

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Ökat antal invånare genom tillkomsten av fler bostäder.



Resultatet uppnåddes inte.

Förvaltningen driver framtagande av översiktliga planer och detaljplaner för att möjliggöra bostadsbyggande i större skala. Planeringen av bl.a. bostadsområdet Holmängen och omvandlingen av Restad ger förutsättningar för en större produktion av lägenheter som kan väntas komma igång under 2013.

För att nå befolkningsmålet skulle 80 lägenheter/ bostäder produceras under 2012. Under tertiäl tre beviljades bygglov för fyra lägenheter/bostäder. Totalt beviljades bygglov för 44 lägenheter/ bostäder under 2012. Målet uppnåddes inte. Nedgången i antal bygglov beror troligen på den allmänna konjunkturnedgången samt det allvarliga arbetsmarknadsläget i Tvåstadsområdet.

Service

För det tredje tertiålet 2012 uppmättes den genomsnittliga handläggningstiden för ett bygglov till 5,4 veckor, vilket är klart under den lagstadgade handläggningstiden på tio veckor enligt plan- och bygglagen. Resultatet för perioden avspeglar en ärendestock där många åtgärder har varit av enklare

karaktär och som kan vara en följd av det allmänna konjunkturnedgången. För året som helhet har handläggningstiden legat i genomsnitt på 6,8 veckor.

Karta & GIS har infört ett ärendehanteringssystem där kunden kan följa sitt ärende från början till slut via dator eller mobiltelefon.

Nämndens egna mål

Byggnadsnämnden antog 2009 ett nytt målprogram. Programmet redovisas i sin helhet på hemsidan och omfattar nedanstående fyra utvecklingsområden. Varje utvecklingsområde omfattar fyra inriktningsmål.

- Hållbar samhällsutveckling
- Verksamheten och tillämpning av lagstiftningen
- Goda kundrelationer
- Målinriktat effektivt arbete

En revidering av målprogrammet har påbörjats hösten 2012 och förväntas vara färdig under det första tertiålet 2013.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Hållbar samhällsutveckling.



Resultatet uppnåddes.

Utveckling av Sanden pågår. Ett planprogram beräknas vara klart under våren 2013.

Förnyelsearbete av gågatorna Edsgatan och Sundsgatan pågår i samhällsbyggnadsförvaltningens regi. Byggnadsförvaltningen deltar i arbetet via stadsarkitekten och en planarkitekt.

Variationsrikt attraktivt boende

Utformning av bostadsområdet Holmängen pågår i samverkan med olika exploatörer. Detaljplanen för en del av Restadsområdet och detaljplanen för Mariedal Östra har antagits under 2012.

I anslutning till VA-utbyggnaden längs med Dalslandskusten har samråd genomförts för detaljplanerna Bäsingebo och Stigsberget.

Arbete med detaljplan för nya bostäder i kvarteret Cypressen har påbörjats.

Variationsrikt växande näringsliv

Förvaltningen prioriterar näringslivets utveckling och ambitionen är att vara möjliggörare och finna lösningar. Detaljplanen för hamnen och det närliggande verksamhetsområdet i Vargön har varit ute på samråd.

Detaljplanen för Restad innehåller även mark för verksamheter. Detaljplan för kvarteret Astern har antagits i december 2012. Ny detaljplan för del av Trestad center pågår.

Hållbar ekonomisk, ekologisk och social utveckling

Byggnadsnämnden är beroende av de översiktliga strategiska planer och beslut som behandlas av kommunstyrelsen. Under kommunstyrelsens ledning arbetar förvaltningen med flera



Arbetet med nya VA-ledningar längs Vänerkusten pågår.



Arbetet med nya VA-ledningar längs Vänerkusten pågår.

översiktliga planer. Den fördjupade översiktsplanen för Vänersborg och Vargön beräknas antas under 2013. Planprogram angående Öxnared/Skaven har varit ute på samråd.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Verksamheten och tillämpning av lagstiftningen.



Resultatet uppnåddes inte.

Tidsenligt synsätt vid tillämpning av lagstiftningen

Ett fortlöpande arbete med att ersätta otidsenliga detaljplaner pågår. Nu arbetar förvaltningen med planen för Bergstigen samt planen för kvarteret Fåraherden. Omprövning av gamla planer innebär vanligtvis att byggrätten ökas. Omprövning av planer görs i mån av tid.

Aktiv bevakning av genomförande av planer samt efterlevnad av lagen

Förvaltningen har konstaterat att många detaljplaner inte har genomförts i sin helhet. Om detaljplanerna inte genomförs innebär det problem för fastighetsägare som söker bygglov.

Aktuella kartor

Införandet av det nya kartdatabssystemet är genomfört. Kommunen har nu ett modernt och effektivt system som lättare når ut till fler användare.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Goda kundrelationer.



Resultatet uppnåddes.

Utåtriktat arbete

Förvaltningen arbetar ständigt med att vara tillgänglig för såväl enskilda kommuninvånare som aktörer inom näringsliv, organisationer, offentlig förvaltning och media. Mötet med kommuninvånarna och övriga aktörer ska ske genom dialog, vilket skapar mervärden i verksamheten.

Professionellt förhållningssätt

Förvaltningen arbetar successivt med att konkretisera nämndens mål. Målet ”Goda kundrelationer” har prioriterats.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Målinriktat effektivt arbete.



Resultatet uppnåddes.

Effektiv och kvalitetssäkrad verksamhet

Inladdning av det analoga förrättningsarkivet i Lantmäteriets digitala databas Arken är klart.

Lantmäteriet har i sitt ärendehanteringssystem infört ett karttekniskt program (Arc cadastre) som effektiviserar handläggningsprocessen.

Kompetent personal

Personalen ska ges fortlöpande utbildning och möjlighet till omvärldsbevakning inom var och ens verksamhetsområde.

Förvaltningens arbete organiseras så att man får en lärande organisation, d.v.s. kunskaper mellan olika sektorer intressen fördjupas. Möten mellan olika professioner sker ett antal gånger om året.

God ekonomisk hushållning

Syftet med fysisk planering är att utveckla kommunen mot ett långsiktigt hållbart samhälle. I planerna behandlas både ekonomiska, ekologiska och sociala hållbarhetsfrågor.

Byggnadsnämnden



Byggnadsförvaltningen deltar i förnyelsearbetet av Edsgatan och Sundsgatan.



Snickarglädje i Västra Tunhem.

Nyckeltal/jämförelsetal

Kommunövergripande nyckeltal

BOENDE			
Mkr	Resultat 2011	Utfall 2012	Prognos 2012
Boende. Tillkommande lägenheter/ bostäder (antal) ¹⁾	115	44	50

¹⁾ Nyckeltalet anger antal lägenheter/bostäder i beviljade bygglov för nybyggnation eller andra ändringar i beståndet.

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	8,0	7,3	8,3
Personalkostnader	12,3	11,9	12,9
Omkostnader	5,2	6,1	5,8
Avskrivning	0,4	0,4	0,3
Kostnader	17,9	18,4	19,0
Ränta	0,1	0,1	0,1
Nettokostnader	10,0	11,2	10,8
Nettobudget	10,7	11,1	12,4
Årets resultat	0,7	-0,1	1,6

Byggnadsnämndens utfall är +1,6 Mkr mot budget för 2012. Bygglov och Karta & GIS har ett stort överskott på intäktsidan. Planenheten gör ett underskott på intäktsidan. Planenheten är involverad i kommunövergripande projekt såsom Översvämningsprogram, Fördjupad översiktsplan Vänersborg och Vargön och Vänersamarbete som inte ger enheten några intäkter.

Personal

PERSONAL			
	2010	2011	2012
Antal anställda	25	26	28

Två av de vakanta tjänsterna har tillsatts under året.

INVESTERINGAR			
Mkr	Investeringsplan 2012	Årets utfall	Diff.
Inventarier	1,3	0,1	1,2
Kartframställning	1,6	1,0	0,6
Digitalt bygglovarkiv	0,8	0	0,8
Summa	3,7	1,1	2,6

Nytt ärendehanteringssystem för bygglov är försenat och beräknas vara klart under 2013. Projektet med kartframställning pågår fortfarande och beräknas vara klart under 2013/2014.

Gymnasienämnden

NÄMND- OCH FÖRVALTNINGSLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Henrik Josten (M)

VICE ORDFÖRANDE: Theresia Nordlund (S)

FÖRVALTNINGSCHEF: Kent Javette

Årets verksamhet

Gymnasienämnden ansvarar för kommunens gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, uppdragsutbildning och AME (arbetsmarknadsenhet).

Gymnasieskolan ska ge ungdomar grundläggande kunskaper för yrkes- eller samhällsliv och för vidare studier. Birger Sjöberggymnasiet (BSG) omfattar 16 nationella program. Dessutom finns tre riksrekryterande utbildningar; två program med samhällsvetenskapsprogrammet, vård- och omsorgsprogrammet samt orkestermusikerprogrammet som är en spetsutbildning.

Kommunen är enligt lag skyldig att erbjuda alla behöriga elever som avslutat grundskolan en gymnasieutbildning. De elever som är obehöriga erbjuds ett introduktionsprogram. Kommunen har uppföljningsansvar för ungdomar t.o.m. 20 års ålder. Detta ansvar är delegerat till gymnasienämnden.

Gymnasiesärskola erbjuds elever med utvecklingsstörning och omfattar fyra årskurser. På Birger Sjöberggymnasiet finns fordonsprogrammet och estetiska programmet med inriktningarna bild, yrkesträning (individuellt program) och verksamhetsträning (individuellt program).

Komvux består av följande verksamheter: grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning, yrkesinriktad vuxenutbildning (yrkesvux) särskild utbildning för vuxna (särsvux) och utbildning i svenska för invandrare (sfi). Komvux bedriver yrkesvuxutbildning inom vård- och omsorgsutbildningen. Övrig yrkesvux utförs av Birger Sjöberg Gymnasiet inom olika yrkesprogram. Uppdragsutbildningen som är intäktsfinansierad består av uppdrag inom sfi och vård, samt två yrkeshögskoleutbildningar. Under året har den kvalificerade yrkesutbildningen, kriminalvård, avslutats.

På gymnasiet jobbar man mycket i skarpt läge. Därför är det naturligt att Handelsprogrammet drivet kafeterian, berättar gymnasiechef Lena Hansson. Foto: Thomas Fridén



Kommunfullmäktige tog beslut för att utveckla en gemensam struktur för de frivilliga skolformerna i Trollhättan och Vänersborg. Verksamheterna kommer 2013-01-01 att bilda ett gemensamt kommunalförbund, Kunskapsförbundet Väst.

Det politiska ansvaret för arbetsmarknadsfrågorna är uppdelat. Kommunstyrelsen har som arbetslöshetsnämnd ansvar för mål, strategi och samordning medan gymnasienämnden är ansvarig för verksamheten såsom utförare. Arbetsmarknadsenheten utför på gymnasienämndens uppdrag de åtgärder som beställs av kommunstyrelsen. Uppdrag finns också att teckna avtal med bl.a. Arbetsförmedlingen (AF) om arbetsmarknadspolitiska åtgärder.

Målavstämning

Kommungemensamma mål och resultat

Arbetsmarknadsenheten bidrog genom sina insatser till att fler ungdomar fick arbete eller sysselsättning, bl.a. genom Ungdomslyftet.

UTBILDNING

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Större andel som fullföljer gymnasiet.



Resultatet uppnåddes.

Andelen elever som fullföljde sin gymnasieutbildning inom tre år ökade från 82,8 år 2011 till 83,3 % år 2012.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Större andel behöriga sökande till högskolan och fler som börjar på högskolan.



Resultatet uppnåddes.

Invånare med grundläggande behörighet vid 20 års ålder ökade från 85,5 % år 2011 till 88,0 % år 2012.

Gymnasiets fordonsprogram inleder ett samarbete med Motorbranschens Riksförbund. Det tycker läraren Benny Carlsson och Oscar Johansson är bra. Foto: Anna Ketola



Gymnasienämnden

Individer som påbörjat högskolestudier inom tre år efter gymnasiet ökade från 41,2 % år 2011 till 42,2 % år 2012.

Medverkan i arbetsmarknadspolitiska åtgärder och ansvar för arbetslösa ungdomar.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Fler ungdomar i arbete eller sysselsättning.



Resultatet uppnåddes.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Alla ungdomar som lämnar gymnasieskolan ska få möjlighet till praktik.



Resultatet uppnåddes.

Andel öppet arbetslösa 18-24 år i Vänersborg ökade från 6,2 % i december 2011 till 6,5 % december 2012. Andel i program med aktivitetsstöd, minskade från 25,1 till 21,5 % för samma grupp och period.

2 Mkr har tillförts AME för jobbfremjande insatser för ungdomar. Dessa insatser, liksom pågående projekt, delvis finansierade av ESF (Europeiska socialfonden), medverkade till ökad sysselsättning för ungdomar. Alla ungdomar som inte fullgjort gymnasiet har identifierats och föreslagits lämplig sysselsättning eller åtgärd.

Nämndens egna mål

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– I samband med gymnasireformen starta nya konkurrenskraftiga program och inriktningar och utveckla nuvarande programutbud.

– Effektiv marknadsföring som bidrar till att många elever väljer Birger Sjöbergsgymnasiet.



Resultaten uppnåddes delvis.

Birger Sjöbergsgymnasiet erbjuder ett konkurrenskraftigt utbud och har utvecklat nuvarande programutbud.

Ett samverkansavtal med Trollhättans Stad har tecknats. Städerna arbetar tillsammans för att hitta effektiva lösningar.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Eleverna ges en bred information kring de möjligheter Birger Sjöbergsgymnasiets program erbjuder.



Resultatet uppnåddes.

92 % av eleverna upplevde att de fick bra information inför gymnasievalet. 94 % av eleverna var nöjda med gymnasiet och programmet.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Lärande och entreprenörskap främjas genom varierande arbetssätt.



Resultatet uppnåddes delvis.

Ambitionen är att öka delaktigheten i ung företagsamhet (UF). Gymnasiet har gått med i ett projekt, men har hittills inte lyckats genomföra det.

Alla elever i årskurs 1 fick fr.o.m. hösten 2011 en bärbar dator som ska användas i undervisningen. Ett samarbete har startat med Högskolan Väst för att utveckla metoder och arbetssätt.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Elevinflytande och ansvar ska öka genom bl.a. deras påverkansmöjligheter på arbetssätt och arbetsformer.



Resultatet uppnåddes.

92 % av eleverna upplevde att de kan påverka arbetssätt och arbetsformer i undervisningen.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Eleverna ska uppleva trygghet i skolan.



Resultatet uppnåddes.

98 % av eleverna upplevde att de känner sig trygga i skolan.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Spännande idéer, nytänkande och goda resultat uppmärksammas kontinuerligt och sprids inom och utanför skolan. Utbildningarna speglas mot de studerandes förväntningar och deras åsikter beaktas och respekteras. Uppföljning och utvärderingar är viktiga verktyg i all planering.



Resultatet uppnåddes.

Gymnasiet har arbetat med att öka skolkvaliteten genom att införa nya rutiner och nyckeltal. Den oanmälda frånvaron halverades. Detta har uppmärksamats av Sveriges Kommuner och Landsting och andra kommuner i landet.

Enligt elevenkäten upplevde eleverna att deras åsikter beaktas och respekteras.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Att ”jobbcentrum” via AME har en hög måluppfyllelse avseende praktikplatser för försörjningsstödstagare i kommunen.



Resultatet uppnåddes.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– AME utför arbetsmarknadspolitiska åtgärder på ett rationellt och effektivt sätt. AME:s resultat visar sig bland annat genom uppdragsgivare, kunder och anvisade deltagare, som är nöjda. AME har ett välutvecklat kontaktnät till kommunens och regionens näringsliv, offentlig och privat förvaltning.



Resultatet uppnåddes.

Jobbcentrum är ett avtal med socialnämnden vars syfte är att genomföra arbetsförberedande insatser och att skapa systerlösningar för personer som får försörjningsstöd och har någon form av arbetsförmåga. Under året har 120 ungdomar varit inne i praktik i de kommunala verksamheterna.

Överenskommelse finns med Arbetsförmedlingen inom jobb- och utvecklingsgarantin för sammanlagt ca 120 årsplatser.

Gemensamt mål för barn- och ungdomsnämnden, gymnasienämnden och socialnämnden

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Verksamheterna ska i samverkan, utifrån sina specifika uppdrag, aktivt samordna stöd och stimulans till varje individ. Barnperspektiv och barns rätt enligt FN:s konvention om barns rättigheter ska ha en särskild tyngd. Syftet är att stärka den enskildes förmåga att forma sitt liv i samverkan med andra för att nå en god livskvalitet.



Resultatet uppnåddes delvis.

De tre nämnderna har under året gemensamma möten. Aktuella frågor är bl.a. ungdomscentral, jobbcentrum, Hälsokällan och modellområden. Arbetet inom modellområden är inriktat på att öka skolnärvaron.

Projektet modellområde som drevs av Sveriges Kommuner och Landsting avslutades under året, men arbetet enligt modellen ska fortsätta inom kommunen.

Nyckeltal/jämförelsetal

JÄMFÖRELSETAL

	Bokslut 2011	Budget 2012	Bokslut 2012	Utveckl. 12/11%
Kommunövergrip. nyckeltal				
Ungdomsarbetslöshet, antal	121		142	17,4
Arbetslöshet, antal utrikesfödda medborgare	256		230	-10,2
Gymnasium				
Antal elever	1 252	1 177	1171	-6
varav från annan kommun	172	162	165	-4
i annan kommun/friskola	496	466	480	-3
Snittkostn/elev i Vänersb.	93 742		96 603	+3
Snittkostnad/elev i annan kommun/friskola	94 787		100 973	+7
Gymnasiesärskola				
Antal elever	38	32	30	-21
varav från annan kommun	11	5	7	-36
i annan kommun	29	31	29	-
Bruttokostnad per elev	249 887		266 091	+6
Komvux				
Antal elever	650	741	758	+17
AME				
Antal anvisade personer	797	710	922	11,5

Alla nyckeltal för gymnasieskola, gymnasiesärskola och komvux är framräknade som ett genomsnitt av antalet elever på vårterminen och höstterminen.

Gymnasieskola

Under 2012 studerade färre elever på Birger Sjöbergsgymnasiet jämfört med 2011. Enligt befolkningsprognosen kommer elevunderlaget till gymnasiet att minska t.o.m. 2014. Elever som studerade i andra kommuner alternativt friskolor och elever som kommer till Vänersborg för att studera minskade.

Gymnasiesärskola

Under 2012 studerade färre elever på Birger Sjöbergsgymnasiet jämfört med 2011.

Elever som studerar i andra kommuner var oförändrat och färre elever kom till Vänersborg för att studera.

Komvux

Som en följd av konjunkturläget ökade antalet studerande på yrkesvuxutbildningarna. Komvux beviljades ett ökat statsbidrag för yrkesvux. Även sfi och uppdragsutbildningarna ökade.

Arbetsmarknadsenhet (AME)

Antalet deltagare ökade, bl.a. beroende på aktiviteter som genomförts med ungdomar inom de jobbfrämjande insatserna.

Gymnasienämnden

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING

Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	72,4	67,2	74,5
Personalkostnader	127,5	127,5	131,3
Omkostnader	130,1	132,6	134,8
Avskrivning	2,3	2,2	1,9
Kostnader	259,9	262,3	268,0
Ränta	0,3	0,2	0,2
Nettokostnader	187,8	195,3	193,7
Nettobudget	189,0	192,5	189,1
Årets resultat	1,2	-2,8	-4,6

Gymnasienämnden redovisade ett underskott på 4,6 Mkr. Inför höstterminen minskades lärartätheten per 100 elever för att anpassa verksamheten till anvisad budget. Under hösten har verksamheterna dessutom varit restriktiva med inköp för att minska underskottet. I delårsrapporten för augusti beräknades ett underskott på 6,0 Mkr.

Föregående år var underskottet 2,8 Mkr. Underskottet för gymnasiet interkommunala kostnader har under 2012 ökat med 1,2 Mkr.

ANSLAGSBINDNING 2012

Mkr	Intäkt	Kostnad	Netto	Budget diff.
Nämnd och adm.	0	4,6	4,6	+0,8
Gymnasium/gymnasiesärskola	32,3	192,1	159,8	-4,3
Komvux	8,3	25,5	17,2	0,2
Uppdragsutbildning	5,9	7,0	1,1	-1,1
Arbetsmarknadsenhet	28,0	39,0	11,0	-0,2
Summa	74,5	268,2	193,7	-4,6

Nämnd och administration

Nämnden visade ett underskott på 0,1 Mkr. Orsaken var ökade sammanträdesarvoden och förlorad arbetsinkomst. Administrationen visade ett överskott på 0,9 Mkr, vilket förklaras av lägre personalkostnader, eftersom flera tjänster delvis är vakanta.

Gymnasieskola/gymnasiesärskola

Gymnasieskolan redovisade ett underskott på 3,3 Mkr. De interkommunala kostnaderna översteg budget med 2,6 Mkr och personalkostnaderna visade ett underskott på 3,1 Mkr. Följande områden visade ett överskott: yrkesvuxutbildningen 1,1 Mkr, utveckling 0,7 Mkr och kapitalkostnaderna 0,6 Mkr.

Gymnasiesärskolan uppvisade ett underskott på 1,0 Mkr. Den största orsaken var att personalkostnaderna under våren blev högre än budgeterat. Inför höstterminen minskade antalet anställda och under läsåret 2012/2013 beräknas verksamheten bedrivas inom anvisad budgetram.



Andelen som fullföljer gymnasiet har ökat i jämförelse med föregående år.

Komvux/uppdragsutbildning

Komvux redovisade ett överskott på 0,2 Mkr. Uppdragsutbildningen underskott blev 1,2 Mkr. Orsaken var kostnader i samband med att en yrkeshögskoleutbildning avslutats och att en utbildning påbörjats.

Arbetsmarknadsenheten (AME)

AME redovisar ett resultat på minus 0,2 Mkr, bl.a. beroende på en ökning av semesterlöneskulden för åtgärdsanställningarna.

Personal

PERSONAL	2010	2011	2012
Antal anställda	275	263	266

Antalet anställda ökade något mellan 2011 och 2012.

Investeringar

Mkr	Investerings- plan 2012	Årets utfall	Diff.
Nämnd/adm	0,3	0,0	0,3
Gymnasium/gymnasiesärskola	2,2	1,5	0,7
Komvux	0,1	0,0	0,1
Arbetsmarknadsenhet	0,0	0,0	0,0
Summa	2,6	1,5	1,1

Gymnasiet investerade i datorer, möbler, elevskåp, projektorer och kopiatorer samt nya möbler till matsalen på Idrotts-gatan 7. Individuella programmet, naturvetenskapliga programmet och elprogrammet har också ersatt gammal utrustning.

Kommunstyrelsen

NÄMND- OCH FÖRVALTNINGSLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Gunnar Lidell (M)

1:E VICE ORDFÖRANDE: Marie Dahlin (S)

2:E VICE ORDFÖRANDE: Johan Ekström (FP)

KOMMUNDIREKTÖR: Ove Thörnkvist

Årets verksamhet

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ansvar för kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen ansvarar även för översiktlig fysisk planering samt lämnar planuppdrag till byggnadsförvaltningen. Kommunstyrelsen förenar ledningen av det resultatnriktade arbetet med styrningen för att uppfylla kraven i kommunallagen om god ekonomisk hushållning i verksamheten.

Kommundirektörens ledningsgrupp (KDL), som består av kommundirektören, samtliga förvaltningschefer samt kontorscheferna inom kommunstyrelseförvaltningen, ansvarar för ett helhetsperspektiv på kommunens verksamheter.

Kommunstyrelseförvaltningen består av kommundirektörens verksamhet, ekonomikontoret, kommunkansliet, näringslivskontoret, personalkontoret och utvecklingskontoret. Kommundirektören ansvarar för övergripande ledningsfunktion. Kommunkansli, personal- och ekonomikontor arbetar med styrning, ledning samt administrativ service för alla förvaltningar. Utvecklingskontoret ansvarar bl.a. för folkhälsoarbetet, det miljöstrategiska arbetet och internationaliseringsarbetet. Näringslivskontoret ansvarar bl.a. för övergripande utveckling och samordning av kommunens relationer till det lokala och regionala näringslivet.

Agenda 21:s uppgift är att driva miljöstrategiska frågor och leds av en politisk ledningsgrupp. Mer kommunomfattande arbete under 2012 var en kommunövergripande miljöutredning, uppföljning av Lokala miljömål 2009-2011 och förslag till energiplan för Vänersborgs kommun.

Folkhälsoinsatser styrs av Hälsopolitiska rådet, som består av representanter från kommunen och Västra Götalandsregionen. Under året antogs Folkhälsoprogram 2012-2015. I samarbete med socialförvaltningen genomfördes bl.a. äldremässa och utbildningsinsatser kring våld i nära relation. I samverkan med barn- och ungdomsförvaltningen genomfördes bl.a. Ungdaggar och Websidan ungvibg invigdes.

Kommunen medverkade i 28 internationella projekt under 2012. Samtliga förvaltningar var delaktiga, i huvudsak inom EU:s sektorsprogram och strukturfonder. T.ex. deltog Birger Sjöbergsgymnasiet i Atena-projektet och elever från byggprogrammet gjorde yrkespraktik i Bosnien. Inom projektet DIAMO bedrevs utvecklingsarbete inom integrationsområdet. Sammanlagt fick kommunen ca 5,0 Mkr i internationella utvecklingsmedel.

Näringslivsmyndigheten deltog i regional samverkan via Tillväxtprogram Fyrbodol 2008-2013. Kommunen deltog också i Leaderprojektet Dalsland-Årjäng och Göta Älv, vilka syftar till utveckling av landsbygden. Via Omställningskontoret+ skapades förutsättningar för en gemensam företagsetableringsservice för alla kommuner inom Fyrbodalsamarbetet. Flera aktiviteter genomfördes i centrum med Aqua Blå och Framtidsforum som höjdpunkter.

Högskolecentrum ledde utvärderingen av Carema i Brålanda samt sammanställde medborgarenkäten om framtida strukturen för grund- och förskolor i Vänersborg. Yrkehögskoleutbildningen Miljö- och energieffektiv transportlogistik 400 p beviljades. I samarbete med Göteborgs Universitet och Canada Center for Inland Waters genomfördes ett forskarsymposium om Väneren under fyra dagar. Regeringsuppdraget, Psykisk ohälsa hos teckenspråkiga, genomfördes med två na-



Kommunstyrelsen slopar papper och får digitala handlingar genom att använda Ipad. Förutom att den nya tekniken ger stora möjligheter att snabbt kommunicera och söka information ger den även på sikt en stor besparing för kommunen. Foto: Gun-Britt Karlsson



Det lyckobringande datumet 121212 var det 8 st par som passade på att gifta sig. Foto: Catrin Eklund.

Kommunstyrelsen

tionella utbildningar. På uppdrag av Samordningsförbundet genomfördes en kartläggning av ungdomsarbetslösheten i Vänersborg och Mellerud. Utbildningssatsningar genomfördes inom Skankomp. Under hösten avvecklades högskolecentrum.

Musikakademin genomförde under 2012 en särskild satsning på kulturföretagare, unga arbetslösa och äldre. Operan och symfonikerna i Göteborg är nya samarbetspartners. Vänersborg utsågs till Årets jazzkommun 2012 och tilldelades jämställdhetspriset Imprá Guld. Den nationella solisttävlingen Polstjärnepriset genomfördes för sjätte året med delfinal i Vänersborg och final i Göteborg. I samverkan med Aurora Chamber Music erbjöds utbildning inom klassisk musik och tre festivaler på högsta internationella nivå. Med stöd av Fyrbodals Kommunalförbund och Västra Götalandsregionen startade musikakademin Danspool Fyrbodal.

Under 2012 fokuserades det mesta av infrastrukturarbetet på planeringen och ombyggnaden av Resecentrum. Den första etappen, med en förlängning av perrongen, stod klar i december 2012. Hösten 2012 presenterades en ny infrastrukturplan. Arbetet med denna bedrivs i samarbete mellan kommunerna i Fyrbodal och dess kommunalförbund.

Kommunstyrelsens mål och resultat

Kommunstyrelsen och dess verksamheter arbetar efter de kommungemensamma mål och resultat som fastställs genom kommunfullmäktiges beslut om mål- och resursplan och kommunstyrelsens verksamhetsplan.

BOENDE

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Kommunen ska vara väl rustad med planer för bostadsbyggandet för att möta en väntad uppgång.



Resultaten uppnåddes inte.

För att nå befolkningsmålet borde 80 lägenheter/bostäder producerats under 2012. Totalt beviljades bygglov för 44 lägenheter/bostäder, varav fyra under tertial tre. Nedgången i antal bygglov beror troligen på den allmänna konjunkturunedgången samt det allvarliga arbetsmarknadsläget i Tvåstadsområdet.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Ökad trygghet i våra bostadsområden.



Resultatet har inte beräknats.

En trygghetsenkät genomfördes under kommunens födelsedag, men tyvärr blev underlaget så litet att det inte gick att dra några slutsatser från enkäten.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Bättre kollektivtrafik.



Resultatet uppnåddes.

Under slutet av året förbättrades tågtrafiken till Göteborg. Även trafiken på Bergslagsbanan (Göteborg–Öxnered–Karlstad) ökade. I stadstrafiken förbättrades anpassningen mellan buss och tåg vid Resecentrum i Vänersborg. Detta ger bättre förutsättningar för pendling och attraktionen att flytta hit ökar. Både tåg och busstrafik har blivit bättre för kommuninvånarna och de som verkar här.

NÄRINGSLIV

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Kommunens förutsättningar för innovationer är goda.



Resultatet har inte beräknats.

Tillsammans med Innovatum Teknikpark och Västra Götalandsregionen har kommunen beslutat bygga upp Wargön Innovation som en del i en satsning på Wargön energi, miljö och innovation.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Fler företag med fler än fem anställda.



Resultatet har inte beräknats.

Tillväxten i befintliga företag är mycket svår att säkerställa på ett enkelt sätt.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Förbättrat handelsindex för Vänersborgs tätort.



Resultatet uppnåddes.

Handelsindex steg med en enhet till 64. Dagligvaruhandeln stod för 84 och sällanköp för 43.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Marknadsföringen av kommunen ska utvecklas.



Resultatet uppnåddes.

Den nya grafiska profilen började användas i all marknadsföring av kommunen. Det märktes t.ex. i annonser, presenta-

tioner och utställningsmaterial. Nya rolluper och strandflaggor användes flitigt vid olika evenemang. Vid nationaldagsfirandet lyftes "lokala hjältar" fram som utmärkt sig på ett positivt sätt och bidragit till att stärka Vänersborg som en framåt kommun. Utmärkelsen "Årets Jazzkommun" och "Impra Guld" bidrog också till en positiv bild av kommunen. Internationella besökare samt besökare på äldremässa och bomässa informerades om kommunens verksamheter.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Fler gästnätter.



Resultatet uppnåddes.

Gästnattsstatistiken t.o.m. oktober visar på en viss ökning. Alltsedan arenan stod klar, liksom konstgräsplanerna, har framförallt cup- och lägerverksamheten tydligt bidragit till ökningen.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- God kommunikation och samverkan med näringslivet.



Resultatet uppnåddes.

Näringslivsrådet utökades till att även omfatta Brålanda Företagsförening och näringslivschefen övertog ordförandeskapet. Diskussioner pågår mellan de olika företagarföreningarna om att omvandla Forum Vänersborg till en "paraplyförening" som kan samla alla företagare i de strategiska frågor som är viktiga för alla, så som övergripande marknadsföring, strategiska etableringar, infrastruktur och stadsmiljöutveckling.

Högskolecentrum hade regelbundna möten med branschföreträdare inom logistikområdet samt skickade nyhetsbrev till näringslivet.

FOLKHÄLSA

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Ökad jämlikhet i hälsa.



Resultatet har inte beräknats.

Bland de insatser som genomfördes var föräldrastöd till föräldrar, gruppverksamhet för flickor i årskurs åtta, svenskundervisning på Träffpunkt Torpa, utbildningstillfälle om barnfattigdom, utbildningsprojektet Våld i nära relation, simundervisning, naturprojekt och Må Braprojekt.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Medborgarna känner sig delaktiga i för dem viktiga beslut.



Resultatet har inte beräknats.

I SCB:s medborgarundersökning hösten 2011 var Nöjd-Inflytande-Indexets värde lägre än i tidigare undersökningar. Mätningar görs vart tredje år.

Ungdomar var delaktiga i framtagandet av webbsidan UNGiVBG. Pensionärsorganisationerna var delaktiga i planeringen och genomförandet av äldremässan.

Kommunstyrelseförvaltningen stöttade barn- och ungdomsnämnden som genomförde en medborgardialog kring omstrukturering av förskolor och skolor. Ca 2200 besvarade enkäten om skolorna. Av dessa har 114 besvarat en enkät om medborgardialogen. Det framkom mycket kritik om genomförandet, samtidigt som de flesta ansåg att det är en bra idé att ha fler medborgardialoger i någon form.

Visionskvällen genomfördes med delaktighet från medborgargrupper. Kommunstyrelsen beslutade om en enkät för visionsarbetet för att ta in synpunkter från bl.a. företag, organisationer och privatpersoner.

Årets upplaga av Ungdagarna byggde på utvärderingar från deltagarna vid föregående års arrangemang.

LOKALA MILJÖMÅL

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Alla förslag till kommunstyrelsen har prövats utifrån hållbarhetsperspektivet i Vision Vänersborg.



Resultatet uppnåddes inte.

En granskning av ett slumpvist urval på 25 % av kommunstyrelsens beslut under augusti t.o.m. december visar att i inga ärenden har miljöaspekter kommenterats.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Verksamheten utvecklar resfria konferenser.



Resultatet har inte beräknats.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

- Kommuncertifiering som FairtradeCity behålls.



Resultatet uppnåddes.

Kommunen var certifierad för 2012.

Kommunstyrelsen

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Service, samverkan och effektivitet

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Ökad kompetens tillförs kommunen via det internationella arbetet.

 Resultatet uppnåddes.

Samtliga sju förvaltningar har varit delaktiga i internationella utvecklingssamarbeten, i huvudsak inom EU:s sektorsprogram och strukturfonder.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Det internationella arbetet tillför kommunen intäkter.

 Resultatet uppnåddes.

Kommunen medverkade i 28 internationella projektaktiviteter och drygt 5 Mkr, externa medel, tillfördes projekten.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Information till medborgare och brukare ska förbättras.


 Resultatet uppnåddes.

En webbplats riktad till kommunens ungdomar, UNG-iVBG, på Internet publicerades. Den förbättrade tillgängligheten till samordnad information, vägledning och rådgivning för barn och unga. Webbplatsen innehåller evenemang, inflytande, skola, jobb, råd och stöd, fritid, recensioner och media.

Kommunens hemsida fick en ny struktur som gör det lättare att hitta. Sidan fick också en tydligare navigering som ligger i linje med den nya grafiska profilen. 163 nyheter publicerades och startsidan fick över 614 000 träffar.

FÖRVÄNTAT RESULTAT


– Bra informationsutbyte med nämnder och styrelser för helägda bolag.

 Resultatet uppnåddes.

Uppföljningar gjordes under året.

FÖRVÄNTAT RESULTAT


– Förbättrat IT-stöd för de personaladministrativa processerna genom införandet av nytt PA-system.

 Resultatet har inte beräknats.

Aktiviteter enligt projektplanen, etapp 2, är försenade. Ny tidsplan är framtagen.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Förbättrat IT-stöd för budget.

 Resultatet uppnåddes delvis.

Förbättrade underlag för personalbudget kan tas ut via Heroma. Fortsatt arbete är kopplat till utveckling av ekonomisystemet.

FÖRVÄNTAT RESULTAT


– Högre andel köp inom ramavtal.

 Resultatet uppnåddes.

Under 2012 genomfördes omfattande utbildningsinsatser av kommunens beställaransvariga. Kommundirektören beslutade att alla beställare ska nyttja e-handelssystemet.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Större andel helt elektroniska fakturor.

 Resultatet uppnåddes.

Under 2012 tog kommunen emot 17 760 elektroniska fakturor, vilket är en ökning med 2 189 jämfört med 2011. Andelen elektroniska fakturor ökade, då fler beställare använde kommunens beställarsystem. Under året tillkom 75 nya swefakturuleverantörer.

FÖRVÄNTAT RESULTAT


– Effektivare rutiner för kundfakturerings.

 Resultatet uppnåddes.

Sedan flera år pågår arbetet med att få fler fakturaunderlag elektroniskt. Arbete sker också för att få fler kunder att betala med e-faktura eller autogiro. E-faktura är miljömässigt bättre, då ingen pappersfaktura skrivs ut, men båda sätten ger upphov till bättre betalningsflöde. Antalet internetbanksfakturor (e-fakturor) till privatpersoner ökade med ca 100. Även antalet autogirokunder ökade med ett hundratal under året.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Samtliga ansvarsenheter inom kommunstyrelsen edo visar budgetöverskott.

 Resultatet uppnåddes inte.

Totalt visade kommunstyrelsen ett överskott gentemot budget. Tre ansvarsenheter redovisade dock negativa avvikelser mot budget.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Förbättrade kunskaper om säkerhet bland de anställda.

↑ Resultatet uppnåddes.

Femton nya chefer utbildades i säkerhet och krisberedskap. Ca 500 anställda deltog i brandskyddsutbildningar.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Förbättrade juridiska kunskaper hos berörda anställda.

↓ Resultatet uppnåddes inte.

P.g.a. vakanta tjänster genomfördes inte några utbildningar under 2012.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Väntetiden till budget- och skuldrådgivning minskar.

↓ Resultatet uppnåddes inte.

Personalsituationen var inte tillfredsställande under hösten 2011, vilket fick till följd att väntetiden ökade och är idag mer än 11 månader. Utan särskilda insatser kommer väntetiden inte att kunna minskas.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Förbättrade kunskaper om verksamhetsutvecklingsmetoder finns och används bland de anställda.

↑ Resultatet uppnåddes.

Verksamhetsutveckling skedde inom hela förvaltningen, t.ex. med värdeflödeskartläggning, tavelmöten, brukarenkäter, bemötande och projektledning.

Personalpolitiska mål

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– En strategi för personalförsörjning finns.

↑ Resultatet uppnåddes.

En strategi för personalförsörjning arbetades fram tillsammans med representanter för förvaltningarna. Strategin kommer att integreras med befintlig riktlinje för personalförsörjning.

FÖRVÄNTAT RESULTAT

– Förbättrad hälsa bland medarbetarna genom tidiga insatser och kvalitetssäkrade arbetsmetoder.

↑ Resultatet uppnåddes.

Projektet Hälsosamtal-rehabilitering blev, efter utvärdering, en permanent del i verksamhetens arbete med tidiga insatser.

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING

Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	20,5	20,7	25,3
Personalkostnader	43,7	45,3	45,8
Omkostnader	118,2	115,5	111,8
Avskrivning	1,7	1,6	1,4
Kostnader	163,6	162,4	159,0
Ränta	0,6	0,2	0,5
Nettokostnader	143,7	141,9	134,2
Nettobudget	160,9	150,7	148,3
Årets resultat	17,2	8,8	14,1

Klassbollen spelades med Fairtrade märkta fotbollar.

Vänersborgs kommun är Fairtrade diplomerad.



Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisade ett överskott om sammanlagt 14,1 Mkr. Både intäkter och kostnader, liksom samtliga anslagsbindningsnivåer, visade överskott mot budget.

I delårsrapporten per augusti prognostiserades ett överskott om 1,4 Mkr. Kommunfullmäktige beslutade i oktober 2012 att utöka kommunstyrelsens förfogandeanslag med 15,0 Mkr. Av dessa återstår 8,4 Mkr, vilket är den viktigaste förklaringen till det större överskottet. Kommunstyrelsen beslutade i oktober 2012 om åtgärder med anledning av försämrade skatteprognos. Kommundirektören gavs i uppdrag att införa och svara för tillämpningen. Bl.a. infördes investeringsstopp, stor återhållsamhet vad gällde inköp av varor och tjänster och stor restriktivitet avseende externt anordnade kurser och konferenser. De extraordinära åtgärderna bidrog också till kommunstyrelsens förbättrade resultat.

ANSLAGSBINDNING 2012

Mkr	Intäkt	Kostnad	Netto	Budget diff.
Styrelse	0,1	23,7	23,6	9,1
Kommunledning	21,9	101,9	80,0	4,4
Räddningstjänst/ försäkringar	3,3	33,9	30,6	0,6
Summa	25,3	159,5	134,2	14,1

Kommunstyrelse, politisk verksamhet

Kommunstyrelsen redovisade ett sammanlagt överskott om 9,1 Mkr. Kommunstyrelsens förfogandeanslag uppgick till 20,0 Mkr, av vilka 11,6 Mkr förbrukades, vilket ger ett överskott på 8,4 Mkr. Ytterligare överskott är framförallt hänförligt till verksamheten arbetsmarknadsåtgärder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Kommunstyrelseförvaltningens samtliga kontor redovisade överskott om sammanlagt 4,4 Mkr.

Kommundirektörens överskott om 0,5 Mkr avsåg oförbrukade utredningsanslag.

Kommunkansliet inklusive konsumentverksamheten redovisade sammantaget ett nollresultat.

Personalkontoret samtliga verksamheter redovisade överskott om sammanlagt 4,3 Mkr. En orsak var vakanser inom personalkontoret, inom verksamheten arbetsmiljö och hälsa samt inom de fackliga organisationerna. I de utbildningar som genomfördes användes ofta interna utbildare, vilket påverkade utbildningskostnaderna positivt. Överskottet inom företagshälsovården kan förklaras av en viss avvaktan i samband med uppbyggnaden av samarbetet med ny leverantör och dess personal. Lönekontorets överskott hänförde sig till ökade intäkter.

Ekonomikontoret redovisade ett överskott om 1,2 Mkr. Överskottet berodde på vakanta tjänster och lägre kapitalkostnader, då investeringsnivån var lägre än budgeterat. Även sänkta systemkostnader och obudgeterade intäkter för e-handelsrabatter och försålda tjänster bidrog till överskottet.

Kostnaderna för borgensåtaganden redovisade 0,2 Mkr i överskott. Flygplatsen gav 0,1 Mkr i överskott p.g.a. lägre kostnader än budget.

Utvecklingskontoret visade 0,8 Mkr i överskott, vilket till största delen berodde på vakanta tjänster. Ytterligare några verksamheter inom utvecklingskontoret redovisade överskott, t.ex. högskolecentrum med 0,3 Mkr och folkhälsa och Agenda 21 med 0,1 Mkr vardera.

Kollektivtrafikens slutavräkning för 2011 blev positiv och bidrog till årets överskott om 0,2 Mkr.

Verksamheten sportfiske och fornvård redovisade underskott med 0,6 Mkr, vilket var i linje med tidigare års verksamhet. Ytterligare en verksamhet, IT-enheten, visade underskott om 2,1 Mkr bl.a. beroende på ökade kostnader för licenser samt för utbyggnad av skolans elevdatorer och en självservicefunktion.

Näringslivskontoret visade ett underskott om 0,8 Mkr. Underskottet förklarades av tillkommande rekryteringskostnader samt högre kostnader för bl.a. aktiviteten Aqua Blå och minskade intäkter för aktiviteten Framtidsforum.

Räddningstjänst/försäkringar

Räddningstjänsten ingår i Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF). Kommunens kostnader för räddningstjänst består av förbundsbidrag och pensionskostnader. Under 2012 gav verksamheten ett överskott om 0,9 Mkr, vilket berodde på lägre pensionskostnader. Försäkringskostnaderna redovisade ett underskott om 0,2 Mkr. Den nya olycksfallsförsäkringen blev dyrare än budget.

Personal

PERSONAL

	2010	2011	2012
Antal anställda	87	88	88

Antalet anställda på förvaltningen var oförändrat under året.

Investeringar

INVESTERINGAR

Mkr	Investeringsplan 2012	Årets utfall	Diff.
Kommunstyrelse	0,0	0,0	0,0
Kommunledning	2,0	1,8	0,2
Summa	2,0	1,8	0,2

IT-enheten investerade 1,1 Mkr i nätverksutrustning, brandväggar samt diskutbyggnad. Näringslivsenheten investerade i möbler och arrangemangsutrustning för 0,2 Mkr. Personalkontorets investering i ett nytt PA-system fortsatte under 2012 och under året investerades 0,3 Mkr. Sista etappen kommer att genomföras i början av 2013. Kommunkansliet uppgrederade diariesystemet för 0,1 Mkr.

Kulturnämnden

NÄMNS- OCH FÖRVALTNINGSLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Lars G Blomgren (FP)

VICE ORDFÖRANDE: Tomas Öhberg (S)

FÖRVALTNINGSCHEF: Kent Javette

Årets verksamhet

Kulturnämnden ansvarar för allmänskultur, bibliotek, teater, konsthall, museum och föreningsbidrag. Förvaltningsorganisationen är gemensam med barn- och ungdomsnämnden. Verksamheten stödjer Vision Vänersborg och arbetet med att utveckla Vänersborg till Sveriges bästa musikkommun samt att utveckla möjligheterna för danskonst och utbudet av dans i Vänersborg. Verksamheterna styrs genom kommunala beslut, men biblioteksverksamheten regleras dessutom av bibliotekslagen.


Målavstämning

Kommungemensamma mål och resultat

KULTUR OCH FRITID

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Ökat antal besökare på bibliotek, konsthall och museum.


 Resultatet har uppnåtts.

Antalet besökare i museet och konsthallen har ökat medan besökstalen i biblioteket har minskat marginellt. Trenden för biblioteket har under årets sista månader vänt, så att antalet besökande i biblioteket ökar jämfört med motsvarande period föregående år.

Arbete pågår för att tillmötesgå brukarnas önskemål i möjligaste mån utifrån de resurser som finns. För att höja besöksantal används olika medier, bl.a. sociala medier och verksamheterna marknadsförs i samverkan mellan biblioteket, konsthallen och museet.

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Ökat antal utlån på biblioteket.

 Resultatet har inte uppnåtts.

Arbetet med en mediaplan fortsätter utifrån den biblioteksplan som fastslogs av kulturnämnden i mars. Den förväntas ge förbättrad kvalitet och service. Biblioteksautomater för självbetjäning introducerades i slutet av augusti..

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Fler större arrangemang och fler kulturaktiviteter för yngre publik.

 Resultatet har uppnåtts.

Drygt 11 000 barn och unga har tagit del av verksamhetens barnkulturutbud. Sommarscen 2012 har arrangerat drygt 100 konserter under sommaren. Det totala utbudet av konserter har under året varit ca 160. Av verksamhetsutbudet där kulturnämnden varit delaktig, har 31 varit större evenemang.

SERVICE

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Kommunikationen med medborgare, företagare och organisationer ska förbättras.

– Bemötande och tillgängligheten ska förbättras och skapa fler nöjda brukare.

 Resultaten uppnåddes.

Under året har självbetjäning möjliggjorts i biblioteket. Genom den enklare hanteringen för flertalet kan personalen ge brukare som önskar personlig hjälp en bättre service. I brukarenkäter har det framförts önskemål om ett café i biblioteket. I samverkan med arbetsmarknadsenheten har nu "Bibliofiket" öppnats inom ramen för ett arbetsmarknadsprojekt för ungdomar.

Arbetet fortgår med att marknadsföra utbudet och synliggöra verksamheten inom kultur och fritid. Både bibliotek och konsthall delger sitt utbud och anknyter till aktuella händelser på Facebook.

LOKALA MILJÖMÅL

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Minskad användning av kopieringspapper.

– Större andel mil vid tjänsteresor med tåg i förhållande till bil/flyg.

 Resultaten uppnåddes.

De digitala utskicken är nu 3,5 gånger fler än de reservationsmeddelanden som skickas per post. När så är genomförbart används tåg till arbetsmöten och utbildningar. Vänersborgs bibliotek har bytt ut nödutgångsskyltarna till LED-teknik. Upphandling av ytterligare belysning till konsthallen har genomförts.

Kulturnämnden

Nämndens egna mål

EVENEMANG OCH UPPLEVELSER

Biblioteket medverkade vid och presenterade sitt utbud på Äldremässan. Det har under året varit möjligt att ta del av levande musik i biblioteket.

Vid sidan av Vänersborgs museums egna samlingar har fotoutställningen "Kokvinnorna" uppmärksammats. Museum, konsthall och bibliotek samordnar verksamheterna i gemensamma satsningar och marknadsföring för att få större genomslag. En stadsvandring, som skräckvandring, genomfördes under 2012 och väckte stor uppmärksamhet. Utställningen med Roj Friberg gjordes i samverkan med Trollhättan och Uddevalla. En utveckling av Vänersborgs museum sker i samverkan med Västarvet via en ny profilplattform.

SVERIGES BÄSTA MUSIKKOMMUN

Bredden i Vänersborgs musikliv återspeglas i årets kulturstipendium respektive kulturpristagare. Det första tillföll Anna K. Larsson och Sanna Andersson i "En Vokalist och en Cellist" och kulturpristagare blev Jonatan Ramm, gitarrist i hårdrockgruppen Graveyard. Årets kulturpris utgjordes av en bronsskulptur skapad av Yvonne Swahn.

Genom samverkan mellan musikskolan och det fria musikkivet har Vänersborgs invånare erbjudits ca 160 konserter. Samverkan med Aurora Chamber Music har dessutom resulterat i tre veckors klassiska konserter och besök av internationella musiker och världsartister.

Kulturnämndens samverkan med och stöd till det fria musikkivet och Vänersborgs musikförening har bidragit till att Vänersborg fått en uppmärksammad plats på Sveriges jazzkarta. Utmärkelsen "Årets jazzkommun" har följts upp och bekräftats genom att en rad internationellt kända jazzartister besökt kommunen under sommaren för att ge både konserter och undervisa yngre förmågor.

Nyckeltal/Jämförelsetal

NYCKELTAL/JÄMFÖRELSETAL				
	Bokslut 2011	Budget 2012	Bokslut 2012	Utveckl. 11/12%
Bibliotek				
Antal utlånade media totalt	287 436	285 000	262 685	-9%
Huvudbibliotek, antal besökande	164 376	190 000	163 792	0
Kultur				
Konsthallen, antal besökande	6 689	10 000	8 353	+25%
Museet, antal besökande	13 779	13 000	15 943	+16%
Kulturaktiviteter				
Yngre publik (4-16 år)				
– antal arrangemang	169	200	183	+8%
– antal deltagare	11 181	12 000	11 041	-1%
Antal större evenemang *)	34	25	31	-9%

*) där kulturnämnden är delaktig.

BIBLIOTEKET SOM MÖTESPLATS

Datorerna och det trådlösa nätverket används allt mer frekvent. Många olika föreningar, skolelever och enskilda har använt bibliotekets torg och hörsal för utställningar och föredrag. Digidel, med drop in för datorovana, bidrar till att fler medborgare kan ta del av det digitala utbudet.

KULTURELLA AKTIVITETER FÖR ALLA ÅLDRAR

Även kulturaktiviteter vid sidan av musiken har uppvisat en bredd. Allt från föredrag om effektiv andning till Regionteater Västs dansföreställning "Blommornas vals" ur Tjajkovskijs Nötknäpparen, en videokonstutställning av Ilona Huss-Walin och föreställningen "Urdjur – en danzoologi för barn" har stått på programmet under året. Under 2012 etablerades en danspedagogpool i samverkan med Fyrbodal och Västra Götalandsregionen.

Personal

PERSONAL			
	2010	2011	2012
Antal anställda	18	17	17

Under 2011 blev en tjänst som kultursekreterare vakant, men kommer att återbesättas under 2012.

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	2,4	1,9	1,8
Personalkostnader	6,3	6,5	7,0
Omkostnader	18,5	18,0	18,1
Avskrivning	0,2	0,2	0,3
Kostnader	25,0	24,7	25,4
Ränta	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	22,6	22,8	23,6
Nettobudget	22,7	23,0	23,6
Årets resultat	0,1	0,2	0,0

Kulturnämndens bokslut visar ett nollresultat. Nämnd och administration har ett överskott på 0,2 Mkr. Bibliotek har ett underskott på 0,3 Mkr som i huvudsak avser lägre intäkter. Kulturen har ett överskott på 0,1 Mkr.

Investeringar

INVESTERINGAR			
Mkr	Investeringsplan 2012	Årets utfall	Diff.
Bibliotek och kultur	0,4	0,4	0,0
Summa	0,4	0,4	0,0

Årets investeringar avser bildskärmar med teknik för marknadsföring, en mindre återlämningsrobot samt LED-belysning till konsthallen.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

NÄMNDS- OCH FÖRVALTNINGSLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Bengt Holmqvist (M)

VICE ORDFÖRANDE: Madelaine Karlsson (S)

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSCHEF: Peter Almqvist

Årets verksamhet

Verksamheten år 2012 bedrevs efter antagna tillsynsplaner för verksamhetsområdena miljöskydd, hälsoskydd, avlopp och livsmedel samt enligt arbetsplaner för naturvård och avloppsinventering. Särskilt stora arbetsuppgifter har under året varit ärenden gällande förorenad mark.

Kommungemensamma mål och resultat

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har bidragit till de kommungemensamma målen genom att satsa på genomförande av de miljömål där nämnden har inflytande genom sin verksamhet. Dessa gäller främst målen ”Ingen övergödning”, ”Levande sjöar och vattendrag” samt ”God bebyggd miljö”.

Nämndens egna mål

ADMINISTRATION

FÖRVÄNTADE RESULTAT ÅR 2012

– Tillräckliga resurser. Effektiv handläggning och administration. Budget i balans.

Under året har 1 543 nya ärenden registrerats. Nämndens verksamhet har granskats av kommunens revisorer och av Länsstyrelsen. Följder av detta är bl.a. att resursbehovsutredning och tillsynsplan arbetats om och att taxa för livsmedelstillsyn har setts över, vilket medfört en höjning till 850 kr per timme. Timtaxa för tillsyn enligt miljöbalken har höjts till 750 kr. Höjningen genomförs till årsskiftet 2013.

LIVSMEDELSTILLSYN

FÖRVÄNTADE RESULTAT ÅR 2012

– Livsmedelskontroller enligt tillsynsplan Allergi- aspekterna kontrolleras.

Nämnden har genomfört 99 % av planerade kontrollbesök. Alla anläggningar har inte fått den kontrolltid som de är riskklassade för. Tidsåtgång för livsmedelstillsynen fördelar sig enligt följande: inspektioner 108 %, registreringar 130 %, föreläggande 64 %, projekt 92 %, matförgiftningar 110 %, planering (inkl övrigt) 99 %, kompetensutveckling 40 %, information 86 %.

NATURVÅRD

FÖRVÄNTADE RESULTAT ÅR 2012

– LONA projektarbeten med restaurering, utveckling och förbättrad tillgänglighet inom värdefulla, närnaturrområden intill bostäder, skolor och förskolor.

NATURRESERVAT

På Nygårdsängen (LONA-projekt) har ett tillskott av folkhälsopengar inneburit att 1300 m stig på vallen utmed Vassbotten förstärkts och breddats, för att göra området tillgängligt för bl.a. rullstolar och barnvagnar.

MILJÖSKYDDSTILLSYN

FÖRVÄNTADE RESULTAT ÅR 2012

– Beaktande av energiförbrukning och klimatpåverkan i yttrande och tillsyn vid planer och större bygglovsärenden. Förbättrad tillsyn av hanteringen av farligt avfall. Genomgång och vid behov uppdatering av förelägganden för 25 anmälningsskyldiga verksamheter. Miljötillsyn av lantbruk i områden runt sjöar och vattendrag som har låg status.

28 tillsynsbesök har genomförts på miljöfarliga verksamheter. Inspektioner har genomförts för att spåra källan till de höga halter av vissa tungmetaller som har uppmäts i inkommande avloppsvatten till Brålanda avloppsreningsverk.

KEMISKA PRODUKTER

74 ärenden avseende kontrollrapporter för CFC-anläggningar (freonanläggningar) över 10 kg har handlagts. Projektet om PCB (polyklorerade bifenyl) som avser inventering av fastigheter har fortsatt och 13 ärenden har avslutats under året.

FÖRORENAD MARK

Förvaltningen har lämnat synpunkter på detaljplaneringen av Holmens industriområde och kvarteret Astern. Ett stort oljeutsläpp inträffade från tankstationen för större fordon i Brålanda

AVVIKELSER FRÅN TILLSYNSPLAN 2012

Antalet genomgångna förelägganden mot C-objekt blev ungefär hälften av vad som var planerat. Fem planerade inspektioner av energianvändning hos industrier blev inte av

HÄLSOSKYDD

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– 55 % av flerbostadshusen har mätt radonhalten och 17 % av flerbostadshus med radon har åtgärdats fram till 2012-12-31. Tobak – Tillsynen på försäljningsställen av tobaksvaror som startade under 2011 ska fortsätta. Frysör – Systemtillsyn och kemikaliekontroll.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

RADON

Hittills har 43 % av flerbostadshusen mätt radonhalten. Under vintersäsongen 2011/2012 har radonmätningar utförts i 26 villor, två skolor och i 238 lägenheter. Mätvärden med halter över 200 Bq/m³ påvisades i tre villor och 50 lägenheter.

TOBAK

Det finns 55 registrerade försäljningsställen av tobak i kommunen. Under 2012 har inspektioner genomförts hos 17 tobaksförsäljare. Två omhändertaganden av felaktigt märkta tobaksvaror har gjorts.

MISSTÄNKT OLÄGENHET/KLAGOMÅL

Under 2012 inkom 38 klagomål/misstanke om olägenhet som ledde till någon form av åtgärd från miljö- och hälsoskyddsförvaltningen.

UNDERVISNINGSLOKALER

Under hösten har Vänersnäs Montessoriskola och förskola, Torpaskolan samt Birgersjöbergsgymnasiets lokaler vid Onsjö inspekterats med avseende på inomhusmiljö och egenkontroll.

BAD

Badvattenkvaliteten var under säsongen 2012 överlag mycket bra. Nio anläggningar med bassängbad inspekterades under året.

AVVIKELSER FRÅN TILLSYNSPLANEN

Enligt tillsynsplanen för 2012 skulle samtliga frisörer inspekterats under året. Detta genomfördes inte, eftersom en inspektör var föräldraledig och annat arbete inom hälsoskyddsområdet fick prioriteras. Under hösten inspekterades nio frisörverksamheter som aldrig tidigare har besökts.

Tillsynen av undervisningslokaler genomfördes inte enligt planen för 2012. För att upprätthålla en tillsynsfrekvens på vart tredje år för undervisningslokaler bör i snitt elva förskolor och åtta skolor inspekteras varje år. Planerad inspektionstakt har av olika skäl, främst beroende på föräldraledigheter, inte kunnat upprätthållas.

AVLOPP

FÖRVÄNTAT RESULTAT ÅR 2012

– Ca 200 fastigheter med enskilda avlopp kommer att inventeras. Utav dessa föreläggs ca 100 om åtgärder pga brister i anläggningen. Utöver detta inkommer ca 50 anmälningsstillståndsärenden. Ca 50 bygglovsremisser handläggs.

Inventeringen av avloppsanläggningar genomfördes i området runt Boteredsjön och längs Frändeforsån på östra sidan om 45:an. Pga. omprioriteringar har bara ca 140 fastigheter inventerats, varav ca 60 har förelagts att åtgärda brister. Ca 100 avloppsärenden, tillstånd, anmälan och bygglovsremisser har handlagts under året.

Förvaltningen har deltagit i fortbildningar och informationsdagar som främst arrangerats av Miljösamverkan och Länsstyrelsen.

STRATEGISKT MILJÖARBETE

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Deltagande i arbetet med att ta fram översiktsplaner, program och detaljplaner. Åtgärder för att förbättra den ekologiska statusen i kommunens sjöar och vattendrag ska prioriteras.

PLANARBETE

Förvaltningen har medverkat i arbetet med program för Vargön och fördjupade översiktsplaner för Vänersborg och Vargön.

RECIPIENTKONTROLL

Provtagning har skett i kommunens sjöar och vattendrag enligt provtagningsprogram.

Vattenskyddsområde för Göta Älv och Vänersborgsviken 2011 påbörjades arbetet med bildande av ett vattenskyddsområde för Göta Älv och Vänersborgsviken.

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING

Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	2,1	1,9	2,4
Personalkostnader	5,7	6,0	6,2
Omkostnader	1,3	1,4	1,4
Kostnader	7,0	7,4	7,6
Nettokostnader	4,9	5,5	5,2
Nettobudget	5,4	5,6	5,7
Årets resultat	0,5	0,1	0,5

Nämndens verksamhet har år 2012 slutat med ett överskott på 0,5 Mkr. Utfallet beror dels på utbetalning av LONA-bidrag för det fleråriga Lillå-projektet, dels på att flera av miljö- och hälsoskyddsförvaltningens tjänstemän har partiell barnledighet och dels på minskning av semesterlöneskulden. På grund av lokalbrist kan förvaltningen inte ta in extra resurser för att utnyttja budgeten optimalt.



Vänersborgs kommun är Fairtrade diplomerad.

Samhällsbyggnadsnämnden

NÄMND- OCH FÖRVALTNINGSLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Christer Thobiasson (M)

1:E VICE ORDFÖRANDE: Benny Augustsson (S)

2:E VICE ORDFÖRANDE: Bo Carlsson (C)

SAMHÄLLSBYGGNADSCHEF: Sophia Vikström



Samhällsbyggnadsnämnden har byggt ett nytt LSS-boende på Bladvägen 2.

Årets verksamhet

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för stora delar av kommunens tekniska verksamhet, såsom drift och anläggning inom park och gata, projektering samt trafikärenden.

Vidare handhas fastighetsförvaltning, städverksamhet, måltidsproduktion till skola och äldreomsorg samt en del övrig intern service, såsom tryckeri, telefoni, bilpool och vaktmästeri.

Balansräkningsenheterna VA- och renhållningsverken ingår också.

Nämnd/administration

En organisatorisk förändring har skett under året, då stadenheten och serviceenheten har slagits ihop till en enhet, benämnd serviceenheten.

Gatuchefen har slutat sin anställning, ny chef är anställd från år 2013.

Gator/vägar, park, teknik & trafik

Under året har beläggningsunderhåll skett på Öxneredsvägen, Karlbergsvägen, Torpavägen, bussgatan Torpa, Vassbottenleden samt på två broar. Beläggningsunderhållet uppgick till 6,7 Mkr, då det under 2012 fanns ett ”extra” anslag i storleksordningen 2,0 Mkr.

En multiarena (lekplats) som är tillgänglighetsanpassad har byggts vid Sirius på Torpa.

Inga större investeringar har gjorts i gaturummet. Enskilt största posten är gatuarbeten i samband med VA-saneringar i Vänersborg och Vargön.

Fastighetsenheten

Ny gruppbostad (sex lägenheter) har byggts på Katrinedal. Cirka 500 ärenden om bostadsanpassning behandlades. Mark vid Quality Hotel som tidigare sålts till privat exploatör för byggande av bostäder visade sig vara förorenad, vilket föranledde ett omfattande marksaneringsarbete.

I tätorten har sex kommunala småhustomter sålts. Ny energiplan har utarbetats och överlämnats för kommunfullmäktiges beslut.

F.d. Huvudnässkolans huvudbyggnad (A-huset) har rivits. Renovering och tillbyggnad av sommarcaféet Skräcklestugan har startat, där gymnasieskolans el- och byggprogram involverats i projektet.

Kommunens skogsinnehav har vårdats i form av gallring/avverkning samt återplantering av 9 660 granplantor och 1 470 poppelplantor.

I Blåsuts förskola har oljepannan ersatts med värmepump och i Åkaregatans förskola har eluppvärmningen ersatts med fjärrvärme. I Öxnereds skola har det installerats ny närvarostyrd ventilationsanläggning. I Ponnygatans förskola har eluppvärmningen ersatts med värmepump samt även installerats ny närvarostyrd ventilationsanläggning. Tärnanskolan och Silvertärnanskolan har renoverats och verksamhetsanpassats. Tre mottagningskök har anpassats till gällande myndighetskrav.

Serviceenheten

Under året har en sammanslagning skett av städ- och serviceenheten under en gemensam verksamhetschef. Två nya enhetschefer har rekryterats, dock var tjänsterna vakanta en stor del av året.

Kostenheten

Enheten har under året arbetat med att minska matsvinnet, dels det svinn som uppstår när gästerna inte äter upp allt som varit på tallriken, dels matsvinn i köket i form av överproduktion eller marginal för att säkra upp att maten ska räcka till. Tallrikssvinnet är lågt i F-6 skolorna men betydligt högre på högstadiet och på gymnasiet.

Ett projekt som enheten arbetat med är att utforma etiketter som följer givna normer för märkning av måltider till hemmaboende men även för specialkost.

Service och bemötande är ett av utvecklingsområdena för alla verksamheter under året. Inom kostenheten har service och bemötande varit tema, dels vid arbetsplatsträffar, kick-off dels i form av föreläsning.

Kommunen har mål att utöka andelen ekologiskt. Under 2012 har andelen ekologiska livsmedel inom kostenheten ökat från 12,5 % till 13,1 %.

Samhällsbyggnadsnämnden

Målavstämning

KOMMUNGEMENSAMMA MÅL OCH RESULTAT

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Tillgången till mark för bostadsbyggande och övriga verksamheter finns i en omfattning som får anses som relevant för kommunens vidkommande.



Resultaten uppnåddes.

I den av kommunfullmäktige antagna visionen berörs samhällsbyggnadsnämndens verksamhetsområde främst av de strategiska utvecklingsområdena boende, näringsliv och turism samt lokala miljömål.

Villatomter finns tillgängliga i samtliga kommundelar. Senast exploaterade område för bostäder är Botered. I centrum har en privat fastighetsägare uppfört ett större bostadshus. I kvarteret Krögaren (vid Quality Hotel) pågår byggnation av ett större bostadshus i privat regi. På Holmängen mellan Östra vägen och järnvägen har exploaterats ett område för handel/kontor/småindustri. Tomter för handel/kontor/industri finns även i andra kommundelar.

På motsatta sidan Östra vägen (mellan Östra vägen och Väneren) pågår ett planarbete för Holmängens bostadsområde.

Vad avser VA längs Vänerkusten har byggnation påbörjats under året av etappen Stigsberget/Bäsingebo mot Ekudden och beräknas avslutas under år 2013. Detsamma gäller överföringsledningen mellan Vänersborg och Dereviken.

Frågan om att skapa fler permanenta p-platser i centrum pågår alltjämt.

NÄMNDENS EGNA MÅL

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Minskad energiåtgång.



Resultaten uppnåddes.

Resultatet påverkas även av yttre faktorer. Endast andelen miljöbilar kan sägas helt styras av kommunen.

Lokala miljömål är ett av kommunens utvecklingsområden. Energiförbrukningen har varit lägre jämfört med föregående år. Vid 2011 års utgång var förbrukningen 26 016 MWH

Under år 2012 blev förbrukningen 25 784 MWH. Självfallet finns det yttre faktorer som påverkar detta utfall.

Det har installerats nio nya "rörelsevakter" under året. Totalt finns 586 "rörelsevakter" i kommunens lokaler. (Utrustning som släcker belysningen när ingen vistas i lokalen.)

Av de personbilar som serviceenheten administrerar är ca 70 % klassade som miljöbilar.

FÖRVÄNTADE RESULTAT

– Sänkt antal trafikolyckor.

Resultatet är tämligen konstant över tiden.

Vad avser trafiksäkerhet kan konstateras att på det kommunala vägnätet har det under året skett 17 olyckor som är kända av polis och där det uppstått personskador. Av dessa betecknas 16 som "lindriga" utifrån arten av personskador.

Nyckeltal/jämförelsetal

DEBITERAD KVANTITET RENVATTEN OCH DEBITERAD KVANTITET SPILLVATTEN

Rubricerade poster har en direkt relation till intäkterna.

TOTAL MÄNGD RENAT SPILLVATTEN

Spillvattnet har ingen direkt relation till intäkten. Här ingår stora mängder regnvatten.

MÅLTIDER, STÄDSERVICE, TRYCKERISERVICE SAMT VERKSAMHETSSERVICE

Rubricerade poster är verksamheter inom kost- och serviceenheterna och har en direkt relation till det ekonomiska utfallet.

HUSHÄLLSAV FALL

Mängden hushållsavfall har ingen direkt relation till intäkterna. På kort sikt finns en relation till kostnaderna, då avgifterna vid Häljestorp tas ut per ton.

JÄMFÖRELSETAL

	Bokslut 2011	Utfall 2012	Prognos. 2012
Debiterad kvantitet renvatten, 1 000-tal m ³	2 255	2 172	2 206
Debiterad kvantitet spillvatten, 1 000-tal m ³	2 047	1 966	1 998
Total mängd renat spillvatten, 1 000-tal m ³	6 726	6 759	-
Måltider, antal 1000-tal portioner	1 066	1 039	1 009
Städ, städyta m ² /dag	103 500	103 000	103 000
Tryckservice, antal kopior, 1000-tal	2 244	2 131	2 460
Vaktmästerservice, antal timmar	38 250	36 450	31 050
Hushållsavfall, antal ton	6 963	6 958	6 950

Personal

PERSONAL

	2010	2011	2012
Antal anställda	290	291	275

Ekonomisk analys

Skattefinansierad verksamhet

RESULTATRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	245,0	252,6	258,0
Personalkostnader	91,0	93,6	91,9
Omkostnader	155,4	153,9	156,9
Avskrivning	41,0	43,4	43,8
Kostnader	287,4	290,9	292,6
Ränta	26,5	29,0	29,9
Nettokostnader	68,9	67,3	64,5
Nettobudget	64,9	67,9	68,4
Årets resultat	-4,0	0,6	3,9

ANSLAGSBINDNING 2012				
Mkr	Intäkt	Kostnad	Netto	Budget-diff.
Nämnd och adm.	0,4	4,7	4,3	1,1
Gator/vägar/park/ teknik/trafik	17,3	71,6	54,3	-0,3
Fastighetsenheten	138,1	145,2	7,1	0,4
Städ-/ kost-/ serviceenheter	102,2	101,0	-1,2	2,7
Summa	258,0	322,5	64,5	3,9

Nämnd och administration

Låga förvaltningsövergripande kostnader under året, i princip inga utrednings- eller konsultkostnader. Även personalkostnader understiger budget. Överskott 1,1 Mkr.

Gator/vägar, park, teknik & trafik

Gatuenheten uppvisar ett underskott, 0,6 Mkr. Underskottet består av ett antal mindre delar inom reparationsverkstaden, ledningsunderhållet samt skog och natur. Vinterväghållningen slutade på 5,4 Mkr vilket var inom budgeterat värde. Ökning var dock kraftig under december månad.

Teknik & trafik uppvisar ett överskott på 0,3 Mkr fördelat mellan intäkter utöver budget inom projekteringen samt parkeringsövervakningen.

Fastighetsenheten

Fastighetsenheten har en i förhållande till sin omslutning mycket ringa avvikelser från budget, överskott 0,4 Mkr.

Fastighetsenheten kan sägas bestå av två delar. Den ena delen är den som brukar benämnas "Kommunfastigheter" och förvaltas av AB Vänersborgsbostäder. I den delen finns lokaler med kommunal verksamhet såsom skolor, daghem, fritids samt en del av socialförvaltningens boenden.

Denna del omslöt brutto över 120 Mkr och har en avvikelse på 0,1-0,2 Mkr, i princip ett utfall helt i paritet med budget. Här finns en överväldigande del av ytorna och därmed behoven.

Den övriga delen inom fastighetsenheten omfattar bostadsanpassningsbidrag, industrimark, tomtmark bostäder, skogsförvaltning, lantegendom, hamnverksamhet, industrifastigheter, kultur/fritidsfastigheter, saneringsfastigheter mm.

Denna del har bekostat marksaneringen i kvarteret Krögarren till ett belopp av 9,0 Mkr. Samhällsbyggnadsnämnden fick ett tillskott i storleksordningen 6,0 Mkr. Mellanskillnaden har kunnat täckas med överskott av främst engångskaraktär (det kan vara stora skillnader i utfall år från år, speciellt avseende tomtförsäljning) såsom tomtförsäljning 1,2 Mkr, skogsförvaltning 0,5 Mkr, intäkter industrifastigheter 0,2 Mkr, intäkter hamnverksamhet 0,3 Mkr och lantegendomar 0,6 Mkr.

Serviceenheten

Av årets överskott, totalt 2,0 Mkr, härrör 1,5 Mkr från städverksamheten och av dessa avser 0,9 Mkr gymnasieförvaltningen.

Här har maskiner använts i stor utsträckning, då ytorna tillåtit detta. Från 2013 försvinner gymnasieförvaltningen som kund då det nya Kunskapsförbundet Väst har bildats. Extra städning utöver fastställda avtal bidrar också till överskottet samt tidigare nämnda vakanta tjänster.

Kostenheten

Överskottet är 0,7 Mkr. Enhetens omslutning var ca 55,0 Mkr. Årets kostnader för livsmedel blev 0,3 Mkr lägre än föregående år.

Investeringar

INVESTERINGAR			
Mkr	Investeringsplan 2012	Årets utfall	Diff.
Nämnd och administration	0,1	0,1	-
Gator/vägar/park	42,5	12,4	30,0
Fastighetsenhet	44,3	19,5	24,5
Städ-/kost-/serviceenhet	1,5	0,3	1,2
Renhållningsverk	10,4	-	10,4
VA-verk	116,8	50,1	65,9
Exploatering	29,1	7,1	21,9
Summa	244,7	89,5	155,2

Exkl. tomtförsäljning, investeringsbidrag och anslutningsavgifter VA

Nedlagda kostnader 2012, större projekt

GATOR/VÄGAR SAMT PARK

- Parkering vid Solhaga, Brålanda 0,5 Mkr.
- GC-väg längs Tenggrenstorpsvägen 0,5 Mkr.
- GC-väg Tornstigen 0,4 Mkr.
- GC-väg Korseberg-Gropbron 0,6
- Gågatan 1,0 Mkr.
- Nordkroksvägen 1,0 Mkr.
- Gatuarbete i samband med större VA-saneringar 2,8 Mkr.

Samhällsbyggnadsnämnden

- Inköp av fordon/maskiner 1,7 Mkr.
- Tillgänglighetsanpassade lekplatser 0,8 Mkr.

FASTIGHETSENHETEN

- Tekniska system skolor/förskolor 1,8 Mkr.
- Enkelt avhjälpna hinder 1,5 Mkr.
- LSS-boende Katrinedal (åt socialförvaltningen) 7,7 Mkr.
- Larmanordningar 0,6 Mkr.
- Skräcklestugan 1,4 Mkr.
- Skolorna Tärnan och Silvertärnan 4,4 Mkr.

VA-VERKET

- VA-ledning Vänersborg-Trollhättan 2,5 Mkr.
- Diverse VA-saneringar 9,6 Mkr.
- Holmängens avloppsreningsverk 13,7 Mkr.
- VA längs Vänerkusten 23,0 Mkr.

Kommentar till differens mellan budgeterat och bokfört värde

Inom gatuenheten finns 19,0 Mkr för resecentrum samt 3,5 Mkr för Dalbobron i outnyttjat anslag. Resecentrum måste ske i "samspel" med Trafikverket. För bron krävs ytterligare medel, finns år 2013. Inom fastighetsenheten behövs oftast ett "klartecken" från hyresgästen så att denne kan betala den hyra som investeringen genererar. Renhållningsverkets överskott beror på att ny återvinningscentral inte anlagts, sondering avseende placering pågår allttjämt. VA-verkets kvarvarande medel avser i princip VA längs Vänerkusten. Samhällsbyggnadsnämnden insåg tidigt under året att det skulle bli en stor outnyttjad budget, vilket gjorde att inga ytterligare medel äskades inför år 2013.

Balansräkningsenhet renhållningsverket

Taxebaserad verksamhet

Analys och målavstämning

Renhållningsverket ansvarar för insamling av hushållsavfall och slamsugning av avloppsbrunnar samt fungerar som entreprenör vad avser insamling av återvinningsbart material. Det finns 26 återvinningsstationer utplacerade inom kommunen. Miljöstationer finns i Brälanda, Vänersborg (två stationer) samt Vargön.

Återvinningscentralen är placerad på Holmängen i Vänersborg.

Renhållningsverket ska följa de nationella mål som beslutats av riksdagen samt de regionala och lokala mål som finns upptagna i kommunens avfallsplan. I avfallsplanen står bl.a. att avfallsmängden ska minska samt hur ett slutligt omhändertagande ska ske. Det kan konstateras att det miljöfarliga avfallet nästan är obefintligt i hushållsavfallet, men arbetet fortskrider för att det ska försvinna helt.

Under året har en "farligt avfall tur" lagts in som åker till strategiska ställen där kommuninvånarna får komma och lämna sitt farliga avfall.

Denna tur körs två gånger per år, en på våren och en på hösten. Detta syns i statistiken där mer avfall samlats in 2012 än tidigare år.

I övrigt kan konstateras att insamlat avfall är ungefär på samma nivå 2012 som föregående år.

Jämförelsetal

JÄMFÖRELSETAL				
Ton	Bokslut 2011	Budget 2012	Bokslut 2012	Utveckl. 11/12%
Glas	581	-	557	-4%
Papper	1 712	-	1 519	-11%
Kartong och wellpapp	768	-	787	2%
Plastförpackningar	242	-	243	-%
Hushållsavfall	6 963	-	6 958	-%
Totalt antal ton	10 266	-	10 064	-2%

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	26,7	27,3	27,2
Verksamhetens kostnader	25,3	26,2	26,2
Avskrivningar	1,0	1,1	0,9
Kostnader	26,3	27,3	27,1
Räntenetto	0,1	0,1	0,2
Årets resultat	0,3	-0,1	-0,1
Nettobudget	0,0	0,0	0,0
Budgetavikelse	0,3	-0,1	-0,1

BALANSRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Anläggningstillgångar	5,0	4,1	3,0
Omsättningstillgångar	4,2	4,8	3,9
Summa tillgångar	9,2	8,9	6,9
Eget kapital	2,4	2,3	2,3
Långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga skulder	6,8	6,6	4,5
Summa skulder och Eget kapital	9,2	8,9	6,9

Balansräkningsenhet VA-verksamhet

Taxebaserad verksamhet

Analys och målavstämning

Redovisningsprinciper

Anläggningstillgångarna skrivs av med linjär nominell metod, 20-50 år. Anslutningsavgifterna periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandetid. Räntan för 2012 är kommunens genomsnittliga låneränta, 3,1 %.

Målet är att tillhandahålla vatten med jämn och hög kvalitet enligt Livsmedelsverkets normer samt att uppfylla krav från miljövårdande myndigheter. Målen uppnås vid ordinarie drift förutom biokemisk syreförebrukning, BOD7, på Holmängens avloppsreningsverk.

VA-verkets laboratorium har fått fortsatt ackreditering som kontrollorgan.

Den fortsatta lågkonjunkturen har medfört minskade intäkter på 1,2 Mkr. Den främsta orsaken är minskad försäljning av spillvatten från främst industrin. Projektet som avser reservvattenförsörjning ihop med Trollhättan avslutades med ett överskridande av budget med 0,8 Mkr.

Vänerkustprojektet etapp 2A pågår och utfallet är långt under budgeterat belopp. Vänerkustprojektet etapp 2B samt förstärkning av biosteget (Holmängens avloppsreningsverk) har startats.

Årets resultat visade ett överskott på 0,5 Mkr. Överskottet beror på försäljning av ett vattentorn (reavinst 0,4 Mkr) och lägre personalkostnader pga. ledighet, sjukdom samt en väskant tjänst. Energieffektivisering samt en lägre räntesats än budgeterat bidrar även till resultatet.

Räntan för 2012 blev 3,1 %.



Arbetet med nya VA-ledningar längs Vänerkusten pågår.

Jämförelsetal

VA-verket

JÄMFÖRELSETAL				
1000-tal m ³	Bokslut 2011	Budget 2012	Bokslut 2012	Utveckl. 11/12%
Debiterad kvantitet renvatten	2 255	2 109	2 172	-3,8 %
Odebiterat vatten % (prel)	30	-	28	-
Debiterad kvant. spillvatten	2 047	2 113	1 966	-4,1 %
Verklig renad spillvattenmängd	6 726	-	6 759	0,5 %

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	42,1	41,7	43,8
Kostnader	33,0	30,7	31,6
- varav externa	27,7	26,2	27,0
- varav interna	5,3	4,5	4,6
Avskrivningar	6,9	7,3	8,0
Kostnader	39,9	38,0	39,6
Räntenetto	2,0	3,0	3,7
Årets resultat	0,2	0,7	0,5
Nettobudget	0,0	0,0	0,5
Budgetavvikelse	0,2	0,7	*1,0

BALANSRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Anläggningstillgångar	122,4	154,0	201,7
Omsättningstillgångar	9,1	9,3	8,0
Summa tillgångar	131,5	163,3	209,7
Eget kapital	13,9	14,5	15,0
Långfristiga skulder	107,0	102,1	97,4
Kortfristiga skulder	10,6	46,7	97,3
Summa skulder och Eget kapital	131,5	163,3	209,7

*Resultaträkningen slutar på + 0,5 Mkr. När budgeten antogs äskade samhällsbyggnadsnämnden medvetet en lägre taxehöjning än vad som beräknades krävas, vilket gjorde att kostnaderna i budget blev 0,5 Mkr högre än intäkterna således ett budgeterat underskott. I förhållande till detta underskott på -0,5 Mkr ger resultaträkningens + 0,5 Mkr ett överskott på 1,0 Mkr..

Socialnämnden

NÄMND- OCH FÖRVALTNINGSLEDNING 2012

ORDFÖRANDE: Tove af Geijerstam (FP)

1: E VICE ORDFÖRANDE: Lennart Niklasson (S)

2: E VICE ORDFÖRANDE: Marie-Louise Bäckman (KD)

SOCIALCHEF: Sture Johansson

Årets verksamhet

Kommuninvånarnas behov är vägledande för utvecklingen av socialnämndens verksamheter. Utifrån dessa krav och önskemål utvecklas nämndens verksamheter, så att de svarar upp mot lagkrav och kommunens övergripande vision.

Socialförvaltningen är indelad i tre driftsavdelningar: vård och omsorg, omsorg om funktionshindrade samt individ- och familjeomsorg. Dessa leds av en socialchef och stöds av en administrativ avdelning samt medicinskt ansvarig sjuksköterska. Ansvar omfattar förebyggande verksamhet samt individuellt inriktat stöd, vård och omsorg. Även färdtjänst och riksfärdtjänst, drogförebyggande arbete samt serveringstillstånd finns inom ansvarsområdet.

Nämndens ekonomiska utfall för året visade underskott med 5,1 Mkr. I huvudsak berodde detta på ökade kostnader för hemsjukvård och hjälpmedel inom vård och omsorg. Inom omsorg om funktionshindrade redovisades underskott för personlig assistans, färdtjänst samt köpta LSS-platser och för individ- och familjeomsorg underskott p.g.a. ökat behov av institutions- och familjehemsplaceringar.

Nämnden erhöll tillskott i budgetramen för viss verksamhet, men har därutöver arbetat med att täcka ökade kostnader för volymökningar med ca 11 Mkr. Antal hushåll som beviljades ekonomiskt bistånd minskade med 22 och nettokostnaden minskade med 1,1 Mkr.

Efterfrågan på särskilda bostäder inom omsorg om funktionshindrade var fortsatt hög och vid årsskiftet hade åtta personer väntat ca 20 månader i snitt på bostad (lagkrav tre månader). Bladvägens gruppbostad blir ett välkommet tillskott med sex platser.

Inom äldreomsorgen fanns stor efterfrågan på platser för personer med omfattande vårdbehov, samt korttids- och växelvårdplatser. Genom Björkens nytillskott med 18 platser 2013 beräknas balans finnas mellan utbud och efterfrågan. Antal personer med beslut om hemvård var i december 579 personer (543 personer i december 2011). Utförda timmar ökade med 6,6 % jämfört med 2011. Antalet betaldagar minskade med 27 %.

Socialstyrelsen och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) gjorde ett antal jämförelser mellan kommuner. I vissa av dessa hävdade Vänersborg sig väl, medan kommunen i andra intog en mellanposition. Det internationella arbetet ägde rum med främst Kreiss-Offenbach i Tyskland kring hemrehabilitering, demensvård samt volontärarbete. Flertalet vårdanställda valde själva sysselsättningsgrad inom ramen för heldel.

Målavstämning

Kommungemensamma mål och resultat

De kommungemensamma målen (boende, service/samverkan/effektivitet, miljö, personal samt åtgärder för att minska arbetslöshet) lyftes in i nämndens RA-plan för 2012.

Mål och förväntade resultat gällde samtliga verksamheter. Genom detta var ambitionen att socialnämnden skulle bidra till förverkligandet av kommunens vision och målsättningar. Kommentarer kring kommungemensamma samt nämndspecifika mål och uppnådda resultat redovisas under respektive avdelningsrubrik.

Socialnämndens utvecklingsområden och inriktningsmål

KVALITET/SERVICE/TILLGÄNGLIGHET/TRYGGHET

- Socialtjänstens insatser är väl kända och tillgängliga för alla
- All kontakt med socialtjänsten inger förtroende och skapar trygghet
- Insatserna präglas av god kvalitet

INTEGRATION

- Verksamheten präglas av mångfald
- Skapa förutsättningar för en samhällsgemenskap som kännetecknas av ömsesidig respekt och tolerans och som alla, oavsett bakgrund, kan vara delaktiga i/medansvariga för

DELAKTIGHET

- Utvecklad information och dialog med medborgarna
- Insatser leder till ökad självständighet

FÖREBYGGANDE/STÖD

- Tidiga och förebyggande insatser prioriteras och utvecklas i syfte att förbättra/vidmakthålla egna förmågor och förhindra/senarelägga mer omfattande insatser
- Den enskildes möjligheter och förutsättningar att bo kvar i hemmet ska stärkas
- Utökad stöd till frivilligorganisationer som komplement
- Medverka till att skapa förutsättningar för ungas och vuxnas egen försörjning

TRENÄMNDSMÅL

- Verksamheterna ska i samverkan, utifrån sina specifika uppdrag, aktivt samordna stöd och stimulans till varje individ. Barnperspektivet och barns rätt enligt FN:s konvention om barns rättigheter ska ha en särskild tyngd. Syftet är att stärka den enskildes förmåga att forma sitt liv i samverkan med andra för att nå en god livskvalitet

BOENDE

- Alla har ett boende
- Boendet utformas utifrån olika individers behov



Bert Karlsson pratar inför nyfikna besökare på 2012 års äldremässa. Mässan blev en succé med över 5 000 besökare och c:a 75 utställare.



Tomas von Brömssen, Göran Berg och Stefan Sandberg blandade olika musikstilar till åskådarnas stora glädje på äldremässan 2012.

EKONOMI

- Socialnämndens verksamhet präglas av effektivt resursutnyttjande. Fullmäktiges beslut är överordnat och vid målkonflikt sätter ekonomiska ramar yttersta gränsen. Vid resursbrist prioriteras tvingande nivåer enligt lagstiftning och myndighetskrav

MILJÖ

- Organisationen präglas av hög miljömedvetenhet

PERSONAL

- Arbetsmiljö, jämställdhet, mångfald, kompetensutveckling

Vård och omsorg, mål och resultat

Verksamhetsförändringar under 2012

Ombyggnation av äldreboendet Björken pågick, och ger 18 nya platser även Ringhems gruppboende ger fyra nya platser. I Frändefors avvecklades åtta platser för att i stället bli trygghetsboende. Upphandling genomfördes av trygghetssystem i ordinärt boende. Värdegrund och värdighetsgarantier implementerades. Behov av hemvård ökade med 36 vårdtagare (6,6 %). "Team Lyckhem" bildades med larmmottagning, tekniker samt administratör från biståndsenheten. Personalens kunskaper validerades till undersköterska samt att vidareutbildning i psykiatri för undersköterskor genomfördes.

BOENDE

Inflyttning till ombyggda Björken sker veckorna 11-13 2013. Inriktningen blir demens och psykogeriatrisk samt att omsorg om funktionshindrade har tillgång till fem platser. Fortsatt byggnation enligt boendepånen för Niklasberg sköts fram enligt beslut. Andelen fullvärdiga bostäder blev 89,7 %. Lagkravet att verkställa beslut om särskilt boende inom tre månader klarades. I snitt var väntetiden ca en vecka. Stor efterfrågan fanns på platser för personer med omfattande vårdbehov, samt på korttids- och växelvårdsplatser. Antalet dagar med betalningsansvar var 287 (391 dagar 2011).

EKONOMI

Budgetbalans och effektivt resursutnyttjande gällde för samtliga verksamheter. Några verksamheter visade underskott p.g.a. hög vårdtyngd samt svårigheter att anpassa schemaläggning till rådande sysselsättningsgrad.

KVALITET/SERVICE/TILLGÄNGLIGHET

Arbetet med åtgärder utifrån Nöjd-kund-undersökning fortsatte. Implementering av värdegrund och värdighetsgarantierna genomfördes. Via Statens kulturråd pågick samverkansprojektet "Kultur för äldre" med barn- och ungdomsförvaltningen. Medel användes till aktiviteter som musik, dans och bild samt för dokumentation av projektet. Samtliga enheter arbetade aktivt utifrån RA-planens mål gällande kvalitet, service och bemötande.

FÖREBYGGANDE/STÖD

Vårdplaneringsteamet arbetade utifrån målsättningen att stärka den enskildes trygghet i att återgå till hemmet efter sjukhusvistelse, minska kostnader för utskrivningsklara, fokusera på omvårdande och rehabiliterande insatser för att därigenom senarelägga behov av särskilt boende (hemrehabilitering). En arbetsgrupp inrättades för att se över möjligheter att införa "vårdplanering i hemmet". Målsättningen att 70 % av tiden i hemvården utförs i vårdtagarens hem uppnåddes under året.

Falloolyckor ska minska med 5 % genom preventiva åtgärder. Hälsopolitiska rådet tillförde medel för fallpreventivt arbete för invånare över 65 år. Biståndshandläggare genomförde uppsökande arbete gällande målgruppen 90 år och äldre. Stöd till anhöriga utökades genom ökad tillgång till växelvårdsplatser samt webbaserat stöd.

INTEGRATION/DELAKTIGHET

Genomförandeplan upprättades för varje ny vårdtagare som utgick från biståndsbeslut, den enskildes behov och önskemål. Planen följdes upp två gånger. En viktig del i upprättande och uppföljning av planen var att den enskilde fick stöd och hjälp att kommunicera utifrån egna förutsättningar. En intern

Socialnämnden

språkbank upprättades för att möjliggöra kommunikation på modersmål. Träffpunkt Torpa hade 2 111 besök, en ökning med 200 jämfört med 2011.

TRYGGHET

I genomförandeplanen säkrades åtgärder för trygghet och att beviljade insatser genomfördes. ID-handlingar för personal i ordinärt boende uppdaterades. Upphandling avseende trygghetssystem (digitalt nyckelhanteringssystem och system för planering/uppföljning av utförd tid) slutfördes.

Inom hemvård södra ökade behovet, vilket ledde till en ökning med en hemvårdsgrupp. Denna arbetar med inriktning för personer med psykisk ohälsa och missbruksproblematik.

MILJÖ

Varje enhet arbetade med minst en miljöåtgärd. Övergripande förväntades hjälpmedelsavtalet minska antalet transporter med bil, vilket har skett. Digitalt nyckelhanteringssystem medförde minskat bilåkande i de områden där detta införts.

OMVÄRLDSORIENTERING/NYTÄNKANDE

Samverkan med Kreis-Offenbach i Tyskland fortsatte i syfte att finna gemensamma mål inom hemrehabilitering och demensvård. En arbetsgrupp deltog i ett projekt gällande volontärarbete med studiebesök i Tyskland. Enhetschefer deltog i samverkan med Fyrbodals kommunalförbund kring ny forskning. Samverkan mellan äldreomsorgens biståndshandläggare i Trestad fortsatte att utvecklas.

PERSONAL

Inom ramen för det nationella utbildningspaketet, omvårdnadslyftet, erhöll kommunen medel för grund- och vidareutbildning av personal. 97 % av tillsvidareanställda inom vården har idag undersköterskeexamen. Vidareutbildning i psykiatri för 30 personal genomfördes. Kommunen ingår i två nationella kvalitetsregister; Senior alert och Palliativa registret. Prestationsersättning erhöles för dessa. Under våren genomgick delar av chefsgruppen den nationella värdegrundsbildningen.

Omsorg om funktionshindrade, mål och resultat

Verksamhetsförändringar 2012

Efterfrågan på gruppboendestäder enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) var under 2012 större än utbudet. Antalet personer med gynnande beslut om bostad som inte kunnat verkställas inom tre månader var vid årsskiftet åtta. Av dessa verkställs sex beslut i och med driftstarten av Bladvägen 2.

Inom socialpsykiatrin var det framför allt beslut om boendestöd som fortsatte att öka. En krympande arbetsmarknad innebär stora svårigheter för personer med funktionsnedsättning att få ett jobb.

Efterfrågan på individuellt anpassade insatser fortsatte att öka. Detta kan ses som ett resultat av att personer med olika former av funktionsnedsättning vill ta del av det utbud som finns i samhället i form av boende, jobb, fritid, evenemang m.m. En nära kontakt med brukare och brukarorganisationer är en förutsättning för att följa med i denna positiva samhällsförändring.

BOENDE

För att möta den stora efterfrågan på bostäder enligt LSS byggdes en ny gruppboendestad på Bladvägen, Katrinedal. Denna tas i drift 2013-01-01 och erbjuder lägenheter till sex personer. Under året fattade socialnämnden beslut om att upphandla ombyggnation av gruppboendestäderna på Ankargatan 2 och 4. Beräknad byggstart av Ankargatan 2 är under första kvartalet 2013 och för Ankargatan 4 under hösten. I och med detta kommer båda gruppboendestäderna att uppfylla normen för fullvärdiga bostäder.

EKONOMI

Mål om budgetbalans har ej nåtts. Underskott visas främst inom färdtjänst, personlig assistans samt fler externa platser. En ny resursfördelningsmodell togs fram för LSS-bostäder och innebär att samtliga berörda personer har bedömts utifrån sina individuella behov. Därefter erhåller enheterna medel utifrån resultatet av denna insatsmätning. Syftet är att få en mer rättvisande fördelning av resurserna.

KVALITET/SERVICE/TILLGÄNGLIGHET/TRYGGHET

Tillgänglighet på hemsidan utvecklades och nationella öppna jämförelser visade goda resultat.

En tydlig tendens är att fler av de målgrupper som verksamheten ger insatser till också har behov av insatser från andra avdelningar och andra huvudmän. Detta ställer stora krav på samarbete och samverkan. I samverkan med NU-sjukvårdens psykiatri och primärvård påbörjades arbete med revivering av psykiatrisamverkansplanen. Ändrad lagstiftning inom psykiatriområdet innebär beslut om nya samverkansrutiner.

Verksamheten medverkade, tillsammans med Individ- och familjeomsorgen (IFO), Barn- och ungdomsförvaltningen, Barn- och ungdomspsykiatrin och primärvården, i Psyknprojektet som rör barn och ungas psykiska hälsa. För att få fler ungdomar och unga vuxna med funktionsnedsättning i arbete, startade ett projekt tillsammans med Samordningsförbundet. Detta innebär stöd till arbetspraktik med målet att kunna erbjudas anställning. 16 ungdomar började i projektet.

FÖREBYGGANDE/STÖD

Det förebyggande arbetet inriktades på att utveckla metoder för stöd till personer som riskerar att hamna i problemskapande situationer och där ett utåtagerande eller självskadande beteende kan uppstå. En grupp verksamhetspedagoger har utvecklat en modell som kommer att ligga till grund för en kompetenshöjande satsning 2013.

INTEGRATION/DELAKTIGHET

Genomförandeplaner fanns inom samtliga verksamheter. Särskilt utvecklingsområde var att upprätta planen i samverkan med den enskilde. Mätningar i form av anpassade brukarundersökningar har genomförts inom personlig assistans och socialpsykiatrin. För att utveckla metoder för kommunikation användes tydliggörande pedagogik som ett gemensamt arbetssätt.

MILJÖ

Samtliga enheter arbetar med egna miljöåtgärder som ska stödja socialnämndens förväntade resultat. Någon mätning av målpuppfyllelse har inte genomförts under 2012.

Socialnämnden

PERSONAL

Under 2012 tillfördes socialförvaltningen 1,0 Mkr för kompetensutveckling. En stor del av dessa medel togs i anspråk av avdelningen. Valideringsutbildning genomfördes för 25 personer ur omsorgspoolen, utbildning i MI (motiverande samtal) för ca 25 personal, handledning till olika personalgrupper samt föreläsningar till ca 100 personal. Inom ramen för LiA-projektet (lärande i arbetslivet) har chefer ingått i en ledarskapshandledning tillsammans med kollegor från Uddevalla. Flera av de påbörjade satsningarna för kompetensutveckling slutfördes inte utan fortsätter 2013.

OMVÄRLDSORIENTERING/NYTÄNKANDE

Det som i hög utsträckning präglar verksamheten är att vara aktiv i att utveckla olika metoder och arbetssätt. Genom att samverka med närliggande och andra kommuner skapar vi den lärande organisationen. Utveckling skedde kring det "Kognitiva körkortet" samt "Må bra" -projektet som uppmärksammades på riksplanet. Medverkan skedde i det FoU-arbete som drivs och leds av Fyrbodals kommunalförbund.

Individ- och familjeomsorg, mål och resultat

Verksamhetsförändringar 2012

Året präglades av fortsatt stort behov av ekonomiskt bistånd även om ökningen stagnerade under första halvåret för att därefter minska jämfört med 2011. Institutionsplaceringar och familjehemsplaceringar fortsatte att öka, både vad gäller barn/ungdomar och missbruk.

BOENDE

Målsättningen är att det inte ska finnas några hemlösa i kommunen. Vad som kan konstateras är att ett fungerande boende inte erbjuds alla personer som är i behov av detta. Ett antal personer saknar egen bostad och erbjuds plats på akutboendet eller är boende hos vänner. På akutboendet bodde kontinuerligt 3-4 personer. Behov för hemlösa med missbruks- och/eller drogproblem lyftes fram i nämndens boendeplan.

EKONOMI

Budgetbalans och effektivt resursutnyttjande gäller för samtliga verksamheter. En stor medvetenhet och ansvarstagande råder för att få en budget i balans. De budgetposter som visar på ett underskott är placeringar på institution samt i familjehem, vilka är svåra att påverka.

Nettokostnaden för utbetalt ekonomiskt bistånd var 35,2 Mkr. Jämfört med 2011 sjönk nettokostnaden med 1,1 Mkr. Arbetslöshet med otillräcklig ersättning förekom mest i gruppen under 30 år. För gruppen över 30 år var de flesta arbetslösa utan ersättning. För att få ned kostnaderna har metoder och handlägningsrutiner utvecklats. Samarbetet med arbetsmarknadsenheten, AME, via gemensamt Jobbcentrum förbättrades. Projekt Ungdomstorget ska slussa och motivera unga till utbildning eller arbete för att klara sin egen försörjning. Detta är ett ESF-projekt (Europeiska Socialfonden) och stöts även av Samordningsförbundet.

Ungdomars behov av vård på institution (HVB) ökade. Totalt var 15 ungdomar placerade på institution under året (vid årsskiftet sex). Även placeringskostnaderna för familjehem

ökade kraftigt. En av orsakerna var att överflyttning skedde av några tunga ungdomsärenden från HVB till kontrakterade familjehem, som är en betydligt dyrare placeringsform än "egna" familjehem.

För vuxna med missbruksproblem var behov av vård i HVB högre jämfört med 2011. Vid årsskiftet var sex personer placerade på HVB. Tre av dessa hade även psykisk problematik, där "rätt" boendeform saknades på hemmaplan. Placeringarna förmodas därför att vara under flera år. Flera av dem som varit placerade saknade bostad, varför det var svårt att arbeta behandlingsinriktat på hemmaplan. Konstateras bör även att ett flertal av dem som varit placerade är mycket unga med ett redan etablerat tungt narkotikamissbruk.

KVALITET/SERVICE/TILLGÄNGLIGHET

Utifrån nöjd-kund-undersökning fokuserades förbättringsarbetet på tillgänglighet, information och delaktighet. Hemsidan för ungdomar, UNGiVVBG, startade via Modellområdet. Sidan ger lättillgängliga råd och stöd om kommunens och regionens verksamheter. Under maj-dec hade hemsidan 11 272 besök. Fortsatt utveckling skedde av arbetet för fler evidensbaserade metoder. Ny metod för att arbeta med föräldrar med kognitiva svårigheter, PYC (Parenting Young Children) infördes.

FÖREBYGGANDE/STÖD

Målet är att ökad hänvisning sker till Plantaget. I genomsnitt deltog 58 familjer/månad i familjebehandling (2011 49,9 familjer). Gruppverksamhet "Komet" för föräldrar genomfördes samt tre barnkomet, två förstärkt Komet och två tonårskomet. "Kaktus" (för barn och unga med alkohol-drog- eller psykiska problem i sin närhet) hade två barngrupper och en tonårsgrupp. Förebyggande arbete skedde också på samtalsmottagningen "Språngbrädan" som vänder sig till personer som är inne i ett riskbruk, missbruk eller beroende.

INTEGRATION/DELAKTIGHET

Verksamheten deltog i ett samarbetsprojekt mellan Allmänna barnhuset och FoU i Fyrbodals kring barn och ungas brukar-medverkan i den sociala barnavården. Avtal fanns om mottagande av 50 flyktingar. 105 flyktingar mottogs, varav 36 barn.

MILJÖ

Alla arbetade med minst en miljöåtgärd. Skrivare/datorer /skärmar stängdes av när de inte användes, utskrifter minskade samt att cykel, så långt som möjligt, användes i stället för bil.

TRENÄMNDSMÅL

Modellområdet kring barn och unga avslutade sitt projekt med en konferens i slutet av april. Fortsättning sker genom Psyk-projektet, som kommer att vara en del i "Samverkan i Vänersborg".

PERSONAL

En evidensbaserad kunskapsutvecklingsplan antogs. Alla personalgrupper fick handledning och två IFO-dagar genomfördes. Personalomsättningen bland socialsekreterare är hög och det är stora svårigheter att rekrytera erfaren personal.

Socialnämnden

Nyckeltal/jämförelsetal

JÄMFÖRELSETAL			
	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Förändr. 10/11%
Kommunövergrip. nyckeltal			
Ej verkställda beslut boende (inom 3 mån)	0 SoL 10 LSS	0 SoL 8 LSS	0 % -20 %
Vård och omsorg			
Antal nyttjade boendepl.	492	495	0,6 %
Möjliga tim hemvård	208 348	219 529	5,4 %
Medicinskt färdig-behandlade			
Antal patienter	1 199	1 404	17 %
Antal vård dagar med betalningsansvar	391	287	-27 %
Omsorg om funktionshindrade			
Personlig ass FK	59	61	3 %
Boendebeslut enligt LSS	135	134	-1 %
Boendebeslut enligt SoL	23	23	0 %
Boendstödsbeslut enl SoL	79	86	9%
Dagl verks beslut enl LSS	120	134	12%
Hem för vård och boende			
Antal vård dagar eller boende barn 0-21 år	1 960	3 095	58 %
Antal vård dagar vuxna	1 878	2 705	44%
Försörjningsstöd			
Antal bidragshushåll	877	855	-7%
Flyktingverksamhet			
Antal mottagna flyktingar	39	105	269 %

Ekonomisk analys

RESULTATRÄKNING			
Mkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012
Intäkter	152,1	152,0	160,7
Personalkostnader	523,3	546,0	565,9
Omkostnader	284,4	300,3	318,5
Avskrivningar	3,5	3,9	4,2
Kostnader	811,2	850,2	888,6
Ränta	0,8	0,9	0,9
Nettokostnader	659,9	699,1	728,8
Nettobudget	655,2	693,1	723,7
Årets resultat	-4,7	-6,0	-5,1

Årets resultat visade underskott med 5,1 Mkr.

Personalkostnaderna ökade med 3,6 %, vilket motsvarade kostnaden för löneökning, viss volymökning samt ökad semesterlöneskuld. Omkostnaderna ökade med 6,2 % beroende på hyror och köpta platser. Intäkterna ökade med

5,7 % i och med högre omvårdnadsavgifter, statsbidrag samt återsökning av moms. Nettokostnadsökningen var knappt 4,2 %.

ANSLAGSBINDNING 2012

Mkr	Intäkt	Kostnad	Netto	Budget-diff.
Nämnd och adm	3,3	23,4	20,1	0,9
Vård och omsorg	72,5	463,7	391,2	4,7
Omsorg om funktionshindrade	66,5	262,6	196,1	-6,3
Individ- och familjeomsorg	18,4	139,8	121,4	-4,4
Summa	160,7	889,5	728,8	-5,1

Nämnd och administration

Verksamheten redovisade överskott med 0,9 Mkr. Överskott genererades av återhållsamhet samt delvis vakanta tjänster.

Vård och omsorg

Verksamheten redovisade överskott med 4,7 Mkr. Gemensam verksamhet gav överskott med 4,3 Mkr, vilket dels förklaras av återbetalning från Carema 2,5 Mkr dels av vakant chefs-tjänst. Hemvården redovisade överskott på 1,7 Mkr beroende på att beslutade timmar under första delen av 2012 understeg beräknade timmar. Dock har en ökning skett sedan september månad med 40 vårdtagare.

Särskilt boende redovisade överskott med 3,3 Mkr vilket till största delen kan härledas till outnyttjade medel för Björken. Övriga verksamheter som redovisade överskott var korttidsboende 1,0 Mkr samt entreprenad 1,2 Mkr. Kostnaderna för hjälpmedel gav underskott med 2,1 Mkr och hemsjukvård underskott på 5,0 Mkr p.g.a. ökade kostnader för delegerad tid.

Omsorg om funktionshindrade

Verksamheten redovisade underskott med 6,3 Mkr. Detta förklaras dels av underskott inom färdtjänst 1,9 Mkr dels att köpta platser inom LSS och SoL visade underskott med 2,6 Mkr.



Inger Kling och hunden Smulan från Svenska service och signalhundsförbundet vilar efter Smulans uppvising på äldremässan.



Bengt Hallberg en av Sveriges bästa jazzpianister är still going strong. Han höll ett bejublat framträdande på äldremässan 2012.

Personlig assistans enligt Försäkringskassan visade underskott med 1,2 Mkr och personlig assistans i kommunal regi visade underskott med 1,9 Mkr. Dessa underskott redovisades även 2011. Antal brukare ökade med fyra jämfört med 2011.

Daglig verksamhet LSS redovisade underskott med 1,0 Mkr dels beroende på ökat antal brukare dels p.g.a. resor till och från daglig verksamhet. Boende och boendestöd inom socialpsykiatri redovisade underskott med 0,7 Mkr på grund av ökat antal beslut om boendestöd samt arbetsmiljöåtgärder.

Flera verksamheter redovisade budgetbalans eller överskott såsom fritids- och korttidsverksamhet, boende inom LSS samt daglig verksamhet inom socialpsykiatrin.

Individ- och familjeomsorg

Verksamheten redovisade underskott med 4,4 Mkr, vilket förklaras av höga kostnader för institutionsplaceringar HVB för ungdomar samt ökat behov av familjehem.

Familjestöd redovisade underskott med 4,8 Mkr p.g.a. ökade kostnader för HVB ungdomar och familjehem. Antalet vård dygn i HVB ökade med 1 129 jämfört med 2011 och de ökade kostnaderna för familjehem beror på överflyttningar av några tunga ungdomsärenden till kontrakterade familjehem.

Vuxenvård redovisade underskott på 1,7 Mkr beroende på ökade kostnader för HVB. Antal vård dygn var 2 705 jämfört med 1 878 under 2011.

Socialnämnden erhöll utökad budgetram för ekonomiskt bistånd med 15 Mkr. Nettokostnaden minskade med ca 1,1 Mkr jämfört med föregående år och redovisade ett överskott på 1,9 Mkr.

Personal

PERSONAL			
	2010	2011	2012
Antal anställda	1 407	1 412	1 413

Antalet anställda var 1 413 personer (visstids- och tillsvidareanställda 1/11). Av dessa var 1 266 kvinnor och 147 män (159 män 2011). Under 2012 var sjukfrånvaron 6,6 %, vilket var högre än för 2011, då den var 6,1 %.

Under år 2012 hade 82,0 % av de tillsvidareanställda kvinnorna heltidstjänster, vilket var en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med 2011. Motsvarande andel heltidstjänster för män var 88 % (2011 88 %).

Investeringar

INVESTERINGAR			
Mkr	Investeringsplan 2012	Årets utfall	Diff.
Nämnd och adm.	0,8	0,1	+0,7
Vård och omsorg	7,5	1,0	+6,5
Omsorg om funktionshindrade	0,5	0,2	+0,3
Individ- & familjeomsorg	0,2	0,3	-0,1
Summa	6,5	4,0	2,5

Total investeringsbudget var 9,0 Mkr. Årets investeringar genomfördes främst inom vård och omsorg och gällde IT-utrustning, inredning samt trygghetslarm. Övriga investeringar inom nämnden var IT-utrustning samt mindre upprustning av möbler, vitvaror och övriga inventarier.

Bolagen inom koncernen



AB Vänersborgs bostäder

LEDNING OCH ÄGARANDEL

ORDFÖRANDE: Anders Forsström (M)

VICE ORDFÖRANDE: Sigyn Lindbom (S)

VD: Gunnar Johansson

KOMMUNENS ANDEL: 100 %

RESULTATRÄKNING

Mkr	2011	2012
Intäkter	221,2	228,8
Kostnader	-182,9	-182,6
varav avskrivningar	-24,8	-25,9
Rörelseresultat	38,3	46,2
Finansnetto	-35,1	-44,0
Resultat efter finansnetto	3,2	2,2
Bokslutsdispositioner och skatt	-0,8	0,8
Årets resultat	2,4	3,0

BALANSRÄKNING

Mkr	2011	2012
Tillgångar	1 093,7	1 177,5
Skulder	969,4	1 050,2
Eget kapital	124,3	127,3
Skulder och eget kapital	1 093,7	1 177,5

AB Vänersborgs bostäder (ABVB) startade sin operativa verksamhet 1995, från att ha bedrivits i stiftelseform sedan 1947. Bolaget, helägt av Vänersborgs kommun, har till uppgift att främja kommunens försörjning med bostäder och kommersiella lokaler. Förutom att förvalta bostadsbeståndet har bolaget uppdraget att samordna förvaltningen av kommunägda verksamhets- och förvaltningsbyggnader. Fastighetsbeståndet består av nästan 3 040 lägenheter och ca 120 lokaler.

I bolagets vision är trivsel och trygghet viktiga ledord. Strävan är att ge större möjligheter för hyresgästerna att själva påverka och utforma sitt boende samtidigt som bolaget ska ha en god ekonomi.

Marknadsutvecklingen

År 2012 inleddes med ett lågt antal vakanser. Under året har efterfrågan varit stabil. Totalt sett över året tecknades ungefär lika många kontrakt som uppsägningar, vilket ledde till att nivån på vakanser var konstant. Under 2012 hade ABVB 527 avflyttningar, vilket genererade en omflyttning på 19,8 % (19,7 % 2011). De främsta anledningarna till flytt var ändrade familjeförhållanden, storleken på lägenheten eller att man fått arbete/studier på annan ort.

Årets verksamhet

Under året genomfördes etapp 2 av påbyggnads- och stambytesprojekt i kvarteret Vesslan, Roddaregatan 10. Tolv nya lägenheter tillkom och 18 lägenheter stamrenoverades med nya kök och badrum. Samtliga nya lägenheter hyrdes snabbt ut och beslut togs under våren 2012 att gå vidare med nästa etapp, Roddaregatan 8.

Bolaget betalar sedan 2011 borgensavgift till kommunen för bolagets lån med kommunal borgen. Diskussion pågår även gällande avkastningskrav. Detta är en konsekvens av den nya lagstiftningen om allmännyttiga bostadsbolag som trädde i kraft 2011-01-01.

Under året underhölls fastigheter för 41,6 Mkr (42,0 Mkr). Några av åtgärderna var en omfattande relining av stammar och renovering av badrum i kvarteret Hägern. Köksbyten genomfördes i kvarteret Bastuban. Underhållet bestod också av fönster- och takbyten samt byte av tvättutrustning.

Under året har arbete pågått med om- och tillbyggnation av Björken på Niklasbergsområdet. Fastigheten blockförhyrs som särskilt boende av socialförvaltningen inom Vänersborgs kommun. Färdigställandet av fastigheten sker i början av 2013.

Årets resultat

ABVB visade ett positivt resultat efter finansnetto på 2,2 Mkr (3,2 Mkr), vilket är lägre än det budgeterade resultatet på 5,0 Mkr.

Eget kapital och investeringar

Eget kapital uppgick vid årets slut till 127,3 Mkr (124,3 Mkr). Detta innebär en soliditet på 10,8 % (11,4 %). Årets investeringar i fastigheter uppgår till 114,6 Mkr (55,0 Mkr), investeringarna avser ny- och ombyggnad 114,6 Mkr (55,0 Mkr).

Framtiden

Arbetet med förbättrade kommunikationer till Göteborg är klart, vilket kommer att påverka kommunen och regionen som boendeort. Även 2012 var bolaget med på Boplats Göteborg för att visa upp vilka boendemiljöer Vänersborg kan erbjuda. Denna satsning kommer att fortsätta även under 2013.

Bolaget räknar med att få nya ägardirektiv under 2013, där ett marknadsmässigt avkastningskrav kommer att framgå. Avkastningskravet är en konsekvens av den nya lagen om allmännyttiga bostadsbolag. Lagen innebär i korthet att man som kommunalt fastighetsbolag inte ska ha några fördelar av att kommunen äger bolaget.

Fastighetsenheten har sagt upp den administrativa förvaltningen av kommunens fastigheter. Bolaget kommer under 2013 att utveckla den tekniska förvaltningen för att kunna hantera fastigheterna på ett så effektivt sätt som möjligt inom de ramar man beslutat om.

Två kommunala beslut kommer att påverka bolaget i hög omfattning under 2013. Det första gäller ett nytt sätt att hantera soporna. Konsekvenserna kommer att bli att bolaget på många ställen tvingas bygga om soprummen samt att kostnaden för sophantering kommer att öka. Den andra frågan gäller separering av dag- och spillvatten. Markarbete behövs för att klara av separeringen. Tidplan och kostnaden för arbetet kommer att tas fram i början av 2013.

2013 och två-tre år framåt kommer bolaget att fortsätta med påbyggnads- och stambytesprojekt i kvarteret Vesslan, Roddaregatan 4-12. Planen är att bygga på två våningar och därigenom totalt tillföra ca 55 lägenheter. Hiss ger möjlighet till ett ökat kvarboende.



Fastighets AB Vänersborg

LEDNING OCH ÄGARANDEL

ORDFÖRANDE: Johan Ekström (FP)
 VICE ORDFÖRANDE: Marie Dahlin (S)
 VD: Leif Selin
 KOMMUNENS ANDEL: 100 %

RESULTATRÄKNING

Mkr	2011	2012
Intäkter	6,1	6,1
Kostnader	-3,9	-3,2
varav avskrivningar	-1,5	1,5
Rörelseresultat	2,2	2,9
Finansnetto	-1,2	-0,9
Resultat efter finansnetto	1,0	2,0
Bokslutsdispositioner och skatt	0,0	0,0
Årets resultat	1,0	2,0

BALANSRÄKNING

Mkr	2011	2012
Tillgångar	41,2	40,9
Skulder	28,4	26,1
Eget kapital	12,8	14,8
Skulder och eget kapital	41,2	40,9

År 1963 förvärvade dåvarande Vänersborgs stad samtliga aktier i Vallmon 4 i Vänersborgs AB. Bolaget, som 1987 ändrade namn till Fastighets AB Vänersborg, har som uppgift att uppföra byggnader och förvalta fast och lös egendom och utöva därmed förenlig verksamhet. Bolaget arbetar utifrån fastställda ägardirektiv.

Årets verksamhet

Bolaget äger i dag fyra fastigheter. Samtliga objekt är uthyrda med långsiktiga hyresavtal. Ägardirektiven innebär att bolaget ska inta en offensiv roll i samarbetet med kommunens övriga näringspolitiska aktörer. Som ett led i detta arbete är bolaget en partner i Vänersborg & Co - partnerskap för tillväxt.

Årets resultat

Fastighets AB Vänersborg visade ett resultat på 2 Mkr för 2012. Poster som påverkade resultatet var bl.a. lägre administrationskostnader, räntekostnader och finansiella kostnader samt högre ränteintäkter än budgeterat.

Soliditeten var vid årsskiftet 36,1 % jämfört med 30,9 % föregående år

Bolagen inom koncernen



Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB

LEDNING OCH ÄGARANDEL

ORDFÖRANDE: Astrid Karlsson Björkman (M)

VICE ORDFÖRANDE: Lennart Niklasson (S)

VD: Monica Alfsdotter

KOMMUNENS ANDEL: 100 %

RESULTATRÄKNING

Mkr	2011	2012
Intäkter	4,4	4,1
varav uppdragsersättning	2,8	2,8
Kostnader	-4,4	-4,1
Rörelseresultat	0,0	0,0
Finansnetto	0,0	0,0
Resultat efter finansnetto	0,0	0,0
Bokslutsdispositioner och skatt	0,0	0,0
Årets resultat	0,0	0,0

BALANSRÄKNING

Mkr	2011	2012
Tillgångar	1,9	1,7
Skulder	1,0	0,8
Obeskattade reserver	0,1	0,1
Eget kapital	0,8	0,8
Skulder och eget kapital	1,9	1,7

Stiftelsen Bergagården bildades år 1982 av Vänersborgs, Trollhättans och Grästorps kommuner samt Domänverket, numera Sveaskog. Aktiebolaget bildades år 1999 inför stiftelsens byggande av ett kungajakt- och viltmuseum på Hunneberg. Sedan år 2003 är Vänersborgs kommun ägare av samtliga bolagets aktier.

Bolagets primära uppgift är att driva verksamheten på Kungajaktsmuseet Älgens Berg, Vargön. Bolaget ska bedriva musei-, friluft- och turistverksamhet. Verksamheten syftar i huvudsak till att höja attraktionskraften i regionen för att öka omsättningen i besöksnäringen.

Årets verksamhet

Under året hade museet närmare 35 000 besökare, vilket i jämförelse med föregående år är en minskning. Denna minskning ligger dock i linje med den allmänna trenden inom besöksnäringen i närområdet och inom regionen.

De större evenemangen under året var sportlovsaktiviteter, Älgens dag, Bergens dagar, höstlovsaktiviteter samt Handla Vilt Naturligtvis. Handla Vilt Naturligtvis är ett evenemang som visar en stadig tillväxt. Årets marknad besöktes av närmare 13 000 personer och anses av både besökare och utställare som en av Västsveriges bästa julmarknader.

Årets resultat

Årets resultat var positivt. Poster som påverkade resultatet var ökad andel intäkter samt återbetalning av avtalsförsäkringspremie från FORA. I intäkterna ingick uppdragsersättning med 2,8 Mkr från Vänersborgs kommun.

Framtiden

Sammanfattningsvis kan konstateras att bolaget har goda förutsättningar för en fortsatt gynnsam utveckling med utgångspunkt från ovanstående besöksrend och verksamhetsgrund.

Handla Vilt Naturligtvis är en uppskattad och välbesökt julmarknad.





Vattenpalatset Vänerparken AB

LEDNING OCH ÄGARANDEL

ORDFÖRANDE: Lars G Blomgren (FP)

VICE ORDFÖRANDE: Lennart Niklasson (S)

VD: Carina Svensson

KOMMUNENS ANDEL: 100 %

RESULTATRÄKNING

Mkr	2011	2012
Intäkter	13,4	14,0
varav förlusttäckningsbidrag	7,2	6,8
Kostnader	-13,5	-14,0
Rörelseresultat	-0,1	0,0
Finansnetto	0,1	0,1
Resultat efter finansnetto	-0,0	0,0
Bokslutsdispositioner och skatt	0,0	-0,1
Årets resultat	0,0	0,0

BALANSRÄKNING

Mkr	2011	2012
Tillgångar	10,0	9,4
Skulder	5,0	4,4
Obeskattade reserver	0,1	0,1
Eget kapital	4,9	4,9
Skulder och eget kapital	10,0	9,4

Bolaget har till uppgift att driva äventyrsbad med kompletterande serviceutbud såsom motions- och friskvårdsaktiviteter, solarieavdelning och caféverksamhet. Vattenpalatset är beläget i Vänerparken, med omedelbar närhet till Högskolecentrum, Marinan och Motionspalatset.

Årets verksamhet

Totalt hade anläggningen under året ca 105 000 badande besökare, ca 7 000 solariebesökare samt 600 simskolelever. Där till kommer alla Motionspalatsgäster som använder omklädningsrum och duschar. En stor del av besökarna kommer från närliggande kommuner. Motionssimningen ökade och fler simkort såldes. Både solarieverksamheten och simskoleverksamheten låg på en stabil nivå.

Årets resultat

Årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt var positivt. I rörelsens intäkter ingick förlusttäckningsbidrag med 6,8 Mkr från Vänersborgs kommun, som är ensam ägare till bolaget.

Framtiden

Nya aktiviteter efterfrågas av besökare. En ytterligare vattenrutschkana är under planering och projektering.

Barnfamiljer uppskattar ett besök på Vattenpalatset.



Bolagen inom koncernen

Nätaktiebolaget Biogas Brålanda

LEDNING OCH ÄGARANDEL

ORDFÖRANDE: Johan Ekström (FP)

VICE ORDFÖRANDE: Lars-Göran Ljunggren (S)

VD: Leif Selin

KOMMUNENS ANDEL: 73 %

RESULTATRÄKNING

Mkr	2011	2012
Intäkter	0,0	0,0
Kostnader	-0,3	0,1
Rörelseresultat	-0,3	-0,1
Finansnetto	0,0	-0,2
Resultat efter finansnetto	-0,3	-0,3
Bokslutsdispositioner o skatt	0,0	0,0
Årets resultat	-0,3	-0,3

BALANSRÄKNING

Mkr	2011	2012
Tillgångar	3,1	10,0
Skulder	0,1	7,3
Eget kapital	3,0	2,7
Skulder och eget kapital	3,1	10,0

Nätaktiebolaget Biogas Brålanda bildades 2009. Vänersborgs kommun äger 73 % av aktierna medan Melleruds kommun äger 18 % och driftbolaget Biogas Brålanda AB (BBAB) äger 9 %. Aktiekapitalet är på 1 Mkr.

Bolagets uppgift är att bygga, äga och förvalta ett ledningsnät för distribution av biogas. Syftet är att säkerställa tillgång till biogas för Vänersborgs och Melleruds kommuners egna fordon och invånare.

Årets verksamhet

En ledningsetapp mellan Erikstad-Berg 1:21 (Bergungen AB) och Dahlbergs slakteri i Brålanda färdigställdes under 2011 och en fortsatt utbyggnad av ledningsnätet genomfördes under 2012. En uppgraderingsanläggning i anslutning till Bergungens produktionsanläggning har uppförts under 2012.

Framtid

Ovanstående anläggning beräknas tas i bruk under första halvåret 2013. Gas kommer då även att transporteras till Dahlbergs slakteri via ledningssystemet.



Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

LEDNING OCH ÄGARANDEL

ORDFÖRANDE: Bo Carlsson (C)
 VICE ORDFÖRANDE: Monica Hansson (S)
 FÖRBUNDSCHEF: Per Andersson
 KOMMUNENS ANDEL: 35,59 %

RESULTATRÄKNING

Mkr	2011	2012
Intäkter	83,1	84,5
varav medlemsavgifter	67,5	71,4
Kostnader	-75,8	-78,2
Rörelseresultat	7,3	6,3
Finansnetto	-0,3	-0,3
Resultat efter finansnetto	7,0	6,0
Bokslutsdispositioner o skatt	0,0	0,0
Årets resultat	7,0	6,0

BALANSRÄKNING

Mkr	2011	2012
Tillgångar	88,0	95,8
Skulder	72,5	74,3
Eget kapital	15,5	21,5
Skulder och eget kapital	88,0	95,8

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, (NÄRF), är ett kommunalförbund som har i uppdrag av medlemskommunerna Färgelanda, Mellerud, Trollhättan och Vänersborg att bedriva räddningstjänst inom kommunernas geografiska ansvarsområde.

Förbundet har nio brandstationer lokaliserade i Brålanda, Färgelanda, Högsäter, Mellerud, Sjuntorp, Trollhättan, Vargön, Vänersborg och Åsensbruk.

Årets verksamhet

Den nya organisation som etablerades i inledningen av 2012, började rota sig och personalen startade den långsiktiga processen att ställa om sig till ett förnyat arbetssätt, där fokus ligger på att stödja den enskilde och bli en professionell aktör i samhällets totala, trygghetsskapande verksamhet. NÄRF:s ledningscentral (LC), som från årsskiftet har kontinuerlig bemanning med ett inre befäl för strategisk ledning, har skapat förutsättningar för en tydligare och mer effektiv ledning av förbundets räddningsinsatser och medför även en större kostnadseffektivitet. Arbetet med den interna arbetsmiljön resulterade i pågående och planerade ombyggnader av brandstationerna i Vänersborg och Vargön samt ombyggnad av köket i Trollhättan.

Årets resultat

Verksamhetsåret 2012 visade ett överskott om 6,0 Mkr. Den positiva avvikelsen berodde bl.a. på en återbetalning från FORA avseende grupp försäkring på 1,5 Mkr samt att förbundet hade vakanta tjänster under delar av året. Under våren genomfördes få vidareutbildningar p.g.a. att förbundet inte fick tilldelat sig platser på vidareutbildningar. Vidare hade förbundet inte några större personalkrävande insatser. Förbundets personal arbetade med personalplanering och det resulterade i lägre kostnader för inkallning och övertid. Ett område som däremot visade sig påverka kostnaderna negativt var det allt högre behovet av IT-stöd och konsultinsatser. Ett avtal avseende IT-support tecknades med Trollhättans Stad.

Bolagen inom koncernen



Fyrstads Flygplats AB

LEDNING OCH ÄGARANDEL

ORDFÖRANDE: Paul Åkerlund (S)
 VICE ORDFÖRANDE: Gunnar Lidell (M)
 VD: Anna Råhnägen
 KOMMUNENS ANDEL: 34 %

RESULTATRÄKNING

Mkr	2011	2012
Intäkter	19,8	20,1
varav förlusttäckningsbidrag	4,5	4,0
Kostnader	-19,5	-18,9
Rörelseresultat	0,3	1,2
Finansnetto	-0,1	0,0
Resultat efter finansnetto	0,2	1,2
Bokslutsdispositioner och skatt	0,0	0,0
Årets resultat	0,2	1,2

BALANSRÄKNING

Mkr	2011	2012
Tillgångar	18,2	19,4
Skulder	7,9	8,0
Obeskattade reserver	0,0	0,0
Eget kapital	10,3	11,4
Skulder och eget kapital	18,2	19,4

Fyrstads Flygplats AB har till uppgift att driva flygplats i Fyrstadsregionen och att verka för flygets utveckling. Bolaget ägs av kommunerna Trollhättan med aktieandel 49 %, Vänersborg med 34 %, Uddevalla med 16 % och Lysekil med 1 %. Årets verksamhet

Under 2012 bedrevs linjetrafik till Stockholm/Bromma samt under vintern till Röros i Norge. Antalet turer till Bromma, 16-20 avgångar per vecka, var oförändrat jämfört med 2011. Flygtrafiken till Stockholm hade oförändrat antal passagerare jämfört med 2011. Vid flygplatsen ökade antalet landningar med ca 20 %, främst inom privat- och skolflyg.

Årets resultat

Av preliminärt bokslut för 2012 framgick att verksamheten redovisade ett överskott om 1,2 Mkr. I intäkterna ingick preliminärt förlusttäckningsbidrag om 4,0 Mkr från ägarkommunerna. Det tidigare statliga driftbidraget har övergått till regional form och bolaget erhöll bidrag från Västra Götalandsregionen (VGR) med 2,8 Mkr. Återbetalning av försäkringspremie från FORA uppgick till 2,0 Mkr.

Jämfört med föregående år var intäkterna 0,2 Mkr högre på Stockholmstrafiken och 0,3 Mkr högre på övriga flygtrafikintäkter. Intäktsökningen berodde på att SAAB 2000 trafikerat flygplatsen i större utsträckning.

Flygplatsen bytte under året leverantör av flygtrafikledning, vilket medförde lägre kostnader med 0,5 Mkr. Kostnaderna för uppvärmning sjönk med 0,2 Mkr beroende på energisparåtgärder. Bolaget påbörjade under 2011 en ansökan om ett nytt miljötillstånd, vilket även 2012 medförde konsult- och utredningskostnader.

Investering

Under året investerade bolaget med medfinansiering från VGR i en bergvärmeanläggning, beräknad summa ca 3,5 Mkr. Investering av inventarier, där RAKEL ingår och talregistringssystem byttes ut samt fordonsparken uppgaderades, uppgår till 0,5 Mkr.

Ordförklaringar

Anläggningstillgångar: Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk, exempelvis byggnader, mark och inventarier.

Anställda: Antalet anställda motsvaras av de personer som var tillsvidareanställda den 1 november.

Ansvarsförbindelse: Upplysningspost till balansräkningen, men ingår inte i balansräkningens siffror. Består i huvudsak av pensionsförpliktelser intjänade före 1998.

Avskrivningar: Årlig kostnad för värdeminskning av anläggningstillgångar beräknad utifrån förväntad nyttjandetid.

Avsättning: Avsättningar är ekonomiska förpliktelser, vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd. Pensioner intjänade fr.o.m. 1998, inklusive löneskatt 24,26 %, redovisas som en avsättning i balansräkningen.

Balanskrav: Balanskravet innebär att intäkterna ska vara större än kostnaderna, d.v.s. resultatet ska vara positivt. Detta är en miniminivå för att ha god ekonomisk hushållning.

Balansräkningen: Balansräkningen visar totala tillgångar, skulder, avsättningar och eget kapital på bokslutsdagen.

Bromsen: I ansvarsförbindelsen för pensioner finns bruttoutfästelser i vilka den allmänna pensionen från Pensionsmyndigheten räknas in. När det allmänna pensionssystemet har varit underfinansierat slår den s.k. bromsen till, vilket påverkar pensionskostnaderna. Bromsen påverkar även avsättningen något.

Diskonteringsränta: Denna ränta används för att beräkna nuvärdet av framtida pensionsutbetalningar. Ju högre denna ränta är, desto mindre pengar behöver avsättas idag för att klara framtida utbetalningar. En sänkt diskonteringsränta innebär därför högre pensionsskuld, medan höjd ränta innebär sänkt skuld.

Eget kapital: Eget kapital definieras som totala tillgångar minus totala avsättningar och skulder.

Extraordinära intäkter och kostnader: En post klassificeras som extraordinär om den saknar samband med kommunens ordinarie verksamhet, inte inträffar ofta eller regelbundet och uppgår till väsentligt belopp.

Finansieringsanalysen: Finansieringsanalysen ska redovisa betalningsflödena uppdelat på sektorerna löpande verksamhet, investeringar och finansiering. Finansieringsanalysen ska mynna ut i förändring av likvida medel.

Generellt statsbidrag omfattar dels det utjämningsystem för kommuner som infördes från och med år 2005, dels utjämningsavseende LSS samt övriga generella statsbidrag såsom t.ex. sysselsättningsstöd.

Internränta: Kalkylmässig kostnad för det kapital (bundet i anläggningstillgångar), som utnyttjas inom en verksamhet. Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värde. Internräntan var 4 % under år 2012.

Kapitalkostnader: Benämning för internränta och avskrivning.

Kassalikviditet: Betalningsförmåga på kort sikt. Likvida medel i förhållande till kortfristiga skulder.

Koncern: Kommunen och dess koncernföretag, d.v.s. företag som kommunen har ett varaktigt, bestämmande eller betydande inflytande i.

Kortfristiga skulder/fordringar: Skulder och fordringar som förfaller inom ett år.

Leasing: Klassificering av ett leasingavtal grundar sig på transaktionens ekonomiska innebörd. Ett finansiellt leasingavtal kan sägas motsvara ett köp av objektet i fråga, medan ett operationellt leasingavtal motsvarar hyra av objektet. Upplysning lämnas i not till verksamhetens kostnader om under året betalda leasingavgifter samt framtida årliga förfallobelopp.

Likvida medel: Medel i kassa, på bank- och plusgiro.

Likviditet: Betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga skulder/fordringar: Skulder/fordringar som förfaller senare än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Mkr: miljoner kronor

Nettoinvesteringar: Investering utgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Omsättningstillgångar: Tillgångar avsedda att omsättas, förbrukas för framtagandet av en vara/tjänst eller på annat sätt användas för kommunens verksamhet, t.ex. kontanter, fordringar hos kunder, förråd.

Periodisering: Fördelning av kostnader och intäkter till den period då resurserna tillkommer eller förbrukas.

Resultaträkningen: Resultaträkningen innehåller kostnader och intäkter och visar årets ekonomiska resultat och hur det uppkommit. Den visar även förändringen av det egna kapitalet.

Sammanställd redovisning: Resultat- och balansräkning samt finansieringsanalys och tilläggsupplysningar som omfattar både kommunen och dess större koncernföretag.

Skattefinansieringsgrad: Anger hur många procent av verksamhetens internt tillförda medel (årets resultat samt av- och nedskrivningar) som finansierar nettoinvesteringar i anläggningstillgångar.

Skatteintäkter: Kommunens utdebitering uppgick 2011 till 22:64 kronor per skattekrona. Tillsammans med landstingsskatt var den totala genomsnittliga utdebiteringen 33:09 kronor per skattekrona.

Skuldsättningsgrad: Den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital.

Skuld till anställda: De anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar och ej utbetalad övertidsersättning samt timlönersättning redovisas som kortfristig skuld. Årets skuldförändring ingår i verksamhetens nettokostnad.

Soliditet: Betalningsförmåga på lång sikt. Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, d.v.s. graden av självfinansierade tillgångar.

Tkr: tusen kronor.

Årsarbeten: Totalt antal närvarotimmar under ett år/1 700.

Revisionsberättelse



Vänersborgs kommun

Revisorerna

Kommunfullmäktige i
Vänersborgs kommun

Revisionsberättelse för år 2012

Vi har granskat kommunens verksamheter och räkenskaper samt, genom utsedda lekmanarevisorer, verksamheterna i AB Vänersborgsbostäder, Fastighets AB Vänersborg, Vatten-palatset Vänerparken AB och Hunnebergs Kungajakt- och Viltmuseum AB för år 2012.

Vi bifogar en redogörelse för vår granskning 2012 och sammanfattar våra iakttagelser enligt följande:

Vi är kritiska till förekomsten av underbudgetering samt informella och sk tysta medgivande till underskott. Det gäller särskilt socialnämnden samt barn- och ungdomsnämnden. För detta bär kommunstyrelsen ett särskilt ansvar. Vi anser att kommunstyrelsen för egen del och genom sin uppsiktsplikt över nämnderna samt som beredningsorgan till fullmäktige skall verka för att detta snarast upphör.

Vi har inte funnit skäl till anmärkning.

Vi anser att kommunens redovisning är rättvisande och tillstyrker att årsredovisningen godkänns.

Vi tillstyrker att ansvarsfrihet beviljas kommunstyrelsen och övriga nämnder samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ.

Vänersborg 2013-04-09

Benny Jonasson
Ordförande

Thomas Boström
Vice ordförande

Åke Claesson

Magnus Cassel

Eva Jonsson

Lave Thorell

Peter Lénberg

Kommentar till omslagets framsida:

■ August Glännestrand trummis vid en Konsert på MIC den 25 oktober. Ett arrangemang anordnat av Birger Sjöberg gymnasiet.

Foto: Olle Gustafsson.

■ Alliansloppet som avgjordes den 25 augusti är Nordens största rullskidslopp och en folkfest för skidälskare där motion och elit blandas. Loppet går mellan Trollhättan och Vänersborg.

Foto: Stefan Leijon

■ Re:newcell, Vänersborgs kommun och Innovatum AB har tecknat en avsiktsförklaring om etablering av en demonstrationsanläggning för ny teknik i Vargön.

Foto: Thomas Fridén.

■ Kommunfullmäktiges ordförande Anders Forsström inviger Resecentrum och det nya dubbelspåret med hjälp av en stinsspade.

Foto: Thomas Fridén.

Vänersborgs kommuns logotyp Vänersborgs sköld upprättades på drottning Kristinas tid i mitten av 1600-talet. Det är ett heraldiskt vapen som är definierat med ord. Sköldens form har varierat med omgivning, tid och konstnär. Grunddragen är dock väl bevarade.

SÅ HÄR BESKRIVS VAPNET: ”I blått fält en bojort* av guld med beslagna segel på en av en vågskura bildad stam av silver. Bojorten har en naturfärgad svensk flagga på masttoppen och en i aktern.”

* Bojorten var den typ av båt som användes under Vänersborgs storhetstid som hamnstad.



Vänersborgs kommun

Sundsgatan 29, 462 85 Vänersborg
 Telefon 0521-72 10 00, fax 0521-72 11 54
www.vanersborg.se