



Essunga kommun

Delårsrapport tertial 2 2016

Innehållsförteckning

Essunga kommun	4
Förvaltningsberättelse	4
Resultaträkning	14
Balansräkning	15
Sammanställd redovisning	16
Redovisningsprinciper	17
Kommunstyrelse	18
Verksamhet	18
Ekonomiskt resultat	19
Personal och arbetsmiljö	19
Måluppfyllelse	20
Internkontroll	24
Socialnämnd	25
Verksamhet	25
Ekonomiskt resultat	25
Personal och arbetsmiljö	26
Måluppfyllelse	26
Internkontroll	27
Utbildningsnämnd	28
Verksamhet	28
Ekonomiskt resultat	28
Personal och arbetsmiljö	29
Måluppfyllelse	29
Internkontroll	30
Bygg- och Miljönämnd	31
Verksamhet	31
Ekonomiskt resultat	31
Måluppfyllelse	32
Internkontroll	32

Essunga kommun

Förvaltningsberättelse

Ekonomisk omvärldsanalys

Den svenska ekonomin utvecklades mycket starkt i fjol. Under första halvåret i år har utvecklingen varit mer dämpad. Förutsättningarna för svensk ekonomi ser trots det fortsatt gynnsamma ut. Den svenska ekonomin beräknas fortsätta att utvecklas betydligt starkare än ekonomin i många andra länder. Anledningen är en fortsatt stark utveckling av inhemsk efterfrågan. En försvagad krona tillsammans med en förbättrad tillväxt i omvärlden innebär också att exporten väntas få bättre fart framöver. Högkonjunkturen i svensk ekonomi förstärks därmed nästa år.

Sedan föregående skatteunderlagsprognos har bedömningen av antalet asylsökande påtagligt sänkts. Den nya och lägre bedömningen av antalet asylsökande och antalet ensamkommande flyktingbarn innebär att prognosen för kommunal och statlig konsumtion har skruvats ned. Ökning av den offentliga konsumtionen har skruvats ner från 4,6 procent till 3,1 procent.

Källa: Sveriges Kommuner och Landsting

Essunga kommun - en översikt

Viktiga händelser

Viktiga händelser hittills under 2016:

- Samverkan i Västra Skaraborg (V6) för ett tiotal prioriterade verksamhetsområden.
- Fortsatt arbete med planering för byggnation av bostäder. Hösten 2016 påbörjas byggnation av ett drygt 40-tal bostäder.
- Framtagande av översiktlig miljöteknisk undersökning före detta slamtipp i Bäreberg. Utredningsrapporterna är klara och förfrågan har ställts till Vara kommun om medverkan för genomförande av åtgärder på slamtippen.
- Förskola har byggts i privat regi i Fåglum och lokalerna invigdes sommaren 2016.
- Om- och tillbyggnad av Nossebrobadet pågår 2016–2017 till en kostnad av cirka 34 miljoner kronor
- Strategisk plan 2017–2019 samt övergripande mål för samma tidsperiod. Efter att ny vision antogs 2015 har arbetet nu gått vidare med strategier och mål.
- Arbetsmarknads- och sysselsättningsfrågor i nära samarbete med arbetsförmedlingen. Utmaningarna är inte minst att stötta ungdomar utan godkända gymnasiebetyg att fullfölja sina studier samt integrera dessa ungdomar och nyanlända på vår arbetsmarknad.
- Kompetensförsörjning är en mycket stor och avgörande fråga både för kommunen och näringslivet. Bristen på kompetent personal gör att tillgänglig arbetskraft vid behov måste få kompletterande utbildning och att en matchning kan göras på arbetsmarknaden. Detta ökar behovet av utbildning på alla nivåer samt mycket samarbete mellan olika parter.
- Företagskontakter för näringslivsutveckling. Vi försöker stötta företagen och ge dem förutsättningar för utveckling och tillväxt.
- Framtida organisation för Essunga kommun. Arbetet pågår med att ta fram ett förslag till ny organisation. Detta är oerhört betydelsefullt om kommunen ska kunna klara framtida personalförsörjning och därmed erbjuda kommuninvånarna de välfärdstjänster man efterfrågar. Kräver att man kanske ska organisera verksamheten på ett nytt mera funktionellt sätt.
- Handlingsplan för Stallaholmsvisionen tas fram och arbetet har påbörjats i kommunfullmäktigeberedningen Vision & Utveckling samt med bland annat en utställning på biblioteket.
- Ombyggnation av övervåningarna i kvarteret Amiralen till besöksboende respektive kontorslokaler. Till en början kommer dessa lokaler att användas som HVB-hem för att klara mottagning av ensamkommande barn. Lokalerna invigdes och togs i bruk före sommaren.

Befolkning och boende

Kommuninvånarantalet ökade i början av året till cirka 5 620 personer. Därefter skedde en minskning och invånarantalet är nu cirka 5 605 personer. Sedan årsskiftet har invånarantalet ökat med 13 personer. Samma period föregående år var ökningen 6 personer.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknads- och sysselsättningsfrågorna är av stor strategisk betydelse för kommunerna. Arbetslösheten är för nuvarande väldigt låg i Essunga kommun. Problemet är snarast att klara den framtida kompetensförsörjningen i kommunens organisation men självklart inte minst i näringslivet. Det gäller då att ta tillvara alla resurser som finns till exempel ungdomar, nyanlända, långtidssjukskrivna och långtidsarbetslösa. Fokus i vår kommun är nu att ta tillvara resurserna i dessa grupper men självklart också att ha en inflyttning till kommunen och regionen av ny arbetskraft. Kommunen är en pendlingskommun vilket innebär att vi har stort pendlingsutbyte med kommunerna i den omgivande regionen. Kommungränserna är således i detta sammanhang ganska ointressanta utan här gäller det också att arbeta regionalt. När det gäller arbetsmarknad och sysselsättning bryr sig kommuninvånarna inte särskilt mycket om kommungränserna utan i första hand handlar det om geografiskt avstånd, infrastruktur, branschbredd och självklart utbud av arbetstillfällen i regionen.

Framtiden

Den stora framtida utmaningen för kommunen är att klara välfärdsuppdraget för våra kommuninvånare. För en liten kommun som Essunga finns det många extra utmaningar till exempel:

- klara en positiv befolkningsutveckling för att ha kvar ett serviceunderlag och en rimlig skattekraft
- klara att bibehålla en långsiktigt hållbar kommunal ekonomi
- klara rekrytering av kompetent personal och nyrekrytering till de politiska partierna
- bibehålla en hög sysselsättningsnivå och låg arbetslöshet
- i samverkan med olika aktörer i det lokala samhället arbeta för utveckling av en attraktiv kommun.

Det finns inga klaggjorda undersökningar som tydligt visar på att verksamheten i en större kommun skulle vara effektivare än i en liten kommun. Däremot kan den stora svårigheten vara att rekrytera kompetent personal och på det sättet kunna ge samma eller bättre service i vår kommun än i större kommuner. Ett sätt att klara detta på kan vara samverkan i kommungrupper eller med enskilda kommuner. Den kommunala ekonomin är självklart helt avgörande för att kunna ge en framtida bra service och att även fortsättningsvis ha en attraktiv kommun för nuvarande och presumtiva kommuninvånare.

Integrationsfrågorna är också av stor betydelse för både befolkningsutveckling, tillgång till arbetskraft och mångfalden i samhället.

Ekonomisk översikt

Resultat och kapacitet

DELÅRSRESULTAT

Resultat

Resultatet för perioden januari–augusti 2016, uppgår till 9,25 mnkr. För motsvarande period 2015 redovisades ett resultat på 12,6 mnkr. Större orsaker till det lägre resultatet är bland annat att kostnader avseende pensionsskuld individuell del (6,8 mnkr) och kostnader för gymnasieskola juli–augusti (2,6 mnkr) är jämförelsestörande poster, då de i tidigare delårsredovisningar inte har bokats upp.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 190 mnkr, för motsvarande period föregående år var nettokostnaden 175 mnkr. Verksamhetens intäkter har ökat med 42 procent, främst beroende på ökade statsbidrag, såväl inom utbildning som flyktingmottagning.

Kostnaderna har ökat med 17 procent, största ökningen är lönekostnader (24 mnkr) och köp av verksamhet (8 mnkr). Löneökning utöver lönerevision består till stor del av statsbidragsfinansierade löner.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag har för perioden januari–augusti uppgått till 199,3 mnkr. Under samma period 2015 uppgick skatteintäkter och generella statsbidrag till 188,2 mnkr. Det innebär en ökning med drygt 11 mnkr eller 6 procent. Skatteintäkterna har ökat med 7,2 mnkr eller 5 procent, generella statsbidrag och utjämningsbidrag har ökat med 4 mnkr eller 8 procent. Ökningen avseende generella statsbidrag beror främst på ökade bidrag för inkomst- och kostnadsutjämning.

HELÅRSPROGNOS

Resultat

De av nämnder och styrelser inlämnade driftprognoser för 2016 tillsammans med bedömningar avseende finansförvaltningen indikerar att årets resultat kommer att uppgå till 8,8 mnkr, vilket är i paritet med budgeterat resultat.

Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 3 procent.

De främsta orsakerna till de prognostiserade budgetavvikelserna på förvaltningarna är:

- Kommunstyrelsen prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 1,3 mnkr. Avvikelsen beror dels på ej verkställd samverkan avseende upphandling dels högre statsbidrag avseende migration.
- Socialnämnden räknar med underskott i budgeten på 2,1 mnkr 2016. Till stor del beror detta på ökade insatser inom LSS samt ökade kostnader för institutionsvård för vuxna och barn.
- Utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott på 1 mnkr. Orsaken till överskottet är ökade statsbidrag till grundskolan.

SKL:s skatteprognos från augusti visar att skatteintäkterna för Essunga kommun kommer att bli 297 mnkr och är i nivå med budgeterade skatteintäkter.

KPA:s prognos avseende pensionsskuld visar en minskning med 0,3 mnkr.

Investeringar

Prognosen för årets nettoinvesteringar uppgår till 35,2 mnkr, vilket är 1,8 mnkr lägre än årets budget. Orsaken till att inte hela investeringsbudgeten tas i anspråk är att planerad ombyggnad av hus G på Nossebro skola är stoppad samt att slutkostnad blivit lägre än budget på några investeringar, exempelvis upprustning av träbron.

Skattefinansieringsgraden av årets investeringar beräknas bli 63 procent.

Balanskravsutredning

Balanskravsutredning. prognos	2016
Prognostiserat årsresultat, mnkr	8,8
Reavinster, mnkr	0
Balanskravsresultat, mnkr	8,8

Balanskravet innebär att intäkterna måste överstiga kostnaderna. I balanskravsutredningen avräknas realisationsvinster från resultatet. År 2016 beräknas kommunen uppfylla det lagstadgade balanskravet.

Risk och kontroll

Risk avser hur kommunen är exponerad finansiellt. En god ekonomisk hushållning innefattar att kommunen i kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem.

Kontroll avser hur upprättande finansiella målsättningar och planer följs. En god följsamhet mot budget visar en god ekonomisk hushållning.

Soliditet

Soliditeten uppgår till 69 procent exklusive pensionsförpliktelser äldre än år 1998 och som ligger utanför balansräkningen. Inklusiva pensionsförpliktelser äldre än år 1998 uppgår soliditeten till 20 procent.

Föregående år samma period uppgick soliditeten till 67 respektive 15 procent. Orsaken till den något förbättrade soliditeten är ett förstärkt eget kapital.

Likviditet

Kassalikviditeten är vid utgången av augusti månad 76 procent. Det är en försämring med 9 procentenheter sedan årsskiftet. Den försämrade kassalikviditeten beror främst de stora investeringsprojekten som startat under 2016. De likvida medlen var vid periodens slut 9,4 mnkr.

Kommunen har en checkräkningskredit på 20 mnkr. Krediten har inte utnyttjats under årets första åtta månader.

Pensionsåtagande

Pensionsförpliktelser som intjänats före 1998 redovisas som ansvarsförbindelser i bokslutet. Denna del av pensionsförpliktelserna infrias under kommande 40 år i samband med att pensionsfallen aktualiseras. Ansvarsförbindelsen inklusive löneskatt uppgår till 124,6 mnkr. Vid årsskiftet 2015/2016 var ansvarsförbindelsen 128,154 mnkr. Ansvarsförbindelsen prognostiseras att uppgå till 123 mnkr vid årsskiftet 2016/2017. Prognosen bygger på KPA:s prognos för 2016.

Essunga kommuns bolag, kommunalförbund och gemensam nämnd

Essunga Bostäder AB

Essunga Bostäder AB ägs till 100 procent av Essunga kommun. Bolaget är ett allmännyttigt bostadsföretag med ändamål att främja bostadsförsörjningen i Essunga kommun.

Essungabostäder redovisar ett delårsresultat på 56 tkr och resultatet för 2016 beräknas uppgå till 217 tkr. Delårsresultatet 2015 uppgick till 820 tkr och årsredovisningen visade ett resultat på -1 399 tkr.

Stiftelsen Essunga industrier

Stiftelsen Essunga Industrier ägs till 100 procent av Essunga kommun och har till ändamål att inom Essunga kommun tillhandahålla lokaler för industriproduktion, handel och hantverk. Stiftelsen har under året ägt och förvaltat fastigheten Essunga Stallaholm 1:314.

I den sammanställda redovisningen ingår Stiftelsen Essunga Industrier sedan tertial 2 2015. Tidigare år har Stiftelsen inte ingått i redovisningen.

Resultatet per den 31 augusti 2016 är -9 tkr och resultatet för 2016 beräknas bli 13 tkr. Delårsresultatet 2015 uppgick till -87 tkr och årsredovisningen visade ett resultat på 45 tkr.

Vision

Genom närheten i vår kommun skapar vi kreativa och meningsfulla möten där idéer förverkligas och människor och företag utvecklas.

Essunga kommuns övergripande mål för god ekonomisk hushållning

Måluppfyllelse

Boende och befolkning

Kommuninvånarantalet ska öka. Kommunen ska vara så attraktiv att den som flyttat hit och bor här vill stanna kvar

Kommuninvånarantalet ökade i början av året till cirka 5 620 personer. Därefter skedde en minskning och invånarantalet är nu cirka 5 605 personer. Sedan årsskiftet har invånarantalet ökat med 13 personer. Samma period föregående år var ökningen 6 personer.

Det ska finnas ett bra och varierat utbud av boende. Kommunens invånare ska kunna bo i attraktiva lägen och trygga miljöer

Kommunen och framförallt centralorten Nossebro har brist på bostäder och detta arbetar vi mycket för att åtgärda. Bristen är framförallt lägenheter i flerbostadshus. Byggnation av drygt 40 bostäder påbörjas hösten 2016. Kommunen har bra tillgång på lediga tomter för byggnation av flerbostadshus. Det senaste halvåret har efterfrågan på småhustomter glädjande nog ökat kraftigt varför kommunen nu startar arbetet med att ta fram ett nytt område för småhusbyggnation.

Stallaholmsområdet ska bli en spjutspets för kultur, fritid och friskvård, och närheten till Nossan ska tas tillvara.

Vision för Stallaholmsområdet har fastställts av kommunfullmäktige. Strandpromenaden är nu färdigställd och invigdes i början av september 2015. Kommunen har fått mer än 1,5 miljoner kronor i LONA-bidrag samt 500 000 kronor i bidrag för anläggande av våtmarksdammar. Handlingsplan ska nu upprättas för olika aktiviteter i området samt längs strandpromenaden. Stallaholmsområdet bör knytas till kvarteret Amiralen och de aktiviteter som planeras där.

Företagande och näringsliv

Företagsklimatet skall vara så gott att etablerade företag stannar kvar och utvecklas och att nya företag finner det fördelaktigt att etablera sig här.

Det sammanfattande omdömet 2015 för företagsklimatet i kommunen enligt Svenskt Näringslivs enkät är 4,19 på en 6-gradig skala. Målsättningen är ett omdöme på minst 4,0 vilket betecknas som ett "gott" företagsklimat. Kommunens ranking är plats 31 av Sveriges kommuner. I enkäten för 2016 har det sammanfattande omdömet sjunkit till cirka 4 men är fortfarande "gott". Rankingen har ännu inte publicerats.

Samhällsservice

Människors möten är viktiga i vår kommun.

Ett kontinuerligt arbete pågår för att skapa fler mötesplatser till exempel genom arrangemang, medborgarmöten, företagsluncher och mässor samt verksamheternas löpande möten med brukare och medborgare. Det är viktigt att klara ut vad som avses med detta mål och att vi har ett gemensamt synsätt på hur vi ska arbeta vidare. Väldigt avgörande för framtiden är att kommunen kan stötta föreningar, företag och kommuninvånare så att vi tillsammans kan skapa en än attraktivare kommun. Prioriterat arbete i kommunen är nu till exempel besöksnäringen, utveckling av handeln samt att utveckla evenemangen och skapa fler mötesplatser med näringslivet. Ett föreningsråd har bildats i kommunen vilket förhoppningsvis ska kunna bidra till ökad samverkan mellan kommun och föreningsliv. Kommunen har under våren arbetat med projektet Idéburen Offentlig Mötesplats (IOM) för att bygga än mer förtroende och relationer mellan kommunen och civilsamhällesorganisationer. Arbetet fortsätter under hösten med mycket föreningskontakter vad gäller till exempel mötesplatser för ungdomar och handlingsplan för aktiviteter på Stallaholmsområdet.

I Essunga kommuns egen verksamhet kommer framöver större fokus läggas på frågor som värdegrund, bemötande och värdskap samt tillgänglighet. Mycket handlar om attityder och att vi bär med oss "Essungaandan".

Barn och unga skall ha bra uppväxtvillkor i kommunen.

Grunden för bra uppväxtvillkor är bra kvalitet i skola och förskola, det är också mycket viktigt att helst alla barn har gymnasiebehörighet. Essunga kommun erbjuder våra barn en bra kvalitet i dessa verksamheter men ambitionen är att om möjligt bli ännu bättre. Kommunen har ett mycket nära och bra samarbete med arbetsförmedlingen där vi diskuterar och genomför konkreta insatser för att ge framförallt vår ungdomar bättre uppväxtvillkor. Under hösten inrättar vi till exempel tjänster för så kallade serviceassistenter i kommunal verksamhet, samt planerar en arbetsmarknadsutbildning. Det är också viktigt att stimulera näringslivet för ökad sysselsättning samt mottagande av till exempel praktikanter. Arbetslösheten i kommunen är för nuvarande bland de lägsta i Västra Götaland 4,4 procent, men vi vill komma ännu lägre.

Det är också viktigt att försöka skapa fler aktiviteter för ungdomar vilket är ett av målen med bildandet av föreningsråd och kommunens samverkan med föreningslivet. Ett särskilt arbete har startats utifrån framtagande av ny strategisk plan där ett mål är att skapa fler mötesplatser för ungdomar. Under hösten kommer flera möten anordnas med bland annat ungdomar och föreningslivet för att hörsamma ungdomarnas behov av mötesplatser.

Vårt gemensamma ansvar är god hälsa och trygghet åt alla kommuninvånare.

God hälsa

För ökad hälsa har kommunen på folkhälsorådets rekommendationer arbetat med att öka den fysiska aktiviteten och minska den psykiska ohälsan.

En viktig del i en kommuns arbete är att skapa en miljö som lockar till fysisk aktivitet. Här fortsätter arbetet med planeringen av ute-gym i kommunen, men även att informera invånarna om vikten av att röra sig. Det sistnämnda har främst skett genom vår lokaltidning och Essinfo.

Att stärka den psykiska hälsan är ett oerhört viktigt men svårt arbete. Här arbetas det på flera plan. Inom förskolan jobbar man med att lyfta vikten av anknytning mellan barnet och föräldrarna och utveckla mötesplatser och metoder som stärker barn och föräldrar.

Inom F-9 skolan och fritidsverksamheten arbetar man med projektet ”Hälsofrämjande skolutveckling”. Här har alla lärare genomgått en genusutbildning som ska ligga till grund för det fortsatta utvecklingsarbetet. Genom detta arbete vill man skapa trygga elever, ökad självkänsla, känna motivation, utmana sig själva men också förstå och hitta verktyg för vikten av reflektion. De modeller man tittar på för att lyckas med detta är ”Star for life” och ”Utmanande undervisning”, den sistnämnda av James Nottingham.

En grupp i vårt samhälle är de som har någon form av funktionshinder. Dessa personer upplever en större ohälsa och att det är svårt att vara delaktig i vårt samhälle. En arbetsgrupp har därför skapats som nu arbetar för att öka tillgängligheten men också skapa större förståelse och delaktighet i vårt samhälle.

Analys: För att lyckas med att öka den fysiska aktiviteten bland kommunens invånare är det viktigt att fullfölja de strategier och planer man lagt i fysiska åtgärder. När det gäller att minska den psykiska ohälsan måste en samordnad strategi och plan läggas, där alla berörda gör sin del. En av de allra viktigaste sakerna att fokusera på är nog ändå att i alla politiska beslut och i alla verksamheter få in ett jämlikhets- och jämställdhetstänk då man ser att skillnaderna i hälsa ökar.

Trygghet

Under hösten 2015 togs ett medborgarlöfte fram som man under 2016 skulle arbeta med. Löftet var att skapa en ”trygg och säker miljö i Essunga kommun” och där var trafiksituationen en angelägen fråga. Här har polisen genomfört 23 kontroller på olika platser i kommunen och två A-traktorer har beslagtogs för kontrollbesiktning. Polisen har även stoppat och kontrollerat 600 bilister/förare som samtliga fått göra alkoholutandningsprov.

Kommuninvånarna önskade också att kommunen skulle arbeta med våra ungdomar och då både genom att de ska vara drogfria men också genom att skapa trygga miljöer och mötesplatser för dem.

Det drogförebyggande arbetet utgår från den drogvaneundersökning som görs varje år. Här har skolan, drogförebyggare och folkhälsoplanerare arbetat med att skicka nyhetsbrev till föräldrar, statistikinformation på föräldramöten, ”Don’t drink and drive”-filmer för de ungdomar som går i årskurs 8 och 9 samt genomgång av tobak- och drogpolicy för skolpersonal, föräldrar och elever. Under sommaren har olika aktiviteter genomförts under arbetsnamnet ”Bättre stämman i bäckensommaraktiviteter”. Här ingår sommarjobb till ungdomar, en sommaröppen fritidsgård, olika aktiviteter som utgår från vad ungdomarna vill samt ett läger.

Planering görs också för ett dialogmöte med ungdomar som är mellan 15–25 år. Även drogförebyggartutbildning för personalen inom LSS, på HVB-hemmen och för förskolepersonalen planeras.

Analys: Essunga är en trygg kommun att leva och bo i, men för att fortsätta vara det måste man göra som nu – arbeta på ett strukturerat sätt med denna fråga.

Essunga kommun ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.

Huruvida Essunga kommun uppfattas som en attraktiv arbetsgivare mäts bland annat genom några frågor i vår medarbetarenkät. 2016 års medarbetarenkät kommer att genomföras under september–oktober 2016. Vi kan därför inte redovisa detta resultat förrän i slutet av året.

Målet mäts också genom hur vi kan rekrytera personal till lediga befattningar. Här har funnits vissa svårigheter under 2016, en problematik som delas av alla kommuner.

Finans

Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag skall vara 3,0 procent, med en avvikelse på +-2,0 procent.

Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 3 procent. Det innebär att resultatet kommer att ligga inom det fastställda målet.

Nettoinvesteringarna ska finansieras med egna medel under en rullande 4-års period

Finansieringsgraden av kommunens investeringar mellan perioden 2013–2016 prognostiseras att uppgå till 74 procent.

Nettoinvesteringarna under de åtta första månaderna har finansierats med 83 procent av egna medel.

I prognosen för 2016 beräknas nettoinvesteringarna finansieras med 63 procent av egna medel. Essunga kommun kommer inte att nå målet.

Soliditeten ska förbättras under mandatperioden.

Soliditeten har ökat från 67 till 69 procent under perioden januari–augusti 2016 och beräknas vara 68 procent vid årets slut. Soliditeten inklusive pensionsåtaganden före 1998 har ökat från 15 procent 2015 till 20 procent per augusti 2016.

Likviditeten ska vara på en nivå som säkerställer fullgod betalningsförmåga och finansiell handlingsfrihet säkerställs.

Kassalikviditeten är vid utgången av augusti 76 procent och rörelsekapitalet är -8,4 mnkr. Vid årets slut beräknas kassalikviditeten bli 71 procent och rörelsekapitalet -12,2 mnkr.

Även om likviditeten har försämrats något sedan årsskiftet anses betalningsförmågan fortsatt vara god, då 22 procent av de kortfristiga skulderna består av semesterlöneskuld. Semesterlöneskulden förändras normalt inte i någon större omfattning och utgör därför inte någon större belastning på likviditeten.

Personalredovisning

Gemensamma ledardagar och ledardialoger äger rum regelbundet där information ges och aktuella frågor tas upp. Under våren 2016 har en arbetsmiljöutbildning med fokus på den nya föreskriften ”Organisatorisk och social arbetsmiljö” getts till samtliga chefer och huvudskyddsombud. Samtliga chefer har också genomgått en utbildning kring hur man ska agera om man har personal som har problem med skadligt bruk. Kommunens policy och handlingsplan gällande detta har reviderats och antagits av fullmäktige.

Löneöversyn 2016 har genomförts med medarbetar- och lönesamtal för alla anställda där lönekriterierna tydligt kopplats till verksamhetens mål. Löneöversynen har slutförts för alla utom för Kommunals avtalsområde, där löneöversynen beräknas vara klar under hösten.

Rekrytering av personal har i stort sett fungerat bra. Det har varit vissa svårigheter att rekrytera till vissa tjänster och kompetensförsörjningen är en fråga som vi aktivt måste arbeta vidare med, bland annat med anledning av stora pensionsavgångar de närmaste åren.

Ledarpolicyn samt riktlinjer för ledarutveckling för kommunens chefer har uppdaterats och antagits under våren. Planering för ett ledarutvecklingsprogram för samtliga chefer pågår och kommer att starta under hösten 2016. Traineeprogrammet "Framtida ledare" som startats gemensamt av sex kommuner inom Västra Skaraborg 2015 har avslutats under våren 2016. Syftet har varit att erbjuda anställda som kan vara aktuella för att bli våra framtida ledare en bra grund. Essunga har haft två deltagare i detta program. Grästorp och Essunga kommun har planerat en utbildning för nya chefer som startar under september månad. Utbildningen omfattar fem dagar och innehållet är kommunkunskap, ekonomi, kvalitet och personalfrågor med mera.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet innebär en klar ansvarsfördelning för arbetsmiljön, tydliga mål och regelbunden uppföljning. Förutsättningar för detta finns i vårt arbetsmiljöprogram och uppföljning sker bland annat i våra samverkansgrupper. Under våren har bland annat rutiner kring tillbudsrapportering uppdaterats.

Det hälsofrämjande arbetet fortsätter och bland annat finns nu hälsoinspiratörer på de flesta arbetsplatser. Regelbunden information till hälsoinspiratörer och chefer sker bland annat genom månatliga nyhetsbrev.

Anställda erbjuds olika friskvårdsaktiviteter samt subventionerad träning och massage. Genom ett samarbete med Vara kommun har vi tillgång till en rehabcoach som aktivt arbetar med anställda som har många korta sjukfall eller på annat sätt riskerar att bli långtidssjukskrivna. Det sker bland annat genom stödjande samtal.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för första halvåret 2016 har ökat jämfört med 2015. Vid jämförelse med närliggande kommuner ligger Essunga ändå på en relativt låg nivå. Arbete med att minska sjukfrånvaron pågår på olika sätt.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro totalt, %

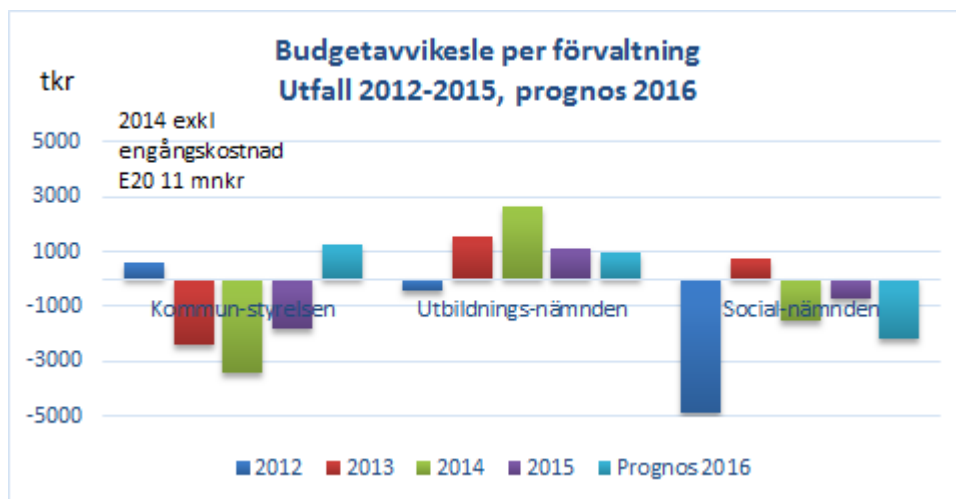
Sjukfrånvaro totalt, % Januari - Juni					
%	2012	2013	2014	2015	2016
	4,5	4,8	5,6	5,9	6,6

Sjukfrånvaro, kön Januari - Juni %					
%	2012	2013	2014	2015	2016
Kvinnor	4,7	5,2	6,2	6,4	7,4
Män	3,4	2,0	1,7	3,0	2,0

Sjukfrånvaro, ålder Januari - Juni %					
Ålder	2012	2013	2014	2015	2016
--29	4,9	3,5	3,9	3,3	3,2
30-49	3,9	4,7	5,7	5,5	6,0
50 --	4,9	5,1	6,1	6,9	8,2

Driftredovisning (inklusive interna poster)

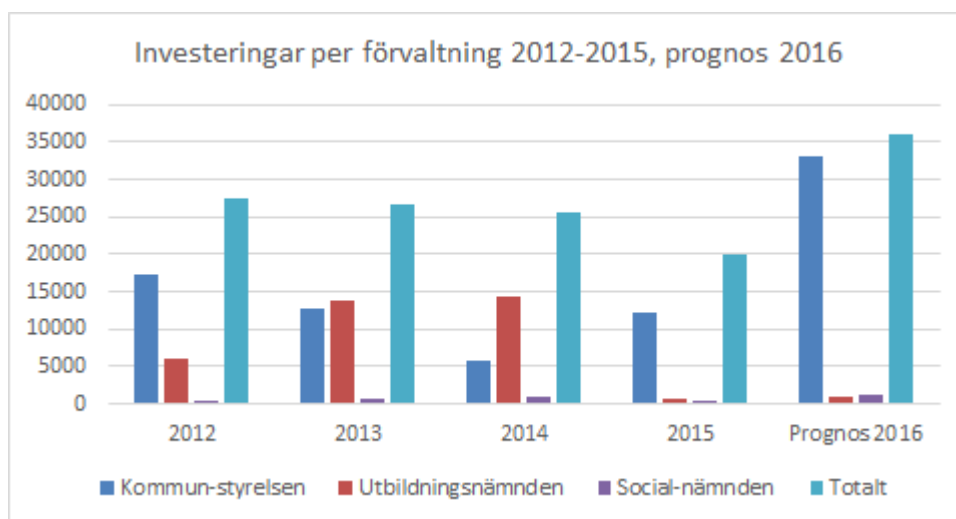
Nämnd, tkr	Utfall 160831			Prognos 2016			Budget 2016				Budgetavvikelse		
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	TA	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommunfullmäktige	0	247	247	0	386	386	0	386	0	386	0	0	0
Revision	0	231	231	0	439	439	0	439	0	439	0	0	0
Kommunstyrelsen	32 189	60 234	28 045	46 238	91 675	45 437	43 885	90 469	136	46 584	-2 353	-1 070	1 283
Bygg- o Miljö- nämnden	1 120	1 849	729	1 520	2 994	1 474	1 640	3 347	0	1 707	120	353	233
Social- nämnden	46 284	122 707	76 423	50 068	168 021	117 953	50 468	166 282	0	115 814	400	-1 739	-2 139
Utbildnings- nämnden	14 673	89 299	74 626	15 512	139 721	124 209	14 139	139 348	0	125 209	-1 373	-373	1 000
Summa nämnder	94 266	274 567	180 301	113 338	403 236	289 898	110 132	400 271	136	290 139	-3 206	-2 829	377
Skatter o generella statsbidrag	198 141	0	-198 141	297 768	0	-297 768	297 714	0	0	-297 714	-54	0	54
Pensioner		4 054	4 054	0	4 000	4 000	0	4 000	0	4 000	0	0	0
Finansnetto	3 108	67	-3 041	4 900	100	-4 800	5 288	252	0	-5 036	388	152	-236
Totalt	295 515	278 688	-16 827	416 006	407 336	-8 670	413 134	404 523	136	-8 611	-2 872	-2 677	195



Investeringsredovisning

Nämnd, Tkr	Utfall 2016-08-31	Prognos 2016	Budget 2016	Avvikelse Budget/prognos
Kommunstyrelsen	20 016	33 078	33 440	362
Bygg- och miljönämnd	0	0	150	150
Utbildningsnämnden	586	888	2 325	1 437
Socialnämnden	746	1 210	1 090	-120
Totalt	21 348	35 176	37 005	1 829

Årets nettoinvesteringar beräknas uppgå till 35,2 mnkr, vilket är knappt 14 mnkr högre än 2015. De största investeringsprojekten är ombyggnation på badet och Amiralen.



Resultaträkning

Belopp i Tkr	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Bokslut
	2016-08-31	2015-08-31	2016	2016	2015
Verksamhetens intäkter	80 755	56 794	118 238	100 721	97 257
<i>-därav jämförelsestörande post AFA</i>	0	0	0	0	2 400
Verksamhetens kostnader	-262 535	-224 314	-393 800	-376 552	-361 180
Avskrivningar	-8 414	-7 933	-13 500	-13 500	-12 045
Verksamhetens nettokostnader	-190 194	-175 453	-289 062	-289 331	-275 968
Skatteintäkter	148 008	140 844	224 220	224 745	210 741
Generella statsbidrag	51 370	47 359	73 548	72 969	71 700
Finansiella intäkter	141	198	250	502	304
Finansiella kostnader	-70	-333	-150	-274	-158
Resultat före extra ordinära poster	9 255	12 615	8 806	8 611	6 619
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
Årets resultat (förändring av eget kapital)	9 255	12 615	8 806	8 611	6 619

Budget 2016 inklusive tilläggsanslag 136 tkr Kf § 15/16

Kommentar till poster som förklarar säsongsvariationer eller cykliska effekter:

- Avgiftsbestämd ålderspension 6 858 tkr är med i resultatet 2016.
- Kostnader för gymnasieskola juli–augusti 2 600 tkr är med i resultatet 2016.

Balansräkning

Belopp i Tkr	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Bokslut
	2016-08-31	2015-08-31	2016	2016	2015
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillg	193 767	175 580	197 000	198 508	180 793
Finansiella anläggningstillg	15 580	14 889	15 600	16 955	15 592
Summa anläggningstillgångar	209 347	190 469	212 600	215 463	196 385
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsfastigheter	3 911	3 911	3 911	3 911	3 911
Kortfristiga fordringar	29 586	15 882	42 000	20 117	26 900
Kortfristiga placeringar	0	6 327	0	6 327	0
Kassa och bank	9 420	14 896	-2 000	7 628	21 531
Summa omsättningstillgångar	42 917	41 016	43 911	37 983	52 342
SUMMA TILLGÅNGAR	252 264	231 485	256 511	253 446	248 727
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital ing balans	165 707	159 089	165 194	164 639	159 089
Årets resultat	9 255	12 614	8 806	8 747	6 619
Eget kapital utgående balans	174 962	171 703	174 000	173 386	165 708
Resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0
Övrigt eget kapital	0	0	0	0	0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	5 702	7 170	5 700	6 874	6 080
Övriga avsättningar	15 905	16 202	16 200	15 033	15 801
Summa avsättningar	21 607	23 372	21 900	21 907	21 881
Skulder					
Långfristiga skulder	4 356	3 718	4 500	3 718	4 216
Kortfristiga skulder	51 338	32 692	56 111	54 435	56 922
Summa skulder	55 694	36 410	60 611	58 153	61 138
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	252 263	231 485	256 511	253 446	248 727
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
<i>Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser: Ansvarsförbindelse KPA 124 588 tkr Borgensåtagande 193 898 tkr</i>			318 486		262 390

Sammanställd redovisning

Resultaträkning - sammanställd redovisning

	Koncern, utfall 2016-08-31	Koncern, utfall 2015-08-31	Koncern, prognos 2016	Koncern, utfall 2015
Verksamhetens intäkter	99 017	74 772	145 587	129 535
Verksamhetens kostnader	-277 270	-237 597	-415 357	-389 221
Avskrivningar	-10 558	-10 240	-16 880	-15 423
Verksamhetens nettokostnader	-188 811	-173 065	-286 650	-275 109
Skatteintäkter	148 008	140 844	224 220	210 741
Generella statsbidrag	51 370	47 359	73 548	71 700
Finansiella intäkter	42	81	100	149
Finansiella kostnader	-1 307	-1 871	-2 208	-2 216
Årets resultat (förändring av eget kapital)	9 302	13 348	9 010	5 265

Balansräkning - sammanställd redovisning

Balansräkning	Koncern	Koncern
Belopp i Tkr	Utfall	Utfall
	2016-08-31	2015-08-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	290 402	274 647
Finansiella anläggningstillgångar	4 691	3 977
Summa anläggningstillgångar	295 093	278 624
Omsättningstillgångar		
Förråd mm	3 911	4 082
Kortfristiga fordringar	16 893	4 873
Kortfristiga placeringar	0	6 327
Kassa och bank	16 353	23 485
Summa omsättningstillgångar	37 157	38 767
SUMMA TILLGÅNGAR	332 250	317 391
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER		
Eget kapital ing balans	165 202	159 938
Årets resultat	10 721	13 434
Eget kapital utg balans	175 923	173 372
Resultatutjämningsreserv	0	0
Övrigt eget kapital	0	0

Balansräkning	Koncern	Koncern
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	5 702	7 170
Andra avsättningar	15 905	16 202
Summa avsättningar	21 607	23 372
Skulder		
Långfristiga skulder	92 217	95 815
Kortfristiga skulder	42 673	24 832
Summa skulder	134 890	120 647
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	332 420	317 391

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen visar sammanställd resultat- och balansräkning för Essunga kommun, Essunga bostäder AB och Stiftelsen Essunga industrier, justerat för interna fordringar, skulder, intäkter och kostnader.

Redovisningsprinciper

Allmänt

Den kommunala redovisningen regleras av lagen om kommunal redovisning (KRL). Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning (RKR) rekommendationer för kommunsektorns redovisning.

Essunga kommun följer den kommunala redovisningslagen och de rekommendationer som lämnats av RKR med vissa nedan redovisade undantag. Här kommenteras också vissa andra tillämpade redovisningsprinciper.

Semesterlöneskuld

En förändring av semesterlöneskulden bokförs med automatik varje månad utifrån uppgifter från lönesystemet.

Pensionsskuld

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt ”blandmodellen”, vilket innebär att all pension som intjänats före 1998 inte tas upp som avsättning, utan redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen. Inom linjen tas också upp framtida förväntad särskild löneskatt. Utbetalningar avseende pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Pensionsförmåner intjänade från och med år 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och en avsättning i balansräkningen. Under avsättningar reserveras också särskild löneskatt motsvarande 24,26 procent av upptagen pensionsavsättning. Beräkningar av kommunens pensionsåtaganden bygger på de förutsättningar som anges i RIPS 07.

Leasing

De leasingavtal kommunen har tecknat klassificeras som operationella leasingavtal och omfattar högst 3 år. Kommunens samtliga leasingavtal redovisas som hyresavtal. Kommunen följer ej RKR:s rekommendation 13.2 då hyresavtal ej redovisas enligt denna rekommendation

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för ackumulerade avskrivningar.

De investeringar som aktiverats som anläggningstillgångar har i huvudsak haft ett anskaffningsvärde på lägst 0,5 prisbasbelopp (22 000 kronor) och en livslängd på minst 3 år.

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas från och med 2013 upp som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar. Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i anspråk.

Kommunen har under år 2015 börjat tillämpa RKR:s rekommendation 11.4 om komponentavskrivning.

Avskrivningstider

Nedan följer några exempel på komponentavskrivningstider

- Stomme 60 år
- Fasader 40 år
- Fönster, dörrar, sanitet 30 år
- Gator och vägar, huvudväg/övrig väg 15/30 år
- Matarledning vatten 50 år
- Distributionsnät 30 år
- Övrigt 20, 15 och 10 år

För investeringar utförda före år 2015 tillämpas normalt följande avskrivningstider i kommunen.

- Verksamhetsfastigheter: 25—33 år
- Fritidsanläggningar och enklare fastigheter 20 år
- Rörledningar 50 år
- Bilar, maskiner och inventarier 5–15 år
- Datorer 3 år

Avsättningar

Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för det slutliga återställandet. Arbetet med återställandet har påbörjats och beräknas bli klart i slutet av 2016 eller i början av 2017.

Sammanställd redovisning

Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapitalet som förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats. Elimineringen har i allt väsentlighet gjorts för interna mellanhavanden mellan kommun och respektive företag. Sålunda har andelsinnehav, interna lån samt interna fordringar och skulder bortjusterats.

Vid upprättandet av den sammanställda redovisningen har kommunens redovisningsprinciper varit vägledande.

I den sammanställda redovisningen ingår kommunen, stiftelsen Essunga industrier och det helägda bolaget Essunga Bostäder AB.

Kommunstyrelse

Verksamhet

Verksamheten bedrivs i stort sett som tidigare men det finns ändå några saker som bör framhållas.

På arbetsmarknadsenheten har ny enhetschef och ny arbetsledare anställts. Planering pågår för en verksamhet med delvis ny inriktning bland annat vad gäller återbruk och butik kopplat till detta. Lokalerna (gamla Odal) kommer under hösten att omdisponeras och delvis byggas om för att rymma servicegruppens verksamhet som nu finns i andra lokaler, samt för anpassning till inriktningen med mer verksamhet för återbruk.

På flyktingsidan ser vi ut att få en mottagning som motsvarar vårt avtal på 20 personer. Servicegruppens verksamhet är omfattande och sysselsätter många personer. Samverkan med socialförvaltningen är mycket positiv.

Den tekniska verksamheten börjar finna formerna i ny organisation där kommunen köper tjänsterna för fastighetsförvaltningen av bostadsbolaget. Underhållsanslagen för kommunens fastigheter är också större

innevarande år än tidigare. Från och med 2015 är teknisk verksamhet samt bygg- och miljöverksamheten organiserad i en avdelning för samhällsbyggnad där en ny chef anställts.

Verksamheten på den administrativa enheten resp. tillväxt- och utvecklingsenheten fortskrider i stort sett som tidigare. Under 2017 kommer kommunen att köpa tjänster för löneadministration av Lidköpings kommun.

En ny kommunutvecklare har anställts på enheten för tillväxt- och utveckling efter sommaren 2016. All kommunens övergripande planering ligger numera på enheten för tillväxt och utveckling. Där pågår också arbetet med framtagande av nytt intranät tillsammans med andra kommuner i Västra Skaraborg.

Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Tkr	Utfall 2016-08-31	Utfall 2015-08-31	Prognos 2016	Budget 2016	Bokslut 2015
Intäkter	32 189	33 739	45 995	43 885	56 300
Kostnader	-60 712	-61 415	-92 257	-91 294	-102 100
Nettokostnader	-28 523	-27 676	-46 262	-135 179	-45 800
Nettobudget			-47 545		-44 000
Årets resultat			1 283		-1 800

Kommunstyrelsens förvaltningar prognostiseras att få en positiv budgetavvikelse på 1 282 tkr.

De främsta orsakerna till avvikelsen är bland annat ett överskott på cirka 300 tkr som uppstår genom att den nya organisationen för gemensam upphandlingsverksamhet inte kommer starta förrän årsskiftet 2016/2017. Överskjutande intäkt från 2015 för evakueringsboendet medför en positiv avvikelse på cirka 300 tkr. Kostnader för färdtjänst blir 350 tkr lägre än budgeterat på grund av uteblivna arbetsresor. Högre statsbidrag än beräknat från migrationsverket.

Personal och arbetsmiljö

Ett kontinuerligt arbete pågår med att försöka stärka organisationen och att minska sårbarheten. Detta är helt nödvändigt om vi som liten kommun ska klara tillgången till kompetent personal. Ett led i detta är också att hela tiden pröva möjligheterna till samverkan med andra kommuner. Från och med halvårsskiftet 2016 samverkar fyra kommuner i Västra Skaraborg om två heltidstjänster som säkerhetssamordnare. Nästa år kommer löneadministrationen för vår kommun skötas av Lidköpings kommun.

Vi har en delvis ny organisation med en samhällsbyggnadsenhet istället för teknisk enhet samt en tillväxt- och utvecklingsenhet. Under samhällsbyggnadsenheten finns de tekniska verksamheterna samt bygg- och miljökontoret organiserade. Omorganisationen är delvis ett resultat av medarbetarenkäten och de diskussioner och den analys som gjorts med anledning av utfallet i den.

Bygglovingenjören har slutat sin anställning och vi har stora svårigheter att rekrytera ny handläggare.

Vi tar gärna emot praktikanter i verksamheten för att på det sättet kanske tillföra nya sätt att tänka i organisationen och om möjligt underlätta nyrekrytering.

Medarbetarsamtal och arbetsplatsträffar genomförs kontinuerligt. Däremot har vi än så länge inget organiserat förvaltningssamråd. En ledningsgrupp för kommunstyrelseförvaltningen har bildats. Gruppen har i stort månatliga möten.

Kommunen erbjuder många personalaktiviteter och personalvård. Vi arrangerar också julfest och ger julklapp till alla anställda. Sjukfrånvaron i kommunen har tyvärr ökat ganska mycket men är på kommunstyrelseförvaltningen relativt låg.

Måluppfyllelse

Boende och befolkning

Positivt flyttnetto

Antalet kommuninvånare har ökat succesivt under 2015 och i början av 2016. Därefter har invånarantalet minskat något och är nu 5 603 personer, 13 personer fler än vid årets början. Målet är därför uppfyllt.

Ytterligare bostadsbyggnation

Under 2016 startas byggnation av fler bostäder enligt följande:

- trygghetsbostäder, 19 lgh, vid Kerstinsås. Byggstart våren 2016.
- hyresrätter för kommuninvånare samt brukare i kommunens verksamheter (20–24 lgh).

Byggherrar är Kooperativa hyresrättsföreningen Essunga äldreboende respektive kommunens bostadsbolag. Det finns fortfarande fler tomter för byggnation av flerbostadshus varför planering för ytterligare byggnation påbörjats.

Efterfrågan på tomter för småhusbyggnation har ökat under senaste halvåret varför ett nytt bostadsområde behöver planeras.

Aktualiserat visionsdokument för Stallaholmsområdet

Förslag till ny vision för Stallaholmsområdet har tagits fram av beredningen Vision & Utveckling. Kommunfullmäktige fastställde visionen innan årsskiftet. Vi arbetar nu med att i samråd med bland annat föreningsliv och näringsliv ta fram handlingsplan för aktiviteter och anläggningar på området.

Företagande och näringsliv

Gott företagsklimat

I Svenskt näringslivs senaste enkät som presenterades våren 2015 är det samlade omdömet för företagsklimatet i kommunen 4,19. Målsättningen är 4,0 vilket är betecknat som ett gott företagsklimat. I 2016-års enkät ligger det samlade omdömet just på ca 4 varför företagsklimatet fortfarande är "gott"

Samhällsservice

Utveckla besöksnäringen

Essunga kommuns arbete med besöksnäringen har under flera år organiserats via gemensamt arbete med Vara kommun i föreningen "Västgötalandet". Vi har nu lämnat föreningen och kommunutvecklaren har byggt upp en egen webbsida för kommunens besöksnäring länkat till Västsvenska turistrådet. Turistinfo & besökskarta har uppdaterats och en "retrokarta" för retrovägen Göteborg–Nossebro–Skaraborg har tagits fram. Arbetet pågår också med att utveckla befintliga evenemang såsom Nossebro marknad. Målsättningen är både att utveckla befintliga evenemang och att attrahera några nya.

Utökad efterfrågestyrd kollektivtrafik

Efter dialog med Västrafik har kommunstyrelsen fattat beslut om att göra tillköp av anropsstyrd kollektivtrafik med start 13 december 2015.

Tillköpet innebär en utökning med fyra turer på vardagar och två avgångar på lördagar till och från Grästorp, med syfte att kunna åka vidare mot Trollhättan eller Lidköping. Dessutom utökas antalet turer också på morgonen mot Vårgårda, med huvudsakligt syfte att kunna pendla till eller från Göteborg. Med dessa tillköp utökar vi möjligheterna för kommunens invånare att både arbets-, skol- och fritidspendla till och från kommunen.

Arbetet är nu inriktat på att förstärka trafiken inom Essunga kommun mellan våra olika kommundelar.

Sysselsättning för alla 18–25-åringar

En lokal överenskommelse har tecknats med arbetsförmedlingen. Det finns även en överenskommelse med Delegationen för unga och kommunen har fått beviljat statsbidrag för detta arbete.

Arbetslösheten både bland äldre och ungdomar 16–24 år är nu mycket låg. Bland de lägsta i Västra Götaland. För nuvarande finns bara 12 ungdomar som inte är sysselsatta och den totala arbetslösheten är 4,4 procent vilket är mycket lågt. Kommunen har ett mycket bra samarbete med arbetsförmedlingen och har startat många insatser för att öka sysselsättningen ytterligare till exempel serviceassistenter i kommunens verksamhet och rekryteringsutbildning. Vi jobbar också mycket framgångsrikt för integration och sysselsättning av nyanlända. Detta gör att vi har mycket få personer i försörjningsstöd.

Ökad tillgänglighet

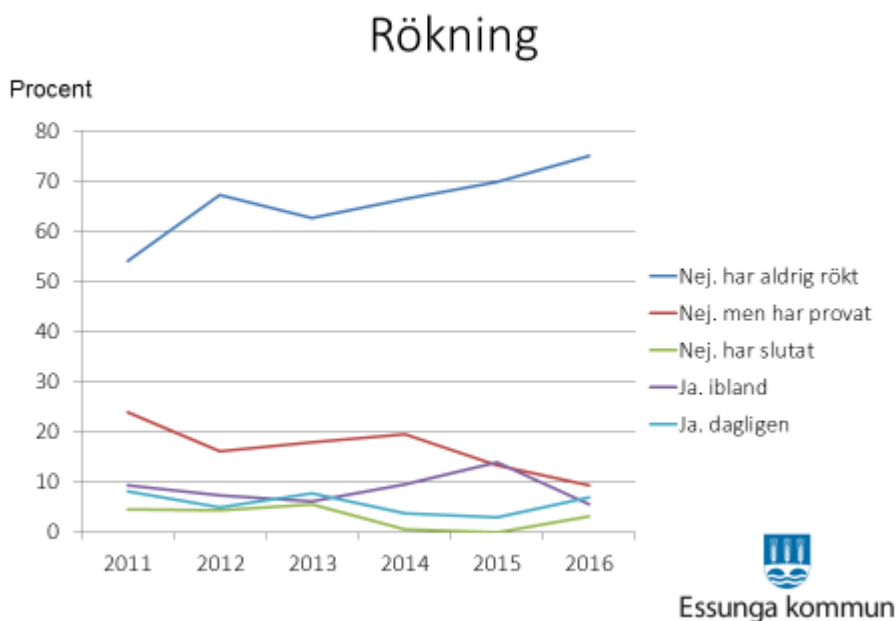
Utvecklingen av nya e-tjänster pågår. Under oktober kommer kommunen delta i "eMedborgarveckan" i syfte att minska klyftorna i samhället gällande digitala frågor. I samband med denna vecka kommer allmänheten beredas möjlighet att lämna synpunkter kring hur den digitala tillgängligheten skulle kunna förbättras ytterligare.

Minska bruket av tobak, alkohol och andra droger

Resultat från årets drogvaneeenkät på elever i årskurs 7–9 i Nossebro skola.

Enkätfrågan "andelen ungdomar (13–16 år) som röker dagligen" visar följande resultat för de som svarat "ja, dagligen":

2011	2012	2013	2014	2015	2016
8%	5%	8%	4%	3%	7%



Enkätfrågan "andelen ungdomar (13–16 år) som snusar dagligen" visar följande resultat för de som svarat "ja, dagligen":

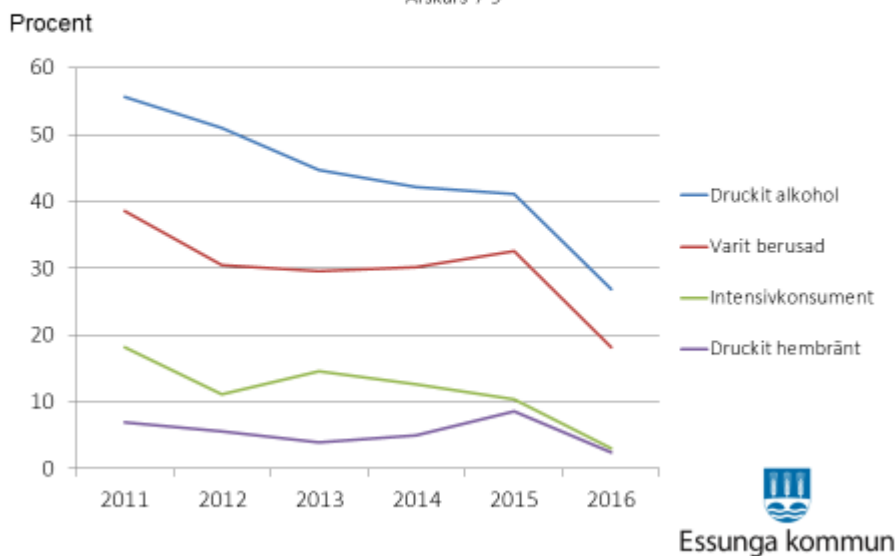
2011	2012	2013	2014	2015	2016
3%	2%	4%	1%	2%	1%

Enkätfrågan "andelen ungdomar (13–16 år) som någon gång eller flera gånger under det senaste 12 månaderna har druckit öl, alkoholisk, starkcider, vin eller sprit" visar följande resultat:

Andel %	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Nej	44	47	55	58	59	73
Ja, en gång	25	18	16	12	15	12
Ja, flera gånger	31	33	29	30	26	14

Alkoholvanor

Årskurs 7-9



Intensivkonsumenter

Dricker 18 cl sprit eller motsvarande, vid samma tillfälle, minst en gång per månad

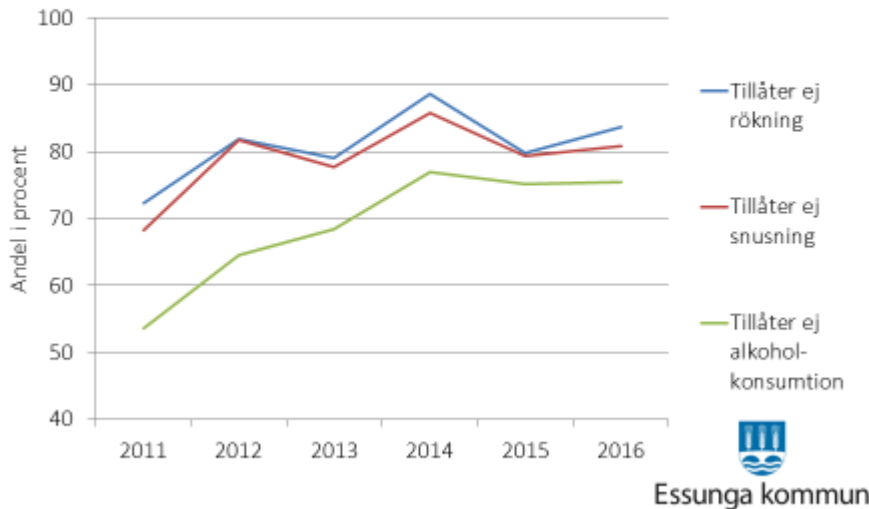


Enkätfrågan "Andel ungdomar (13–16 år) som svarar att deras föräldrar tillåter att de dricker alkohol" visar följande resultat för de som svarat "ja, båda tillåter":

2011	2012	2013	2014	2015	2016
11%	8%	8%	5%	3%	6%

Föräldrars tillåtande

Årskurs 7-9



Förskolan:

Förskolan har inte några problem med tobak varken bland föräldrar eller personal. Detta för att man kommit så långt i det tobaksförebyggande arbetet. Det är väl inarbetat i det ordinarie arbetet. På grund av detta har man valt att inte ha tobaksarbetet som ett prioriterat mål i Stratsys.

F-9 skolan:

- Arbetar utefter handlingsplanen angående drogförebyggande arbete.
- Arbetar efter tobakspolicyn och dess handlingsplan.
- Revidering av drogpolicyn.
- Arbetar med projektet "En hälsofrämjande skola" där ANDT i skolarbetet ingår.

KS

Arbetar systematiskt med att hålla rent och snyggt i kommunen vilket man vet minskar förstörelse och är drogförebyggande.

IFO

Har börjat att inom HVB-hemmen skapa en struktur på det drogförebyggande arbetet. Drogförebyggaren Håkan Fransson är inplanerad som hjälp för detta arbete under hösten.

LSS:

Planerar att mer systematiskt arbeta med den här frågan. Håkan Fransson ska komma under hösten till ett APT.

Har målen uppnåtts?

Nej, då målet är att inga ungdomar under 18 år ska få tag på alkohol inte är uppnått, men vi ser en mycket positiv trend!

Analys

Det drogförebyggande arbetet börjar ge resultat. Styrkorna i detta arbete är att det har ett stort mandat, det arbetas målmedvetet utefter en strategi och man har drogvaneundersökningen som en riktning i arbetet.

God arbetsmiljö där alla medarbetare känner delaktighet och medverkar till att nå verksamhetens mål

Detta mål mäts genom vår medarbetarenkät som genomförs under hösten 2016. Inga aktuella mätetal finns därför ännu.

All personal har önskad sysselsättningsgrad

Inom kommunstyrelseförvaltningen arbetar 80 procent av de anställda heltid. De som arbetar deltid har själva valt deltid. All personal inom kommunstyrelseförvaltning har den sysselsättningsgrad de önskar. Däremot har Essunga kommun som arbetsgivare en stor andel deltidsanställda och behöver arbeta vidare med frågan om att kunna erbjuda önskad sysselsättningsgrad inom alla förvaltningar.

Minskad sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för hela kommunen ökar och uppgår till 6,6 procent första halvåret 2016. (2015, 5,9 %) För kommunstyrelseförvaltningen har sjukfrånvaron minskat 2016 och uppgår till 2,5 procent. För första halvåret 2015 var sjukfrånvaron 7,8 procent för kommunstyrelseförvaltningen.

Finans

Budget i balans

Kommunstyrelsen prognostiserar ett positivt resultat och når därmed målet med budget i balans.

Nettoinvesteringarna ska finansieras med egna medel under en rullande 4-års period

Se måluppfyllelse under Essunga kommuns övergripande mål.

Soliditeten ska förbättras under mandatperioden

Se måluppfyllelse under Essunga kommuns övergripande mål.

Likviditeten ska vara på en nivå som säkerställer fullgod betalningsförmåga och finansiell handlingsfrihet säkerställs

Se måluppfyllelse under Essunga kommuns övergripande mål.

Internkontroll

Kommunstyrelsens internkontrollplan 2016 innehåller följande kontrollområden. Nedan redovisas utförda kontroller.

- **Kontroll om introduktionsprogram används vid nyanställning.**

Kontrollresultat kommer i slutet av året. Kontroll genom enkät till ledare och nyanställda är påbörjad.
Kontrollant personalsekreterare Carin Svårdh.

- **Kontroll om förvaltningarna följer arbetsmiljölagen angående riskbedömningar vid större organisationsförändringar och om rutiner är fastställda och efterlevs för samarbete med personal- och fackliga organisationer vid förändringar (§ 66a)?**

Kontrollresultat kommer i slutet av året. Genomgång av samtliga organisationsförändringar under året görs och aktuella riskbedömningarna samlas in och kontrolleras.
Kontrollant personalchef Ingrid Jessen.

Socialnämnd

Verksamhet

Äldreomsorgen

Efterfrågan på platser inom särskilt boende och korttidsvård har ökat under denna period. I särskilt boende avser det framför allt personer med behov av somatisk vård. Detta har inneburit att antal platser ökat totalt med 3 i förhållande till budgeterat antal. Ombyggnation har färdigställts i delar av Kerstinsås. Nu finns det bättre och mer funktionella lokaler i dagcentralen, i Blå Viol, i den dagliga verksamheten, samt för hemvården i form av ett bättre omklädningsrum. Nybyggnation av 19 nya trygghetsboendelägenheter har påbörjats.

LSS - funktionshinder

- Antal LSS-insatser ligger på en hög nivå, framförallt för barn och ungdomar.
- Daglig verksamhet har fått nya och efterlängtda lokaler
- Den planerade ombyggnationen av Bryggan - korttidtillsyninsats - har för närvarande lagts på is.
- Ledningsorganisationen inom LSS har förbättrats och utvecklats.

Individ- och familjeomsorgen

- Placering inom såväl missbruksvård som barn och ungdomsvården har ökat i omfattning.
- Antal ensamkommande barn och ungdomar uppgår nu till 60 personer varav 4 har kommit under 2016.
- Ny ledningsorganisation har skapats inom IFO, vilket verkställs successivt under hösten 2016.
- Vid nyrekryteringar har det varit få sökande med rätt utbildning och erfarenhet. Det har lett till personalbrist och att socionomkonsulter kommer att anlitas under hösten.
- Nytt boende för ensamkommande barn har etablerats från 1 juli 2016 i kvarteret Amiralen, Nossebro.

Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Tkr	Utfall 2016-08-31	Utfall 2015-08-31	Prognos 2016	Budget 2016	Bokslut 2015
Intäkter	46 284	26 080	50 068	50 468	42 948,8
Kostnader	-122 707	-96 750	-168 021	-166 282	-152 950,4
Nettokostnader	-76 423	-70 670	-117 953	-216 750	-110 001,6
Nettobudget			-115 814	-115 814	-109 306
Årets resultat			-2 139		-695,6

Socialförvaltningen har ett prognostiserat underskott på 2 139 tkr, vilket är ca 1 mnkr mer än prognos vid tertial 1. Framförallt beror detta på ökade kostnader för institutionsvård för både vuxna och barn (ej ensamkommande) samt nedanstående orsaker:

Ökade kostnader och fler platser inom särskilt boende, men även ökade intäkter genom avgifter. Underskottet inom LSS bygger på lägre intäkter från staten än förväntat gällande insatser i form av personlig assistans. Övriga insatser inom LSS har också ökat i förhållande till budget 2016. Inom IFO har markant ökning av placeringar på behandlingshem/familjehem skett för personer med missbruksproblem samt barn och ungdomar (ej ensamkommande barn). Kostnaderna har till viss del kompenseras genom ökade statsbidrag för ensamkommande barn. Minskat behov av ekonomiskt bistånd i förhållande till budget på grund av ett mycket bra samarbete mellan AME och socialtjänsten. Åtgärder med diskussion och uppföljning av alla kostnader och intäkter sker kontinuerligt.

Personal och arbetsmiljö

Samtliga verksamheter arbetar med systematiskt personal- och arbetsmiljöarbete där bland annat löne- och medarbetarsamtal har genomförts under första tertialet. Utbildningar i bemötande har genomförts i äldreomsorgen. Rekryteringsprocessen har varit svårare i år gällande semestervikarier för äldreomsorgen. Kompetensökande insatser har skett för socialsekreterare som arbetar inom IFO barn- och ungdomsvård. IFO-chefsposten har varit vakant och tillsättning har ej lyckats. Tillfällig lösning skapades genom att chefskapet delades upp mellan redan befintliga ledare. Permanent lösning har nu arbetats fram för ledningen inom alla IFO-delar, inklusive HVB-hemmen (ensamkommande barn).

Måluppfyllelse

Samhällsservice

Alla brukare och anhöriga upplever att de blir väl bemötta av personal

Socialnämndens verksamheter ser bemötandefrågan som en mycket viktig kärnfråga. Mötet med människor är ofta avgörande för hur insatsen fungerar och vilket resultat man når. Olika former av aktivt arbete har gjorts, såsom värdegrundscirklar där cirka två tredjedelar av äldreomsorgens personal deltagit. Studiecirklarna fortsätter tills all personal har deltagit. Personalens kompetens har därmed ökat om värdegrundsfrågor och vikten av ett bra förhållningssätt och bemötande.

Under perioden har det inkommit färre klagomål och Lex Sarah-anmälningar än tidigare till socialförvaltningens verksamheter.

Föräldrar och barn/unga har tillgång till stöd vid behov

Uppsökande och förebyggande verksamhet sker för att möta behov tidigt. Arbetet med elevcoacher i samarbete mellan IFO och skolan är ett exempel. Ett annat exempel är sommarverksamhet i samarbete med fritidsgården med flera som utökades i år med hjälp av statliga medel, vilket resulterade ibland annat följande aktiviteter: besök på Liseberg och resa till Arena Skövde Bad. Familjeteamet arbetar i nära kontakt med familjerna. Utbildnings- och socialförvaltningarna ser över möjligheten att skapa en Familjecentral. Medel har erhållits från Socialstyrelsen för att utveckla arbetet med våld i nära relationer.

Socialtjänstens insatser ska vara av god kvalitet och ge goda resultat.

Kvalitetssäkrade insatser innebär att brukare erhåller garanterad god nivå på insatsen oavsett vem som erhåller eller vem som utför insatsen. Inom socialnämndens verksamheter utförs arbete för att fullfölja lagstiftningens krav om systematiskt förbättringsarbete. Behovet av platser på särskilt boende har ökat ytterligare och för att tillgodose detta har platserna utökats för att möta efterfrågan. Av samma anledning har korttidsboende Blå viol ökat från fem platser till sju, vilket tillgodoser behovet bättre. Antal LSS-insatser ökar hela tiden, vilket indikerar att individernas behov uppmärksammas och tillgodoses. I och med den kommande ledningsförändringen inom IFO är bland annat förhoppningen att kvaliteten i både handläggning och insatser förbättras samt att verksamheten stabiliseras.

Samordnat stöd för ensamkommande barn med långsiktiga helhetslösningar för bra boende, fritid och skolgång

Organisationen inom IFO gällande ensamkommande barn och ungdomar har fått en förbättrad ledningsstruktur med god samordning av arbetet. Flera placeringar utanför kommunen har avslutats och istället har det skapats ”hemma-lösningar”, både i form av HVB-hem och familjehem. Det har förbättrat kontakten med barnen/ungdomarna och ger större möjlighet till integrering i vårt samhälle. Socialnämnden kommer att delta i skapandet av en kommunövergripande integrationsplan för goda helhetslösningar. Inflödet av nya ensamkommande barn/ungdomar har minskat kraftigt under året, vilket har skapat bättre möjligheter att ge mer individuellt bemötande och mer tid för verksamhetsförbättrande insatser.

God arbetsmiljö där alla medarbetare känner delaktighet och medverkar till att nå verksamhetens mål

Socialnämndens verksamheter utför systematiskt personal- och arbetsmiljöarbete enligt antagen arbetsmiljöplan. Utvecklingsarbete behöver göras gällande riskbedömningar av arbetsmiljön. Fortsatt hög sjukfrånvaro råder, vilket är ett problem som bland annat har föranlett ökade sjuklönekostnader.

Statistik om sjukfrånvaro januari–juni 2016 visar att socialförvaltningen har haft en ökning jämfört med samma period 2015. Dialog om förbättringsåtgärder förs med personalavdelningen, som ska innebära förslag till åtgärdsplan.

Sjukfrånvaro Socialförvaltningen januari - juni

2016	2015	2014	2013	2012	2011
7,7%	6,7%	6,9%	6,7%	4,9%	4,5%

Finans

Budget i balans

Socialnämndens ekonomiska resultat visar underskott med 2,1 mnkr.

Internkontroll

Socialnämndens internkontrollplan 2016 innehåller följande kontrollområden. Nedan redovisas utförda kontroller.

- **Kontroll av rutiner för bidragsansökningar av statsbidrag, ersättningar från Migrationsverket, Länsstyrelsen, Socialstyrelsen m fl.**

Kontrollresultat: Skriftlig rutin saknas gällande bidragsansökningar. Bidragsansökningar görs regelbundet, men det föreligger en risk då det utförs av ett fåtal personer utan en sammanhållande rutin. Bevakning av vilka statsbidrag som ska sökas sker utan anmärkning. Uppföljning av utbetalningar avseende ligande fordringar med mera är god. Bedömning görs att kontrollområdet bör hållas under uppsikt och att en efterföljande kontroll bör göras. Analysen av kontrollresultatet visar att kommunen har grepp om vilka bidrag kommunen har rätt att ansöka, vilka bidrag som har betalats ut och vilka bidrag som är utestående. Den positiva resultatanalysen gör att risken minskar väsentligt. Kontroll av bidragsansökningar till Migrationsverket görs under hösten 2016. *Kontrollant ekonomichef Eva-Lena Egsonius.*

- **Kontroll om introduktionsprogram används vid nyanställning.**

Kontrollresultat kommer i slutet av året. Kontroll genom enkät till ledare och nyanställda är påbörjad. *Kontrollant personalsekreterare Carin Svårdh.*

- **Kontroll om förvaltningarna följer Arbetsmiljölagen angående riskbedömningar vid större organisationsförändringar och om rutiner är fastställda och efterlevs för samarbete med personal- och fackliga organisationer vid förändringar (§66a)?**

Kontrollresultat har inte inkommit till delårsrapporten tertial 2.

Kontrollant personalchef Ingrid Jessen.

- **Kontroll av kostenhetens matdistribution avseende hur kontroll av bland annat värme fungerar vid leverans till ordinärt och särskilt boende.**

Senaste mätningen i augusti 2016 avseende matdistribution visade goda resultat om 60 grader med marginal. Den verksamhetsinbyggda rutinen för kontroll av värme fungerar enligt följande: Kerstinsås kök har egenkontrollprogram för regelbunden temperatur mätning 1 gång per vecka. Vid provtagning fylls datum, maträtt, vilken taxitur och hur många värmeplattor som finns extra i väskan. När maten lämnar Kerstinsås kollas temperaturen och noteras. När taxi lämnar sista matportionen på turen kollas temperaturen och noteras. Protokollen sätts in i egenkontrollpärmen. Skulle inte temperaturen vara minst 60 grader när sista portionen lämnas så måste en förbättringslista fyllas i. Åtgärder måste vidtas för att temperaturen ska vara över 60 grader, såsom att lägga i fler värmeplattor eller noggrannare hantering för att minska temperaturtapp då den packas.

Kontrollant: kostchef Anna-Lena Karlsson

Utbildningsnämnd

Verksamhet

Förskola

Efterfrågan på förskoleplatser har ökat under våren. Med hjälp av statsbidrag har verksamheterna ändå kunnat behålla god personalitet och mindre barngrupper. Den nya förskolan i Fåglum blev klar i april 2016. Resultatet från årets föräldraenkät visar att verksamheterna är mycket uppskattade.

Fritidshem

Antalet platser har ökat inom fritidshem i förhållande till budget. Detta har kompenseras med mer personal. Föräldraenkäten visar i stort positivt resultat.

Grundskola och grundsärskola

Elevantalet ökar också inom grundskolan, framförallt gällande F-5-skolan. Statsbidrag genom lågstadiesatsningen har lagts på utökad personal. Fortsatt arbete sker i projekt Hälsofrämjande skola. Ett syfte är att minska den psykiska ohälsan bland våra elever.

Skolinspektionen har inkommit med synpunkter efter sin inspektion. Ytterst lite kritik har kommit gällande utbildningsnämndens stora verksamheter som förskola och grundskola.

Resultaten i nationella prov årskurs 3 har förbättrats ytterligare under läsåret. Gymnasiebehörigheten för elever i årskurs 9 har minskat något, men däremot har meritvärdet ökat.

I den årliga trivselenkäten i årskurs 3,5 och 8 ser vi att fler elever än året innan trivs i skolan. Betydligt fler anser att skolarbetet gör dem nyfikna så att de får lust att lära mer, vi fortsätter ändå att arbeta med den frågan då det fortfarande är för många av eleverna som svarar nej på den frågan. Eleverna upplever i allt högre utsträckning att lärarna tar hänsyn till elevernas åsikter och att de vet vad de ska kunna för att nå målen i de olika ämnena. Arbete för nolltolerans gällande kränkningar fortsätter. Trygghetsteamet arbetar såväl förebyggande med föreläsningar kring mobbning och nätkränkningar som aktivt med insatser om kränkningar redan skett.

Gymnasiesärskola, Vuxenutbildning och IM

Gymnasiesärskolan med två elever har avslutats under läsåret 2015/2016.

Under vårterminen pågick verksamhet på IM (språkintröduktion) för ensamkommande ungdomar i åldern 16-18 år. Under hösten har verksamheten förlagts till Vårgårda gymnasieskola.

Musik- och kulturskola

Projektet kulturskola där den vanliga musikskolan har utökats med teater och bild har fungerat så pass bra så att det kommer permanent att erbjudas från hösten 2016. Statsbidrag söks från Statens kulturråd för att möjliggöra ytterligare kvalitetsökning och få fler elever.

Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Tkr	Utfall 2016-08-31	Utfall 2015-08-31	Prognos 2016	Budget 2016	Bokslut 2015
Intäkter	14 673	9 471	15 512	14 139	16 137,3
Kostnader	-89 299	-81 477	-139 721	-139 348	-135 690,5
Nettokostnader	-74 626	-72 006	-124 209	-153 487	-119 553,2
Nettobudget			-125 209	-125 209	-120 702
Årets resultat			1 000		1 148,8

Utbildningsnämndens beräknade budget ligger på ett prognostiserat överskott med 1 mnkr för 2016.

Den huvudsakliga orsaken till nämndens överskott är att statsbidrag inom förskolan och grundskolan har blivit större än förväntat. Dessutom finns ytterligare avvikelser från budget, enligt nedan.

Musikskolan har färre elever än förväntat. Ändå har musikskolan utvidgats med bild och teater under året. Ökat antal barn i pedagogisk verksamhet (familjedaghem) på annan ort (interkommunal ersättning) samt ombyggnad av Solåker vilket ger en högre hyra än beräknat. Ökade statsbidrag inom förskolan, mer än förväntat. Fler barn med förskola under våren 2016. Grundskolan erhåller högre intäkter än förväntat från Migrationsverket. Ökade personalresurser inom grundsärskola. Ökade statsbidrag för elever vid IM-språkintröduktion på gymnasiet. Fler elever i gymnasiesärskola från hösten 2016 än förväntat.

Personal och arbetsmiljö

Samtliga verksamheter i utbildningsförvaltningen arbetar med det systematiska personal- och arbetsmiljöarbetet. Personal- och arbetsmiljöfrågor prioriteras och de är en viktig del i övrig verksamhetsutveckling. Exempel är minskade barngrupper som ger positiva effekter på förskolornas arbetsmiljö. Löne- och medarbetarsamtal har genomförts inom alla verksamheter. Statsbidrag på 1,3 mnkr för läsåret 2016-2017 kommer att erhållas avseende Lärarlönelyftet. Behöriga lärare finns på i stort sett alla tjänster, trots ökade svårigheter att rekrytera.

Måluppfyllelse

Boende och befolkning

Mer kultur för och av barn & unga

Förskolan arbetar med att varje barn ska utveckla sitt språk. ”Förskolan läser” i samarbete med biblioteket har fortsatt. Avdelningarna har projekt med sagoböcker som grund.

Kultur tas in i ordinarie undervisning i grundskolan där det blir ett naturligt inslag för att ge högre måluppfyllelse. Skapande skola-aktiviteter fortsätter inom hela grundskolan, vilka är uppskattade av både elever och personal.

Kreativa Biblioteket genomfördes 23–25 maj med många deltagare i alla åldrar. Elever har bland annat ställt ut material och medverkade i olika arrangemang. Biblioteket hade omkring 3 000 besök och hela evenemanget bidrog till ökad kreativitet för våra barn och unga.

Statsbidrag för sommaraktiviteter har inneburit flera aktiviteter, såsom resa till Liseberg och Arena Skövde för ungdomar 12–15 år tillsammans med skolpersonal.

Arbete pågår för att öka ungdomars delaktighet i samhället genom fler mötesplatser och mer aktiv dialog.

Samhällsservice

Alla elever i grundskolan ska nå kunskapskraven

Läsåret 2015/2016 hade 85 procent av eleverna i årskurs 9 gymnasiebehörighet, vilket är en minskning jämfört med 90 procent läsåret 2014/2015. Däremot ökade meritvärdet till 225,3. Under hösten 2015 var resultaten inte så goda, men det förbättrades markant under våren 2016. Det var stora skillnader i betygen, en grupp låg mycket högt medan en mindre grupp låg mycket lågt. Det arbetssätt som gav positiva resultat under vårterminen 2016 skall utvecklas ytterligare. På nationella prov i årskurs 3 har ännu bättre resultat nåtts än året innan. I kommunförbundets nationella öppna jämförelser låg Essunga kommun då på plats 5 i matematik och på plats 13 i svenska.

Ensamkommande barn och nyanlända elever går från och med läsåret 2015/2016 rakt ut i ordinarie klass. De har med sig en ”följeslagare” under tre veckor som hjälper dem att hitta, läsa schema, skapa relationer med jämnåriga med mera. Parallellt med ämnesundervisning har de studiehandledning på modersmål och modersmålsundervisning. Därutöver en lektion svenska som andraspråk varje dag. Dessutom arbetar en pedagogtjänst riktat mot dessa elever i klasserna för att de ska nå så hög måluppfyllelse som möjligt.

Hög digital kompetens hos både elever och pedagoger

Digitala verktyg och medier ska användas kritiskt och kreativt som en naturlig och integrerad del av skolans undervisning. Lärarna har fått tillgång till Office 365 vilket underlättat arbetet med eleverna. Från hösten 2016 finns en 20 procentig tjänst avsatt för en pedagog att driva utveckling av det pedagogiska arbetet med IT på F–5-skolan.

På 6–9-skolan finns det många exempel på utvecklat arbete kring digitalt lärande. Detta ska dock än mer utvecklas. Arbetet med digitala verktyg ökar elevernas källkritiska medvetenhet och bidrar till en varierad undervisning. En IT-strategi för skolan skall utarbetas som visar vilken nivå skolan ska ha på digitalt verktyg per elev samt hur det digitala lärandet ska utvecklas.

God arbetsmiljö där alla medarbetare känner delaktighet och medverkar till att nå verksamhetens mål

Utbildningsnämndens verksamheter utför systematiskt personal- och arbetsmiljöarbete enligt antaget arbetsmiljöprogram. Markant ökad sjukfrånvaro föreligger, vilket leder till ökade sjuklönekostnader samt sämre personalkontinuitet. Förbättringsåtgärder krävs för att motverka den negativa trenden.

Sjukfrånvaro Utbildningsförvaltningen januari-juni

2016	2015	2014	2013	2012	2011
6,2%	4,5%	4,3%	2,9%	3,7%	4,7%

Finans

Budget i balans

Utbildningsnämndens beräknade budget ligger på ett prognostiserat överskott med 1 mnkr för 2016.

Internkontroll

Utbildningsnämndens internkontrollplan 2016 innehåller följande kontrollområden. Nedan redovisas utförda kontroller.

- **Kontroll av rutiner för bidragsansökningar av statsbidrag, ersättningar från Migrationsverket, Länsstyrelsen, Socialstyrelsen m fl.**

Kontrollresultat: Skriftlig rutin saknas gällande bidragsansökningar. Bidragsansökningar görs regelbundet, men det föreligger en risk då det utförs av ett fåtal personer utan en sammanhållande rutin. Bevakning av vilka statsbidrag som ska sökas sker utan anmärkning. Uppföljning av utbetalningar avseende ligande fordringar mm är god. Bedömning görs att kontrollområdet bör hållas under uppsikt och att en efterföljande kontroll bör göras. Analysen av kontrollresultatet visar att kommunen har grepp om vilka bidrag kommunen har rätt att ansöka, vilka bidrag som har betalats ut och vilka bidrag som är utestående. Den positiva resultatanalysen gör att risken minskar väsentligt. Kontroll av bidragsansökningar till Migrationsverket görs under hösten 2016.

Kontrollant ekonomichef Eva-Lena Egsonius.

- **Kontroll om introduktionsprogram används vid nyanställning.**

Kontrollresultat kommer i slutet av året. Kontroll genom enkät till ledare och nyanställda är påbörjad.
Kontrollant personalsekreterare Carin Svårdh.

- **Kontroll om förvaltningarna följer arbetsmiljölagen angående riskbedömningar vid större organisationsförändringar och om rutiner är fastställda och efterlevs för samarbete med personal- och fackliga organisationer vid förändringar (§66a)?**

Kontrollresultat har inte inkommit till delårsrapporten tertial 2.

Kontrollant personalchef Ingrid Jessen.

Bygg- och Miljönämnd

Verksamhet

Verksamheten inom bygg- och miljöförvaltningen arbetar kontinuerligt med målen som finns bestämda av både bygg- och miljönämnden och av verksamheterna.

Bygg- och miljökontoret ger service till allmänheten med råd och upplysningar om till exempel bygg-, energi-, avlopps-, dricksvatten-, livsmedel- och miljörelaterade frågor. Tjänsten som bygglovingenjör är vakant sedan maj månad. Handläggning av bygglov sköts av en pensionerad byggnadsingenjör en dag i veckan.

Kommunen har fått bidrag från energimyndigheten för energirådgivning. På grund av att bygg- och miljökontoret varit underbemannade senaste tiden har inte energirådgivningen kunna prioriterats. Kommunen kan komma att bli återbetalningsskyldig.

Bygg- och miljökontoret har lämnat bygglov för ett nytt trygghetsboende i närheten av vårdcentralen, ny industribyggnad vid plantskola, ny privat ridhall, rivningslov, om- och tillbyggnader. Lokaliseringsprövningar av bostadshus utanför detaljplan har gjorts.

Miljö- och hälsoskyddstillsynen har omfattat planerad tillsyn av industrier, anläggningar för mellanlagring av avfall, förskolor och lantbruk. Oplanerad tillsyn har förekommit i samband med klagomålsärenden. Nämnden har besvarat remisser från olika instanser. Handläggning av anmälan om värmepumpinstallationer har handlagts. Köldmedelrapportering har kontrollerats och sammanställts. Referensmätning har utförts. Analysrapporter från provtagning av dricks- och badvatten granskas kontinuerligt.

Utsläppen av näringsämnen från lantbruken leder till övergödning av vattendrag. Tillsynen har fokuserats på att minimera utsläppen. Genom bra lagringsmöjligheter för gödsel och goda spridningsrutiner kan minskade utsläpp åstadkommas. Inspektioner har visat på både bra och dåliga lagringsmöjligheter. Där lagringen visat sig vara bristfällig har förbättringar utförts i flera fall.

Projektet med enskilda avlopp löper på. Brev har skickats till fastighetsägare i Bäreberg socken och påminnelsebrev om åtgärder till Essunga östra. Många har installerat minireningsverk eller byggt reningsbäddar.

Livsmedelstillsyn har bedrivits enligt planen.

Se vidare nedanstående tabell med ärenden under perioden.

Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Tkr	Utfall 2016-08-31	Utfall 2015-08-31	Prognos 2016	Budget 2016	Bokslut 2015
Intäkter	1 119,3	916	1 091	790	1 301
Kostnader	-1 848,5	-1 954	-2 565	-1 907	-3 108
Nettokostnader	-729,2	-1 038	-1 474	-2 697	-1 807
Nettobudget			-1 707	-1 707	-1 724
Årets resultat			233		-83

Måluppfyllelse

Samhällsservice

Kommuninvånare erhåller snabb och rättssäker ärendehandläggning

Bygglov och anmälningar ska hanteras inom fem veckor vid delegationsbeslut och inom tio veckor när beslutet tas i nämnden. Målet är uppnått.

Målet för anmälningar om installation av värmepumpar samt ansökan/anmälan och anläggande av enskilda avlopp är att de ska behandlas inom två veckor efter att ärendet är komplett. Resultatet visar att handläggningstiden för installation av berg- eller jordvärme som regel är mellan en till sex arbetsdagar.

Finans

Budget i balans

Internkontroll

Bygg- och miljökontorets internkontrollarbete har pågått under året. Liksom för alla andra nämnder och verksamheter behövs ökad kunskap och ett mer integrerat arbetssätt för att få in internkontrollplanen i övrig verksamhetsstyrning och utveckling.

Aktuell redovisning av internkontrollplanen visar delvis godkänt resultat avseende resultatanalys av mål, godkänt resultat avseende delegationsordning och det tredje kontrollområdet arbetsmiljö har ej inrapporterats.