



ÅRSREDOVISNING 2018



KARLSBORGS
KOMMUN

INNEHÅLL

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE:	7
OMVÄRLDSANALYS	8
FINANSIELL ANALYS	12
KOMMUNENS STYRMODELL	18
PERSONALREDOVISNING	21
FOLKHÄLSA - välfärdsnyckeltal i Karlsborg	25
DRIFT- OCH INVESTERINGSBUDGET	28
KONCERNÖVERSIKT	32
SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	33
5 ÅR I SAMMANDRAG	37
FINANSIELLA RAPPORTER.....	39
KOMMUNSTYRELSEN	56
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	66
BYGGNADSNÄMNDEN.....	75
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN.....	78
SOCIALNÄMNDEN	84
LÖNENÄMNDEN	90
KOLLEKTIVTRAFIKNÄMNDEN.....	92
SÄRREDOVISNING VATTEN OCH AVLOPP.....	94
REVISIONSBERÄTTELSE FÖR 2018.....	98

Fakta om årsredovisningen 2018

Årsredovisningen är kommunstyrelsens redovisning till kommunfullmäktige över det gångna årets verksamhet och ekonomi. Det övergripande syftet med årsredovisningen är att ge kommuninvånarna, kommunfullmäktige och även andra intressenter relevant information om utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut. Informationen har utformats för att underlätta styrning och uppföljning. Årsredovisningen sammanställs och produceras av Karlsborgs kommuns ekonomienhet i samarbete med övriga förvaltningar och bolag.

Årsredovisningen fastställs av kommunfullmäktige den 25 mars 2019.

Omslagsbild: Karlsborgs kommun

Produktion: Karlsborgs kommun





KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE:



Bokslut

Att göra bokslut för någonting kan ibland vara lite speciellt och för min personliga del är år 2018 det. Det är nämligen allra sista gången som jag skriver en kommentar över det gångna året som ordförande i kommunstyrelsen. Därmed ser jag anledning att se tillbaka lite på de 20 år som har passerat sedan jag började min bana i den högsta politiska ledningen i vår kommun. Är det egentligen någon skillnad på verksamheten i dag jämfört med den vi hade år 1999?

I många avseenden är det inte det. Vi har samma kärnverksamheter att sköta nu som då. Vi ska leverera utbildning för alla faser i livet, vi ska ta hand om våra äldre, vi ska erbjuda olika kultur- och fritidsaktiviteter, vi ska jobba för varierande boendeformer i olika miljöer, vi ska sköta gator och parker med mera.

Förutsättningarna skiljer sig dock över tid. Befolkningstalet har varierat en hel del. Cirka 7 200 år 1999 sjönk under många år ner till 2012 års knappa 6 700 för att nu förhoppningsvis kunna passera 7 000 igen. Dessa variationer ställer höga krav på flexibilitet och har också betydelse för ekonomin. Jag påstår att Karlsborgs kommun har klarat sitt åtagande med bravur och har visat prov på god anpassningsförmåga. Ett antal rankingar och kvalitetsmätningar ger stöd för mitt påstående.

2018

Året handlade i hög grad om att anpassa verksamheterna till en mer normal nivå efter ett par år med väldigt stor flyktingmottagning. En stor, och bitvis svår, omställning såväl verksamhetsmässigt som ekonomiskt. Nu hoppas jag på mer förutsägbara planeringsförutsättningar de kommande åren.

Under året genomfördes allmänna val. Nationellt innebar valresultatet, parat med diverse politiska låsningar både åt höger och vänster, att det blev väldigt svårt att forma en regering. Det är ett klart underbetyg för politiken och är definitivt inte bra för kommunernas möjligheter att lösa sina åtaganden inom välfärdsområdet.

På lokal nivå bildades ett politiskt styre som saknar majoritet i kommunfullmäktige.

Det innebär absolut ingen kris men ställer naturligtvis krav på finger-

toppskänsla när man som styrande vill få igenom sina förslag i fullmäktige.

"Vi har en stabil ekonomi med rekordhög likviditet och vi har en verksamhet med mycket bra

kvalitet"

Framtiden

Jag ser en stor uppgift som vi måste få rätsida på. De ekonomiska prognoser som presenteras under året är inte bra. Den 31 oktober visade prognoserna att det ekonomiska resultatet för kommunen

för hela året skulle bli 457 tusen kronor. Två månader senare hamnade utfallet för hela år 2018 på ett överskott på drygt 12 miljoner kronor, 26 gånger högre än prognos. Hur är det möjligt? Kan det även gå åt andra hållet?

Felaktiga prognoser innebär sämre underlag i budgetarbetet och, vad värre är, risk för beslut om panikstopp för alla utgifter i verksamheten. Vi måste helt enkelt bli bättre på att göra prognoser under löpande verksamhetsår!

Jag ser positivt på framtiden. Vi har en stabil ekonomi med rekordhög likviditet och vi har en verksamhet med mycket bra kvalitet. Tack för det alla anställda. Det är ni som ska sträcka på er!

Peter Lindroth

Kommunstyrelsens ordförande



Foto: Elena Elisseeva

Omvärldsanalys

Samhällsekonomin

År 2018 har svensk ekonomi fortfarande befunnit sig i högkonjunktur, men mycket tyder på en kommande avmattning. Prognoserna tyder dock på en tillväxt men på en lägre nivå. Det är den globala ekonomin som troligen avmattas, tillsammans med lägre inhemskt bostadsbyggande och mindre investeringar för näringslivet, som påverkar tillväxtprognoserna.

År 2018 innebar för Sverige ett starkt ekonomiskt tillväxtår. Bruttonationalproduktens (BNP) ökade med 2,2 % och tillväxt i efterfrågan och produktion medförde ökad sysselsättning samt sänkt arbetslöshet. Svenska staten räknar med ett ekonomiskt överskott motsvarande 1,5 % av BNP.

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) räknar med att bruttonationalproduktens ökning går ned från 2,2 procent år 2018 till 1,0 procent 2019.

Sveriges riksbanks inflationsmål om 2,0 procent har infrivats under 2018. I och med det höjde riksbanken reporäntan med 0,25% till -0,25%. I takt med ökad inflation beräknas riksbanken succesivt höja reporäntan, och till år 2022 vara uppe i 2,25%.

Arbetslösheten har fortsatt sjunka och är nere i 6,3 % för året och beräknas nu ha nått sin botten.

Bedömningen är att arbetslösheten inte kan bli så mycket lägre om man inte kan göra större insatser för utrikes födda och grupper utan utbildning. En långsam uppgång av arbetslösheten förutspås de närmsta åren till följd av nedgång i bygg- och tillverkningsindustrin.

Det finns flera faktorer i vår omvärld som kan ge stora effekter på konjunkturen framöver. Nämnas kan handelstullar, brexit och skuldsatta tillväxtländer. Här finns det stora potentiella hot mot den internationella ekonomin om utvecklingen går åt fel håll.

Nyckeltal för svensk ekonomi

procentuell förändring	2017	2018	2019	2020
BNP	2,1	2,2	1,0	1,4
Konsumentpris KPI	1,8	2,0	2,6	3,0
Relativ arbetslöshet, nivå	6,7	6,3	6,5	6,8
Timlöner	2,2	2,5	3,0	3,3
Reporänta, nivå årsslut	-0,5	-0,25	0,25	1,00
Realt skatteunderlag	1,1	1,5	0,8	0,1

Fotnot: Sveriges kommuner och landsting (SKL)

Skattunderlagets ökningstakt förväntas från år 2019 avsevärt försämrats då arbetade timmar inte längre beräknas öka.

Kommunernas ekonomi

Trenden för Sveriges kommuner med starka resultat verkar vara slut med år 2018. SKL spår kärvare tider. De räknar med lägre skatteunderlagstillväxt, demografiska förändringar och stora investeringsbehov som driver upp kostnaderna för kommunsektorn. Kommunsektorn räknar med att klara år 2019 utan att höja skatten. Men från år 2020 räknar nu SKL med betydliga sämre ekonomiska förutsättningar. För att klara verksamheten fram till år 2022 med ett resultat på en procent krävs effektiviseringar om drygt 30 miljarder.

De demografiska förändringarna består i större andel unga och äldre, vilket är de grupper som har de högsta kostnaderna. SKL räknar med en kostnadsökning om 1,1 procent per år de närmaste tio åren. Dessa förändringar i samband med ålderstigna fastigheter medför ett starkt investeringsbehov för kommunsektorn.

Många kommuner har problem med att klara budget vid individ- och familjeomsorgen. Trots högkonjunktur och låg arbetslöshet uppger 75 procent av kommunerna att budget inte kommer att hållas år 2018. Ökande kostnader för ekonomiskt bistånd är en delförklaring. En annan förklaring är bostadsbrist vilket medför dyra lösningar vid akuta lägen. Även kostnader för ensamkommande barn är underfinansierade av Migrationsverket.

Karlsborgs kommunen har de senaste åren haft en god utveckling av ekonomin, där starka faktorer varit tillväxt av befolkning, ökade bidrag vilket givit goda resultat, betydligt över satta resultatmål. Under dessa år har också kommunen haft stora volymförändringar, både uppåt och nedåt då antalet nyanlända varierat stort. När antalet nyanlända kraftigt varierar påverkar det också kommunens intäkter och kostnader kraftigt. Karlsborgs kommun har klarat dessa anpassningar bra och är nu väl rustat för att gå in i framtida utmaningar, vikande konjunktur, demografiska utmaningar och stora investeringsbehov.

Näringsliv och arbetsmarknad

Kommunens näringslivsarbete och arbetsmarknadsenhet bedrivs via Karlsborgs Utveckling AB (KUB), som är samägt av kommunen och näringslivet.

Bolaget har också medverkat till utbildningsinsatser, marknadsföring och utveckling i befintliga företag genom återkommande företagsträffar samt rådgivning och stöd vid etableringsfrågor.

I december 2018 var 2,8 % (2,8 % dec 2017) av befolkningen 16–64 år i Karlsborgs kommun öppet arbetslösa och 3,4 % (2,2 %) sysselsatta i program med aktivitetsstöd. Öppet arbetslösa i riket uppgick i december till 3,8 % och sysselsatta i olika program med aktivitetsstöd 3,2 %. Skillnader mellan könen finns i Karlsborgs kommun. Männerna ligger högre i statistiken både vad gäller öppet arbetslösa och i aktivitetsstöd.

Karlsborgs kommun har i gruppen ungdomar mellan 18–24 år 3,4 % (2,6 %) öppet arbetslösa och 5,5 % (3,0 %) i aktivitetsstöd under december 2018. I denna grupp ligger kvinnorna lägre för öppet arbetslösa men högre gällande aktivitetsstöd.

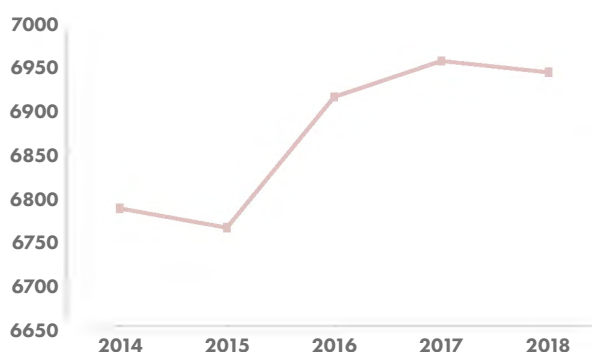
Befolkning

Karlsborgs kommuns invånarantal 2018-12-31 var 6 941 personer, en minskning med 13 personer jämfört med föregående år. Detta innebär tyvärr att den tidigare trenden med en ökande befolkning inte fortsatt under år 2018. Nu saknas 59 invånare för att nå upp till kommunens mål om 7 000 invånare år 2020. Förhoppningsvis är detta bara ett tillfälligt hack för befolkningstillväxten i Karlsborgs kommun.

En anledning till den negativa befolkningsutvecklingen är det negativa födelseöverskottet -32 personer, skillnaden mellan födda och avlidna. Det är betydligt sämre än föregående år, men i paritet med tidigare år. Den största skillnaden mot de senaste åren är att det positiva flyttnettot har minskat och uppgår nu till +19 personer.

Under år 2018 föddes 60 barn bosatta i Karlsborgs kommun medan siffran för avlidna uppgick till 92. Antalet födda har minskat med 14 barn medan antal döda har ökat med 18 jämfört med föregående år.

ANTAL INVÅNARE 2014-2018

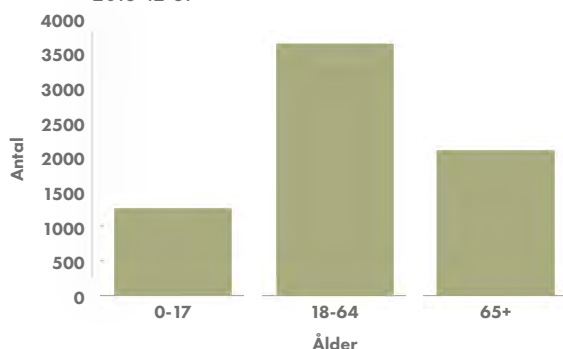


Karlsborgs befolkning är i det närmaste jämnt fördelad när det gäller kön, 3 401 kvinnor (3 407) och 3 540 män (3 547).

Medelåldern på kommunens invånare är 46,6 år (46,5), vilket är 5,4 år (5,3) äldre än riket i genomsnitt. Noteras kan en i princip oförändrad medelålder som är betydligt över rikets medel.

Andelen invånare som är äldre än 65 år uppgår till 2 082 personer vilket motsvarar 30,0 % (29,7) av befolkningen. Motsvarande siffra för riket är 19,9 % (19,8%).

BEFOLKNINGSSTRUKTUR
2018-12-31



Känslighetsanalys

Karlsborgs kommuns ekonomi kan påverkas kraftigt till följd av händelser som exempelvis konjunktursvängningar, demografiförändringar, statliga reformer eller ändrade lagar och förordningar.

I följande tabell tydliggörs ett antal händelsers effekt på Karlsborgs finansiella situation.

Känslighetsanalys

händelse	mnr
Kostnadsökning löner med 1 %	2,6
Förändrat skatteunderlag med 1 %	3,1
Prisförändring med 1 %	1,9
Förändrad upplåning med 10 mnr	0,0
Förändrad låneränta med 1 %	0,3
10 platser särskilt boende för äldre	5,4
10 hemvårdstagare	0,8
10 nya försörjningsstödsärenden	0,5
100 vård dygn hem för och vård o boende, barn- och ungdom	0,3
10 platser barnomsorg (förskola)	1,1
10 grundskoleelever	0,9
10 gymnasieelever	1,1

Viktiga händelser under året

För att möjliggöra en tillväxt i Karlsborg ställs krav på nybyggnation av olika boendeformer. Under 2018 har byggnation påbörjats i Mölltorps tätort av 16 lägenheter. Till samtliga lägenheter finns redan idag intressenter och inflyttning kommer att ske under nästa år.

Markanvisning har skett av Parkenområdet där 48 tomter kommer erbjudas till försäljning i två etapper av en utsedd exploatör.

En ny F-6 skola är beslutad och ska påbörjas under 2019. Platsen för skolan är densamma som där Strandskolan idag ligger, utmed Bottensjön.

Arbetsmarknadsenheten har under året infogats i kommunens verksamhet.

På de flesta skolor och förskolor sker idag tillagning på plats. En ny kostorganisation har tagit form och idag är det endast en skola och en förskola som får sin mat transporterad. Under hösten skedde en uppsägning av städavtalet med extern entreprenör och från och med februari 2019 utförs städningen i kommunens lokaler i egen regi.

Karlsborg rankades som nionde bästa skolkommun i Sverige av Lärarförbundet där hög behörighet till gymnasiet och fullföljda gymnasiestudier var de viktigaste faktorerna.

Fler barn i förskolan gör att verksamheten utökas och en ny förskoleavdelning har flyttat in i lokaler på Smedjegatan. Dessa lokaler inrymde tidigare ett HVB hem som socialtjänsten har avvecklat under året.

Under året har Karlsborgs Energi AB driftsatt 237 stycken nya fiberanslutningar i områden utanför Karlsborgs tätort.

Kompetensförsörjning är en utmaning. Flera verksamheter har svårt att rekrytera. Under våren deltog kommunen i en rekryteringsmessa för offentlig förvaltning för att marknadsföra Karlsborg som ort att bo och arbeta i. En friskvårdspeng är införd för kommunens medarbetare vilket gör det möjligt för anställda att delta i en aktivitet på sin fritid vilken kommunen bekostar.

Moliden är en välutnyttjad anläggning för Karlsborgs föreningsliv och kommunen fortsätter att vara en populär ort för lägerverksamhet. Under året har ett flertal föreningar från orter runt om i Sverige genomfört sina arrangemang i Karlsborg. Under sommaren erbjöds gratis simskola till alla.

Den nya dataskyddsförordningen som trädde i kraft under våren har inneburit att alla verksamheter ser över sin hantering av personuppgifter. En samverkan om dataskyddsombud sker med Skövde.

Utvecklingstendenser

Karlsborgs befolkning minskade med 13 personer och frångick de tidigare årens trend med befolkningssökning. De senaste årens befolkningsutveckling märks av ett ökat byggande i kommunen. Antalet lovärenden har ökat. Detta kräver fortsatta satsningar på offentliga platser, gator och parker både när det gäller nyinvesteringar och när det gäller drift och underhåll. För att Karlsborg ska fortsätta att vara en attraktiv kommun för både boende och besökare krävs en fortsatt hög planberedskap för att möta de utvecklingskrav som samhället står inför. En framtida planering av nya bostäder krävs avseende både villabebyggelse och flerfamiljshus

År 2019 fyller Karlsborgs Fästning 200 år och det planeras för ett stort firande i Karlsborgs kommun. Fästningen kommer att uppmärksammas vid ett flertal evenemang under året.

Under 2019–2020 kommer kommunen att arbeta fram en "Jämställdhets- och jämlikhetspolicy" baserad på "Programmet för social hållbarhet". En "Medarbetarpolicy" ska arbetas fram för att ge kommunens medarbetare en tydlig bild över förväntningar på medarbetarskap och medarbetansvar.

Kulturen har en viktig del i besöksnäringen och är därmed av stor betydelse för utvecklingsarbetet. Forsviks bruk har en fortsatt stor utvecklingspotential i detta sammanhang. Karlsborgs unika läge med vatten och skog ger upphov till många möjligheter. Där är utvecklingen av Granvik och Tiveden av stor vikt för fisketurism och en ökad besöksnäring.

Fortsatt stor efterfrågan på fiberanslutningar förväntas och därmed ytterligare investeringar i kommunens fibernät.

En viktig process under 2018 var att ta fram det strategiska underlaget "Plan för social hållbarhet Karlsborgs kommun, 2019–2022". Processen har gjort att det nu finns en väl fungerande arbetsmodell för social hållbarhet som kan implementeras i kommunen. Socialförvaltningens fokusområde är bidra till att skapa goda boendemiljöer, verka för en trygg hemmiljö och fritid och säkerställa invånarnas delaktighet och möjlighet till inflytande.

Projektet men att bygga en ny F-6 skola vid nuvarande Strandskolan startar upp och med det planering för barnens skolgång under byggtiden.

Befolkningsprognosen visar att personer över 80 år kommer öka stadigt de kommande 10 åren. För att då möta troligen ökade behov kommer det behövas mer eller förändrade resurser inom hemvård och särskilt boende..

En tendens inom IT-området, och som framgår i nationella och regionala IT-strategier, är att åstadkomma högre kvalitet och effektivitet i verksamheterna. Med tanke på den utmaning offentliga Sverige står inför när det gäller rekrytering av personal framöver så är det nödvändigt att prioritera utvecklingen av våra verksamheter med stöd av IT.

Arbetsmarknadsenheten ingår i Karlsborg kommuns organisation från den 1 april 2018. Ett prioriterat arbete framåt blir att intensivifiera samarbetet mellan arbetsmarknadsenheten, individ och familjeomsorgen, Arbetsförmedlingen, Komvux och studie- och yrkesvägledning med ett tydligt arbetsfokus.

En ökad samverkan med andra kommuner, då främst med Hjo och Tibro, är viktigt för att klara av många av de framtida utmaningar; såsom digitalisering, kompetensförsörjning och ekonomiska utmaningar.

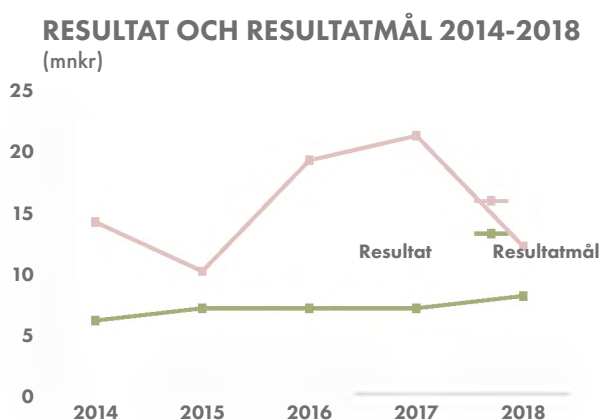
Finansiell analys

Årets resultat

Karlsborgs kommun uppvisar för år 2018 ett positivt resultat på 12,0 mnkr (21,1 mnkr år 2017), vilket motsvarar 3,1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Budgeterat resultat för år 2018 var 7,7 mnkr 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Resultatet når inte upp till föregående års extremt höga nivå men är klart över budget. En starkt bidragande orsak är en allmän återhållsamhet då prognoser under året pekade mot ett nollresultat. Övriga positiva utfall i förhållande till budget är lägre kostnader för köpta externa utbildningsplatser och låga drift/underhållskostnader på fastighetssidan. Negativa utfall är placeringskostnader och försörjningsstöd för socialnämndens verksamheter.

Att skillnaden mellan årets lämnade prognoser och faktiskt utfall var så stor är oroande och kan ha inneburit att planering och styrning för budget 2019 inte har fått rätt ingångsvärden. Det är av vikt att prognosarbetet utvecklas och att det finns förtroende för lämnade prognoser.



Karlsborgs kommuns målsättning är att på lång sikt (10 år) ska resultatet uppgå till minst 2,0% av generella statsbidrag och skatteintäkter. Den senaste 10-årsperioden har resultatet uppgått till 3,2% procent av generella statsbidrag och skatteintäkter.

Årets resultat senaste 10-årsperioden i tkr

(år)	årets resultat	generella statsbidrag och skatteintäkter	%
2009	7 221	290 660	2,5
2010	3 518	303 352	1,2
2011	4 728	306 498	1,5
2012	7 892	309 789	2,5
2013	6 880	308 696	2,2
2014	14 404	319 811	4,5
2015	9 918	333 229	3,0
2016	18 969	362 284	5,2
2017	21 130	376 116	5,6
2018	12 049	384 618	3,1
Totalt	106 707	3 295 052	3,2

God ekonomisk hushållning

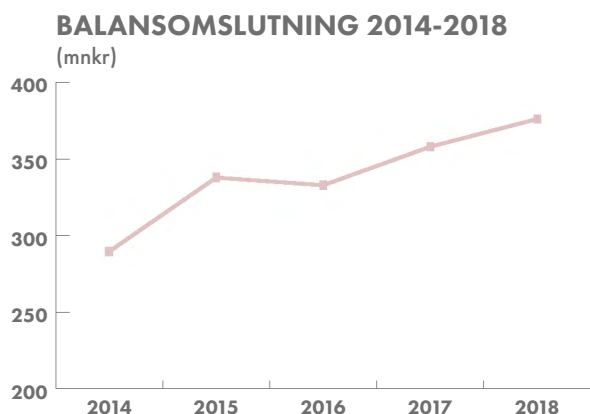
Lagen om god ekonomisk hushållning i kommuner och landsting innebär att Sveriges kommuner ska ange finansiella mål samt mål och riktlinjer för verksamheten, som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen ska fastställas, efterlevas, följas upp och utvärderas. Åtgärdsplaner ska upprättas för att komma tillrätta med eventuella avvikelser.

Karlsborgs kommuns mål för god ekonomisk hushållning redovisas under perspektivet ”Ekonomi” i respektive styrkort för fullmäktige och nämnder. För kommunens bolag sker redovisningen i respektive bolags ägardirektiv.

Utfallet för ekonomiperspektivet för året blev att kommunfullmäktiges ekonomiska mål blev uppfyllt. Utfallet för nämndernas mål under ekonomiperspektivet blev att kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, byggnadsnämnden, och kultur och fritidsnämnden mål blev uppfyllda medan socialnämnden ej uppfyllde det ekonomiska målet. För bolagssidan blev utfallet blandat två bolag uppfyllde samtliga mål medan tre bolag endast delvis uppfyllde de ekonomiska målen. Där särskiljer sig Karlsborgs Värme AB med en förlust före bokslutsdispositioner om – 609 tkr. Dålig lönsamhet/effektuttag vid fjärrvärmeanläggningen är orsak.

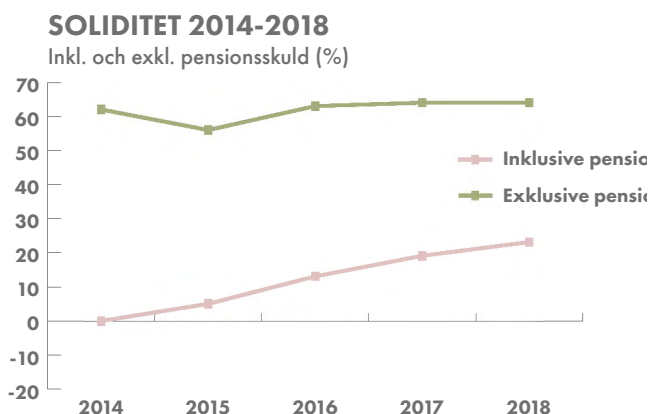
Finansnetto kommunen

Finansnettot, det vill säga skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader, uppgår till + 1,5 mnkr, vilket är en förbättring jämfört med föregående år (+ 1,0 mnkr). Låga räntekostnader, högre intäkter borgensavgift till de kommunala bolagen och hög återbäring från Kommuninvest bidrar till det positiva finansnettot.



Soliditet kommunen

Soliditeten är ett mått på den finansiella styrkan på lång sikt. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel. Soliditeten 64,0 % är oförändrad jämfört med föregående år (64,0 %). Ett gott resultatet som stärkt det egna kapitalet med en balansomslutning som är högre då likvida medel ökat. Mest glädjande är dock att soliditeten med pensionsförpliktelserna som ligger utanför balansräkningen inräknat fortsätter den positiva trenden och ökar till 23,0 % (19,1 %).



Skattesats

Skattesatsen har varit oförändrad och uppgick till 21,32 öre per skattekrone. Här är kommunens målsättning att ligga under medelskattesatsen i Västra Götalands län. Medelskattesatsen för kommunerna i Västra Götalands län uppgår till 21,71 (viktat värde 21,30).

Risk

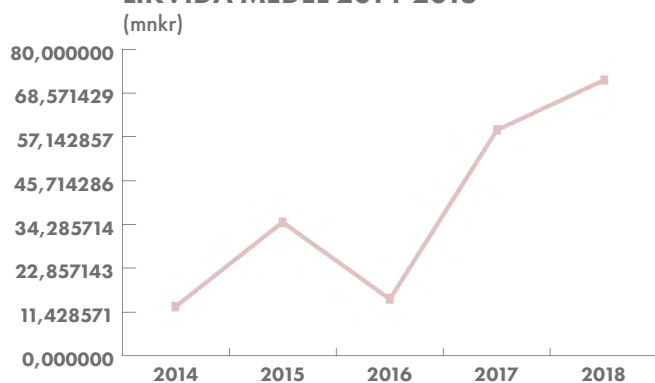
Med hänsyn till förändringen mot föregående år av kommunens omsättningstillgångar, kortfristiga skulder samt avtalad checkkredit (50 mnkr), har den kortfristiga betalningsberedskapen förbättrats avsevärt. Rörelsekapitalet uppvisar nu ett positivt saldo om 30,2 mnkr.



Likvida medel har ökat under hela året och uppgick vid året slut till knappt 72 mnkr. Detta har skett i takt med att eftersläpningar av utbetalningar från Migrationsverket minskat i kombination med ett starkt resultat och relativt låg investeringsvolym.

Migrationsverket har minskat sin handledningstid, men även det faktum att själva verksamheten för nyanlända drastiskt blivit mindre i kommunen medför att eftersläpningar av utbetalningar från Migrationsverket har minskat.

LIKVIDA MEDEL 2014-2018

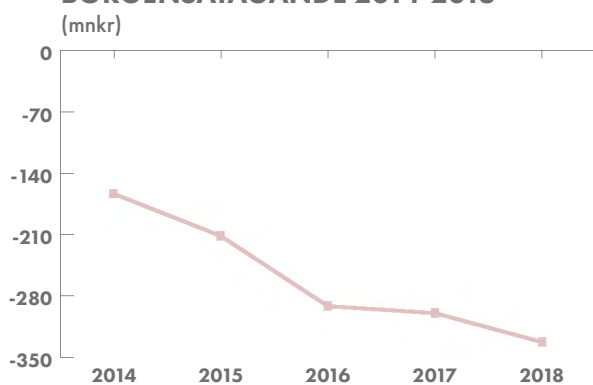


Kommunens aktuella (nyttjat) borgensåtagande har ökat och uppgår totalt till 323,2 mnkr (291,5 mnkr). Av detta belopp avser 291,4 mnkr borgen för kommunens bolag och 30,0 mnkr solidarisk borgen för Kommuninvests samtliga förpliktelser samt tillfällig borgen till två föreningar om 1,9 mnkr. Därutöver ingår ett mindre belopp angående kommunala ansvarstaganden för egna hem. Till detta skall läggas beviljad men ej nyttjad borgen om 9,4 mnkr.

Borgensåtagandet ökar återigen då främst AB Karlsborgs bostäder och Karlsborgs Energi AB är inne i ett expansivt läge med nybyggnationer och investeringar. Detta har skett till stora delar med lånade medel vilket medförde ett ökat borgensåtagande från kommunen.

För att minimera finansiella risker är det av vikt att borgensåtagandet hålls så lågt som möjligt, särskilt då kommunen står inför stora investeringar de närmsta åren.

BORGENSÅTAGANDE 2014-2018

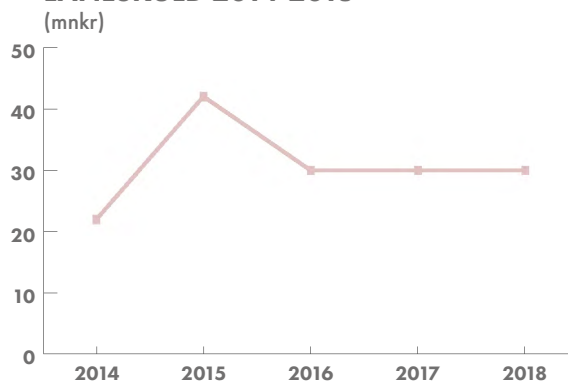


Låneskuld kommunen

Den totala låneskulden är oförändrad i jämförelse med föregående år. Kommunens låneskuld uppgick vid årsskiftet till 30 mnkr.

Under den senaste femårsperioden har kommunens låneskuld ökat med 8 mnkr. Men med tanke på tillgången av likvida medel så har kommunen nu möjlighet att återbetala låneskulden om man finner det lämpligt.

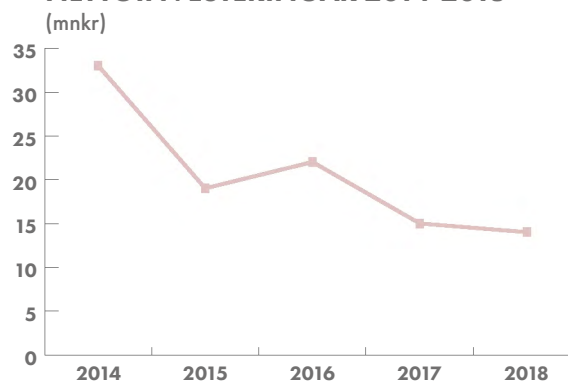
LÅNESKULD 2014-2018



Investeringsverksamheten kommunen

Kommunens nettoinvesteringar uppgår under året till 14,2 mnkr. Budgeterat var 28,0 mnkr. Några projekt har senarelagts. Det enskilt största projektet var ombyggnation av Smedjegatan.

NETTOINVESTERINGAR 2014-2018



Försäljningar under året, kommunen

Försäljning av lastbil till ett pris om 230 tkr, bokfört värde 247 tkr.

Avsättningar kommunen

Avsättningarna har ökat från 19,8 mnkr till 20,4 mnkr för året. Anledningen är avsättningar för pensioner. Avsättningen gällande deponin i Norra Skogen beräknas vara avslutad senast år 2020 då den skall vara sluttäckt.

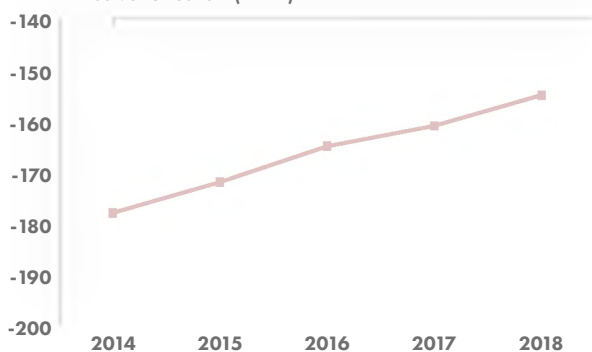
Pensionsmedel

Kommunen redovisar från och med 1998 dels avsättningar för pensioner, som är intjänade från och med 1998 i balansräkningen, dels pensionsförpliktelser, som intjänats före 1998 som upplysningspost utanför balansräkningen. Summan av dessa åtaganden, 154,6mnkr, är kommunens totala pensionsåtagande. I detta åtagande ingår även löneskatt (24,26 %).

Pensionskostnader kommunen

De totala pensionskostnaderna uppgick för året till 27,8 mnkr (27,0 mnkr) inklusive löneskatt. Kostnaderna beräknas vara relativt konstanta fram till år 2020 sedan kommer de att öka åren 2021–2025 för att sedan plana ut.

PENSIONS FÖRPLIKTELSE 2014-2018
inklusive löneskatt (mnkr)



Pensionsförpliktelse (inklusive löneskatt)

(tkr)	2016	2017	2018
Pensionsförpliktelser i balansräkning	8 719	11 425	12 084
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelse	164 970	160 806	154 583
Summa pensionsförpliktelser	173 689	172 231	166 667
Återlånade medel*	173 689	172 231	166 667

Fotnot: * ej finansierade pensionsförpliktelser

Åtgärder som gjorts för att försäkra bort del av pensionskulden inkl. löneskatt, ackumulerat belopp tkr

(tkr)	2016	2017	2018
Partiell inlösen	7 179	7 179	7 179
Pensionsförsäkring	24 422	27 527	33 134
Totalt	31 601	34 706	40 313

Balanskravsutredning

Balanskravet ska förhindra en försvagning av kommunernas eller landstingens ekonomi och ge förutsättningar för en långsiktigt stabil finansiell utveckling. Grundtanken är att varje generation ska bära kostnaderna för den service som generationen själv beslutat om och själv konsumerar. Kravet på en ekonomi i balans innebär, att de årliga intäkterna skall täcka de årliga kostnaderna.

Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år.

För att uppfylla kravet i kommunallagen på god ekonomisk hushållning räcker det normalt sett inte med att intäkterna precis täcker kostnaderna. Ett önskvärt resultatkrav enligt förarbetena till propositionen om balanskravet är, att reinvesteringar på sikt kan göras utan finansiering med nya lån. Utöver detta bör god ekonomisk hushållning inte bara definieras utifrån ett ekonomiskt perspektiv utan även från ett verksamhetsperspektiv. Det handlar främst om att använda kommunens samlade resurser, så att de på bästa sätt tillgodoser kommuninvånarnas behov.

I januari 2013 ändrades lagstiftningen så att kommuner har möjlighet att avsätta resultatöverskott i en resultatutjämningsreserv som ska användas till utjämnning över åren. Karlsborgs kommun använder sig inte av resultatutjämningsreserv.

Kommunen uppfyller balanskravet.

Balanskravsutredning

(tkr)	2016	2017	2018
Årets resultat	18 969	21 130	12 049
Samtliga realisationsvinster	-15	-32	0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	18 954	21 098	12 049
Medel till resultatutjämnning	0	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	18 954	21 098	12 049

Utvärdering kommunens ekonomiska ställning

Karlsborgs kommun redovisar 2018-12-31 totala tillgångar om 376 116 tkr. Dessa tillgångar har finansierats till 64 % (241 123 tkr) av eget kapital. Andelen eget kapital och ett återigen starkt resultat bidrar till en stark soliditet. Att det egna kapitalet ökar samtidigt som ansvarsförbindelsen för pensioner som ligger utanför balansräkningen minskar innebär att soliditeten, med ansvarsförbindelsen inräknad, kraftigt förstärkts och uppgår nu till 23,0%.

Utbetalningar från Migrationsverket och då även fordringar på myndigheten har minskat under året vilket har bidragit till en mycket god likviditet (71,7 mnkr). Kassan är då över dubbelt så stor som kommunens låneskuld (30 mnkr). Ränteläget med negativ ränta har dock inte påskyndat eventuella återbetalningar av lån. Kommunen har även genomgått en stor omställningsprocess från uppbyggnad

av verksamhet till att nu har anpassat sig till lägre volymer. Ekonomiskt har kommunen klarat dessa omställningar väl och står nu väl rustat inför framtida utmaningar.

Borgensåtagandet har ökat och ligger på en relativt hög nivå. Den totala risknivån kan komma att hamna på kritiska värden när kommunen genomför planerade investeringar bland annat inom skolområdet. Det blir därför viktigt att planera noggrant inför dessa investeringsbeslut. På längre sikt kommer det stora investeringsbehovet medföra ett ökat upplåningsbehov som då har en negativ påverkan på kommunens soliditet och skuldsättningsgrad.

Slutsatser och framåtblick

Kommunens resultat blev i år betydligt över budget om än inte i nivå med föregående år. Prognoser under året har pekat på ett nollresultat, vilket med facit i hand varit kraftigt missvisande. Det är av vikt att utveckla prognosarbetet för att öka träffsäkerheten inte minst för att få rätt ingångsvärden när planering sker för kommande år. Att verksamheten, trots stora budgetavvikelse, totalt uppvisar ett positivt resultat i likhet med föregående år är glädjande och förhoppningsvis en trend.

Trots det goda resultatet finns några orosmoln:

Kommunens stora investeringsbehov och därtill finansiering kommer att medföra påfrestningar på ekonomin. Utrymme måste skapas för att inrymma dessa kostnader i framtida ramar.

Enligt alla kända prognoser så kommer det demografiska trycket att öka och Sveriges kommuner kommer åren 2019–2021 få ett betydligt kärvare ekonomiskt läge. Kommunen kan inte räkna med att det inte drabbar Karlsborg, utan vi kommer fortsatt att få jobba med effektiviseringar av verksamheten

Kan Karlsborgs kommun behålla ett tillfredställande resultat samt minimera lånebehoven framöver och dessutom behålla en positiv befolkningstillväxt, ser framtiden ljus ut trots flera osäkerhetsfaktorer.

Sågmästareg.

Köpmannagatan

Kommunens styrmodell

Perspektiv		Kommunfullmäktiges mål
Boende/Besökare	●	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.
Ekonomi	●	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 2 % av skatter och generella statsbidrag.
Medarbetare	■	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.
Samhällsutveckling	■	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.

Mål och resultatstyrning i Karlsborgs kommun utgår från kommunens vision, mål och strategier. Detta utarbetas i styrkort på minst två nivåer i kommunen; fullmäktige och kommunstyrelsen/nämnder. Vissa nämnder ytterligare brutit ned styrkortet på enhetsnivå.

Följande fyra perspektiv styr styrkortens utformning;

- Boende och besökare
- Ekonomi
- Medarbetare
- Samhällsutveckling

Boende och besökare

Medborgarundersökning och Kommunens kvalitets i korthet är exempel på enkätundersökningar som genomförs i kommunen och som ligger till grund för kommunens arbete att åstadkomma mer nöjda kommuninvånare. Respektive nämnd har ytterligare enkäter för att mäta nöjdhet hos respektive kunder.

Ekonomi

En resultatnivå om minst 2,0% av skatteintäkter och generella statsbidrag är en långsiktig hållbar nivå enligt förarbeten till lagen om ”God ekonomisk hushållning”. En sådan god ekonomisk hushållning ska präglade kommunens arbete vilket innebär att mål och riktlinjer i nämndernas budget och verksamhetsplaner ska visa på detta.

Medarbetare

Kommunen som arbetsplats ska vara en arbetsplats där personal upplever att de kan utvecklas, får uppskattning och är insatta i målen för verksamheten. Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsplats. Medarbetarenkäter genomförs två gånger per år för att följa upp ovanstående kriterier.

Samhällsutveckling

Karlsborg ökar i invånarantal och år 2020 ska målet med 7 000 kommuninvånare vara nått. Målsättningar för en socialt, ekologisk och hållbar samhällsutveckling framgår av kommunstyrelsens och nämndernas styrkort. Utvecklingsarbetet förutsätts ske i enlighet med målen i Vision 2020. Prioriterade insatsområden är byggnation, kommunikationer, upplevelser och centrumutveckling. För att invånarna ska nå det långsiktiga målet med bäst hälsa i Skaraborg är strategin att öka delaktigheten med fokus på barn- och ungdomar.

Sammanfattande bedömning

Analys:

Boende/besökare

Kommuninvånare är överlag nöjda vilket avspeglar sig i flera av nämndernas styrkort. Samtliga bygglovsärenden är handlagda inom den tid som är lagstadgad.

Ett utvecklingsområde är kontakten med kommunen via e-post och telefon där styrtalet indikerar att det tar lång tid innan kommunens tjänstemän svarar.

Ekonomi

Kommunens ekonomiska resultat om drygt 12 miljoner överstiger årets mål. Verksamheternas gemensamma resultat visar ett positivt utfall.

Medarbetare

De resultat som framkommer i enkäten visar att medarbetare i kommunen upplever sina arbeten som meningsfulla medan styrning och ledarskap i verksamheterna behöver utvecklas.

Samhällsutveckling

Färre kommuninvånare jämfört med föregående år upplever sin hälsa och trygghet som god och tillfredsställande. Delaktighet och inflytande är utvecklingsområden medan kommuninvånarnas upplevelse av kultur och fritidsliv är fortsatt positiv. Antalet detaljplaner som vunnit laga kraft når inte upp till årets mål.

Slutsats:

I sammanställningen av årets målrapporering finns många goda resultat att glädjas över men också utvecklingsområden. Nöjdhetsgraden hos kommuninvånarna är fortsatt hög medan medarbetarenkäten visar på något lägre resultat 2018. Kommunens strävan är att bättre kunna möta såväl invånare som medarbetare i deras förväntningar på service och arbete. Till 2019 finns medel avsatta för att arbeta med arbetsmiljöfrämjande åtgärder inom de olika verksamheterna. Samarbetet mellan verksamheter blir allt vanligare och fortfarande uttrycks önskemål om att kommunen behöver bli bättre på just samverkan för att kunna få snabbare utväxling på vissa områden.

En social hållbarhetsplan har framtagits där samtliga

nämnder initierat aktiviteter som ska främja välmåendet i kommunen och bidra till en bättre hälsa för kommunens invånare, liten som stor. Trots många nyrekryteringar har flera verksamheter brist på utbildad personal vilket är en utmaning. Att locka personer till boende och arbete i Karlsborgs kommun är ett ständigt pågående arbete. Årets positiva resultat är viktigt för att kunna utföra kommande investeringar i kommunen med bibehållen god ekonomi.



Foto: Shalamov

Foto: Doug Olson

Personal- redovisning

Karlsborgs kommuns strategi när det gäller personalfrågor är framförallt att skapa förutsättningar för att vara en attraktiv arbetsgivare genom att attrahera, rekrytera, behålla och utveckla kompetent personal.

Lönestrategi

Kommunens lönestrategi bygger på intentionerna i de centrala löneavtalen, som innebär att lönen ska vara individuell och differentierad och ha sin utgångspunkt i medarbetarens arbetsprestation, dvs. hur uppsatta mål har uppnåtts. Löneökningarna för 2018 innebar en höjning av lönenivån med totalt 2,5 % samt en lönepott på 0,5 %. Lönepotten har fördelats utifrån tre kriterierna det vill säga ur ett jämställdhetsperspektiv, marknadsläget (svårrekryterade befattningsgrupper) eller befattningsgrupper som ligger lågt i lön i förhållande till andra kommuner i Skaraborg.

Personalförsörjning

Att vara en attraktiv arbetsgivare med god personalpolitik krävs för att kunna rekrytera och behålla kompetenta medarbetare. Under 2018 har totalt 51 medarbetare slutat sin anställning i kommunen. De största avgångsorsakerna var avslut av anställning med egen begäran; 26 medarbetare samt pensionsavgångar; 12 medarbetare.

Under 2018 har totalt 49 medarbetare nyrekryterats till kommunen.

Avslutade anställningar

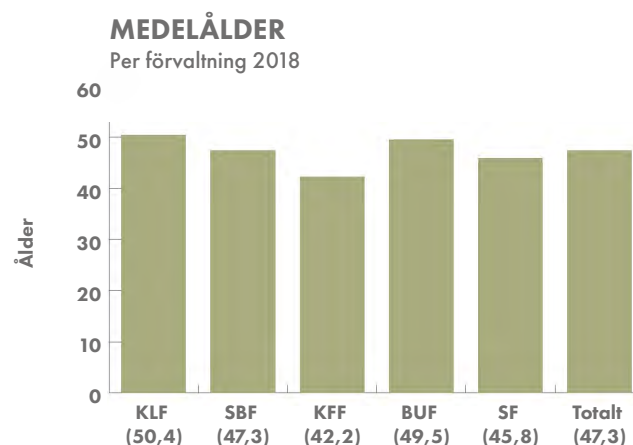
(antal)	2016	2017	2018
Pension	11	17	12
Egen begäran	25	17	26
Arbetsbrist	2	0	6
Övergång av verksamhet	0	0	0
Övrigt	4	15	7
Totalt	42	49	51

Antalet tillsvidareanställda som är 60 år eller äldre uppgår till 61 personer, vilket motsvarar 12 % av totalt antal tillsvidareanställda. Det är lägre än 2017 då 17 % var 60 år eller äldre.

Andelen som är 39 år eller yngre uppgår till 24,5 % av totalt antal tillsvidareanställda, vilket är något lägre än 2017.

Under den kommande femårsperioden uppnår 61 tillsvidareanställda medarbetare pensionsålder, vilket idag motsvarar 12 % av totalt antal tillsvidareanställda. Detta innebär att det kommande rekryteringsbehovet är stort.

Medelåldern hos kommunens tillsvidareanställda är 47 år vilket är något lägre än 2017.



ÅLDERSFÖRDELNING 2016-2018



Ledarskap och personalutveckling

Alla nya chefer har under 2018 genomfört utbildningen i lönebildning och verksamhetsutveckling samt en uppföljning för övriga chefer.

Arbetsmiljöutbildning för alla chefer och huvudskyddsombud.

En utbildning i HR (Human Resources) frågor för chefer har i samarbete med Tibro kommun genomförts under hösten och en fortsättning kommer ske under 2019.

Informationsträffar har genomförts en gång per kvartal för kommunens 30-tal chefer.

Syftet med informationsträffarna är att samtliga chefer gemensamt erhåller information och nyheter inom HR-området såsom arbetsrätt, nyheter i kollektivavtal, genomgång av rutiner och riktlinjer och så vidare. Men även utbildningar samt föreläsningar i aktuella ämnen.

Personalstatistik

Uppgifterna i personalstatistiken hämtas till största del från kommunens personal- och lönesystem Visma. Uppgifterna som redovisas avser huvudsakligen tillsvidareanställd personal och mätdatum är 31 december, 2018. Antalet tillsvidareanställda uppgår till 501 personer, vilket motsvarar 469,5 helårsarbetare. Jämfört med 2017 är antalet tillsvidareanställda färre men antalet helårsarbetare fler.

Könsfördelning personal

Av kommunens tillsvidareanställda är 420 kvinnor, vilket motsvarar 84 % av totalt antal tillsvidareanställda. Andelen tillsvidareanställda män är 16 %.

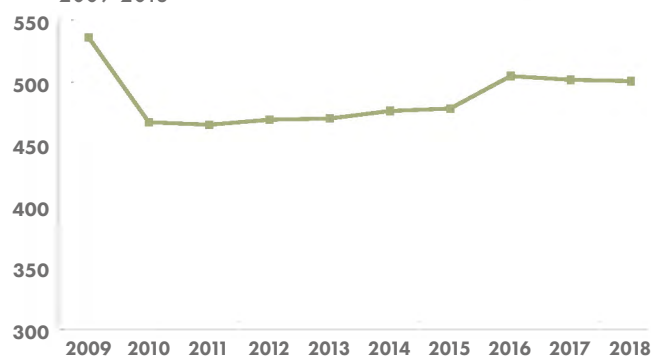
Tillsvidareanställda

(antal)	2016	2017	2018
Kvinnor	419	418	420
Män	86	84	81
Totalt	505	502	501

Tillsvidareanställda

(procent)	2016	2017	2018
Kvinnor	83	83	84
Män	17	17	16
Totalt	100	100	100

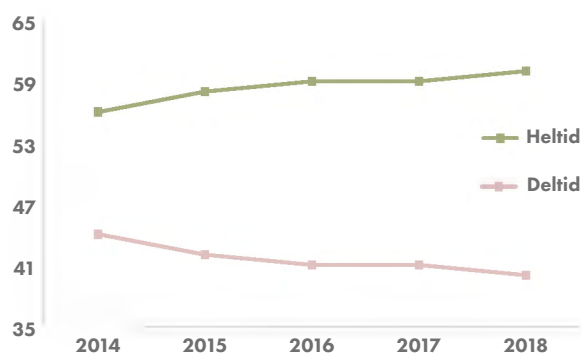
ANTAL TILLSVIDAREANSTÄLLNINGAR
2009-2018



Sysselsättningsgrad

Kommunen strävar efter att öka antalet heltidsanställda. Av kommunens tillsvidareanställda arbetar 300 personer heltid, vilket motsvarar 59,8 %. Anställningar under 100 % definieras som deltid. Andelen heltider har ökat något sedan 2017.

ARBETSTIDSVILLKOR 2014-2018



Av kommunens 420 tillsvidareanställda kvinnor arbetar 55,5 % kvinnor heltid. Andelen kvinnor som arbetar heltid har ökat med 0,5 % jämfört med 2017.

I kommunen är totalt 81 män tillsvidareanställda och av dessa arbetar 82,7 % heltid. Andelen män som arbetar heltid har ökat med 1,7 % jämfört med 2017.

Andel tillsvidareanställda heltid

(procent)	2016	2017	2018
Kvinnor	53	55	56
Män	84	81	83
Totalt	59	59	60

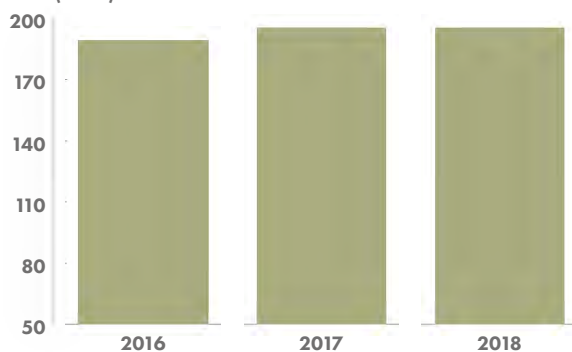
Andel tillsvidareanställda deltid

(procent)	2016	2017	2018
Kvinnor	47	45	44
Män	16	19	17
Totalt	41	41	40

Lönekostnader

I den totala siffran för lönekostnaderna ingår förutom lön även övertid och ob-tillägg med mera. Arbetsgivaravgifterna tillkommer.

UTVECKLING LÖNEKOSTNADER 2016-2018 (mnkr)



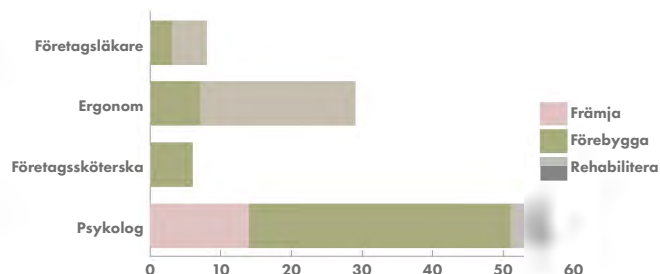
Företagshälsovård

Av de funktioner som företagshälsovården erbjuder har psykolog anlitats mest. Detta är en varningssignal som vi måste ta på största allvar. Den totalt nyttjade tiden hos psykolog har ökat med 21 % jämfört med

2017 och den förebyggande tiden har ökat från 22 % till 37 % och det främjande hälsoarbetet har ökat från 3 % 2017 till 14 % 2018. Det främjande och förebyggande hälsoarbetet är en viktig faktor för att aktivt arbeta med att förhindra psykisk ohälsa på arbetsplatsen vilket innebär att vi behöver fokusera på dessa delar. Statistik från Försäkringskassan visar att Karlsborg ligger lägst i hela Skaraborg när det gäller den psykiska ohälsan vilket mycket väl kan vara resultat av ett högre främjande och förebyggande arbete.

FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

Nyttjad personalkategori och tjänsteområde i % jan-dec 2018



Arbetsmiljö

Totalt har 142 tillbud och arbetsskador anmälts under 2018, vilket är en ökning jämfört med 2017. Anledningen till denna ökning ser vi som en följd av att vi utbildat både chefer och skyddsombud, men även ute på arbetsplatsträffar om hur viktigt det är att man rapporterar tillbud och arbetsskador. Av samtliga rapporterade händelser var 106 tillbud och 23 arbetsskador.

Anmälda tillbud och olyckor

(antal)	2016	2017	2018
Antal anmälda tillbud	55	74	106
Antal anmälda arbetsskador	29	28	23
Totalt anmälda tillbud/olyckor	84	102	142

Sjukfrånvaro

Under 2018 har den totala sjukfrånvaron minskat från 5,5 % till 4,8 % jämfört med 2017. Liksom tidigare är det en skillnad mellan könen när det gäller sjukfrånvaron. Kvinnor är sjukskrivna i större utsträckning än män.

Sjukfrånvaron har minskat i samtliga åldersgrupper. Långtidssjukfrånvaron har minskat jämfört med 2017, från 35,5 % till 33,7 %. Långtidssjukfrånvaron 2018 är relativt jämnt fördelad mellan könen.

Sjukfrånvarostatistik

(procent)	2016	2017	2018
Total sjukfrånvaro	6,1	5,5	4,8
Kvinnor	6,8	5,7	5,4
Män	3,6	4,6	2,7
Åldersgrupper			
- 29	3,6	3,9	3,0
30-49	5,0	4,6	4,6
50 -	7,6	6,7	5,6
Långtidssjukfrånvarande* > 60 dagar	39,2	35,5	33,7
Kvinnor	39,4	33,2	33,9
Män	37,3	46,5	32,7

*%av total sjukfrånvaro)

Sjuklönekostnad

Sjuklönekostnaden har minskat jämfört med 2017 och uppgick totalt till 3,6 mkr 2018. Sjuklönekostnaden uppgick till 1,84 % av den totala lönekostnaden inklusive personalomkostnadspålägg vilket är en ökning sedan 2017 då sjuklönekostnaden var 1,27 % av den totala lönekostnaden.

Kostnader för sjukfrånvaro

(mkr)	2016	2017	2018
	3,0	4,0	3,6

Kommentar: Sjuklön (avser 80 % för dag 2 - 14 och 10 % för dag 15 - 90, inkl. PO-tillägg).

Utöver de direkta kostnaderna för sjuklön tillkommer indirekta kostnader i form av:

- Vikariekostnader
- Övertid
- Överutnyttjande av befintlig personal
- Extra administration
- Försämrade kvalitet för servicemottagaren/medborgaren

De indirekta kostnaderna är svåra att beräkna men motsvarar stora belopp och kan ge störningar i verksamheten.

Friskvård

Enligt kommunens hälso- och friskvårdspolicy har alla heltidsanställda haft möjlighet att använda en timma i veckan för friskvård. Friskvårdstimmen kan användas för fysisk träning men också till andra aktiviteter, som anordnas inom förvaltningen/kommunen. Målet med kommunens satsningar på friskvård är att det bl.a. ska leda till minskad sjukfrånvaro och färre arbetsskador. Från och med 2018 finns det möjlighet att välja mellan friskvårdstimme eller friskvårdsbidrag vilket förhoppningsvis gör att sjukfrånvaro och arbetsskador minskar ytterligare.

Under 2018 har andelen nyttjade friskvårdstimmar ökat från 2,0 % till 3,4 % jämfört med 2017.

Nyttjade friskvårdstimmar*

(procent)	2017	2018
Kommunledningsförvaltningen	8,0	3,1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3,5	3,0
Kultur- och fritidsförvaltningen	1,3	2,2
Barn- och utbildningsförvaltningen	0,9	10,5
Socialförvaltningen	1,6	2,5
Totalt	2,0	3,4

* Andel nyttjade friskvårdstimmar = antal uttagna friskvårdstimmar/antal möjliga friskvårdstimmar.

Antal möjliga friskvårdstimmar = 40 veckor per år x antal helårsarbetare.

Eftersom det inte finns statistik från 2016 gällande Samhällsbyggnadsförvaltningen kan inte andelen nyttjade friskvårdstimmar ingå i ovanstående statistik.

Utöver detta har även 27 % av tillsvidareanställda medarbetare utnyttjat möjligheten till friskvårdsbidrag under 2018.

Folkhälsa - välfärdsnyckeltal i Karlsborg

Välfärdsnyckeltalen tar sin utgångspunkt från det nationella folkhälsomålet med sina 11 målområden. En kommun har stora möjligheter att påverka förutsättningarna för god folkhälsa genom att förbättra människors livsvillkor (faktorer i miljön runt individen som utbildning, arbete och bostad) och livsmiljö (den fysiska och psykosociala miljön). Levnadsvanor (exempelvis kost och fysisk aktivitet) handlar i första hand om individens egna val. Vision 2020 för Karlsborgs kommun handlar till stor del om framtiden för barnen och ungdomarna. Alla barn har rätt till en bra start i livet för att kunna göra sunda val vid utveckling av livsstil och levnadsvanor. Här presenteras valda delar av välfärdsnyckeltalen. Dessa ger en bild av barn och ungas uppväxtvillkor och levnadsvanor, vilket ger signaler om behovet av hälsofrämjande och förebyggande insatser i kommunen.

Målområde 1: Delaktighet och inflytande i samhället

Delaktighet och inflytande i samhället är en av de grundläggande förutsättningarna för hälsa. Människor behöver möjlighet att påverka sina egna livsvillkor och samhället de lever i. Brist på makt och möjligheter att påverka har ett samband med ohälsa. Skolenkät 2017 visar att 51 % av eleverna i årskurs 9 upplevde att de var med och påverkade skolmiljön (Skolinspektionen).

Målområde 2: Ekonomiska och sociala förutsättningar

Ekonomiska och sociala förutsättningar är en av de mest grundläggande samhälleliga förutsättningar för folkhälsan. Det finns samband mellan en god folkhälsa och ett samhälle präglad av ekonomisk och social trygghet, jämlikhet, jämställdhet och rättvisa.

Arbetslöshet

Individer med svag anknytning till arbetslivet har oftare livsvillkor och levnadsvanor som påverkar hälsan negativt. Arbetslösa skattar sin hälsa som sämre och har en ökad psykisk ohälsa i jämförelse med personer som har ett arbete. December 2018 hade Karlsborg 34 arbetslösa ungdomar (18 - 24 år), motsvarande siffra december 2017 var 28 stycken (Arbetsförmedlingen).

Att fundera över:

Det finns en överrisk för både hjärt- och kärlsjukdom och psykisk ohälsa bland arbetslösa. Arbetslöshet och utanförskap i unga år riskerar att få långvariga konsekvenser för hälsa och arbete.

Målområde 3: Barns och ungas uppväxtvillkor

Uppväxtvillkoren för barn och unga har stor betydelse för den psykiska och fysiska hälsan både som barn och senare i livet. De viktigaste faktorerna för barn och ungas hälsa är familjeförhållanden, skola och fritid. Barn och ungas välfärd är en investering för framtiden.

Barn i ekonomiskt utsatta familjer

I Karlsborg var det 44 hushåll med barn, 0 - 18 år, som någon gång under 2018 erhöll ekonomiskt bistånd. Detta är minskning sedan 2017 då 50 hushåll med barn, 0 - 18 år erhöll ekonomiskt bistånd (Individ- och familjeomsorgen, Karlsborg).

Att fundera över:

Barn och unga som lever med små socioekonomiska resurser löper större risk för att lämna grundskolan utan godkända betyg, har sämre förutsättningar för en aktiv fritid, ett rikt kulturutbud och för goda levnadsvanor.

Tandhälsa

Tandhälsa bland barn och ungdomar kan användas som ett mått för att undersöka resultatet av hälsofrämjande och förebyggande insatser som gjorts under uppväxtåren. För att följa upp detta är tandhälsan bland 19-åringar intressant. I Karlsborg var cirka 80 % av 19-åringarna (som besökt Folktandvården under 2018) kariesfria, motsvarande siffra för Västra Götaland var cirka 68 %. Andelen kariesfria 6-åringar i Karlsborg 2018 var cirka 79 %, jämförande siffra för Västra Götaland var 78 %.

Upplevd hälsa

Faktorer som håller människor friska kallas salutogena och de sammanfattas i begreppet "känsla av sammanhang". Här ingår att man förstår vad som händer i ens liv och varför. Man har också förmåga att ta sig an svårigheterna i vardagen på ett konstruktivt sätt och man upplever livet som meningsfullt. Forskning visar att friskfaktor för ungas psykiska utveckling är beroende av att unga är nöjda med sin hälsa och med sig själva.

I Karlsborg svarar 75 % av eleverna i årskurs 9 och 62 % i årskurs 2 på gymnasiet att de är nöjda med sin egen hälsa. Jämförande siffra för elever i årskurs 9 i Västra Götalandsregionen var 76 % och årskurs 2 på gymnasiet 72 %. (Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning, 2016).

På frågan "Hur nöjd är du vanligtvis med dig själv?" svarar 56 % av eleverna i årskurs 9 att de är nöjda och motsvarande siffra för elever årskurs 2 på gymnasiet var 57 %. Jämförande siffror för Västra Götalandsregionen var 71 respektive 57 % (Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning, 2016).

Trygghet i skolan

Skolan skall erbjuda eleverna en miljö präglad av stabilitet, trygghet och studiero. Den som känner trygghet kan lättare tillgodogöra sig kunskap och utvecklas som människa. Barn som känner sig trygga når bättre skolresultat, lär sig ta eget ansvar och framföra sina åsikter. Vårterminen 2017 uppgav 58 % av eleverna i årskurs 5 att de kände sig trygga i skolan och 38% av eleverna att de kände sig ganska trygga. I årskurs 9 angav 55 % av eleverna att de kände sig trygga i skolan och 27 % uppgav att de kände sig ganska trygga. När det gäller studiero uppgav 62 % av eleverna i årskurs 5 att de har studiero eller

ganska bra studiero på lektionerna, 22 % uppgav att de inte upplevde studiero. I årskurs 9 upplevde 51 % av eleverna att de hade ganska bra studiero på lektionerna. 14 % av eleverna i årskurs 9 angav att de inte upplevde studiero alls på lektionerna och 18 % uppgav att studieron var dålig (Skolinspektionen).

Behörighet till gymnasieskolan

En av de viktigaste förutsättningar för ungdomars framtida möjlighet är utbildning. Att klara grundskolan är avgörande för att gå vidare till gymnasiet, vilket idag oftast är en grundförutsättning för att få arbete. Utbildning och arbete är skyddsfaktorer mot sociala problem, arbetslöshet och ohälsa. Personer med lång utbildning har oftare bättre hälsa än personer med kort utbildning. Satsningar på skolan och barns utbildning, ur ett folkhälsoperspektiv, är en investering och en viktig del av tidiga insatser för att förebygga ohälsa. Höstterminen 2018 var cirka 100 % behörighet till gymnasiets nationella yrkesprogram (om antalet individer som inte är behöriga är mellan 1-4 stycken anges cirka 100 %). Motsvarande siffra för riket 2018 var 84,4 %. (Skolverket).

Fullföljda studier

Även om gymnasieskolan är frivillig är det viktigt att kommunerna hjälper eleverna att fullfölja sin utbildning, eftersom det handlar om individens möjligheter till arbete, vidareutbildning och delaktighet i samhället. I Karlsborg hade 72 % fullföljt sina gymnasiestudier (inom 3 år) under 2018, jämförande siffra för 2017 var 81 %. Motsvarande siffror för riket var 66 % både 2017 och 2018 (Skolverket).

Att fundera över:

Sambandet mellan utbildning och hälsa är särskilt tydlig på gymnasienivå. Att ha gymnasieutbildning är viktigt för ungdomar för att ta sig in på arbetsmarknaden samt en av de viktigaste förutsättningarna för att motverka utanförskap.

Målområde 10: Matvanor och livsmedel

Goda matvanor och säkra livsmedel är förutsättningar för en god hälsa vilket har stor betydelse för vårt välbefinnande. Övervikt och fetma håller på att utvecklas till det dominerande hälsoproblemet och följs av betydande överrisk för hjärt- och kärlsjukdomar, diabetes, ledsjukdomar och en del

cancerformer. Fetma utvecklas genom en kombination av levnadsvanor, miljöfaktorer och arv. Vanor och beteenden grundläggs i tidig ålder, därför är det viktigt att förskola och skola stödjer främjandet av goda matvanor.

Övervikt och fetma

Fetma ökar bland barn och ungdomar i Sverige. Cirka 20 - 25 % av svenska barn är överviktiga och cirka 3 % lider av sjukdomen fetma. Risken att fetma hos barn kvarstår i vuxen ålder är hög och leder i till en förkortad genomsnittlig medellivslängd. Det är därför angeläget att förebygga barnfetma och sätta in behandling tidigt. Av de 4-åringar (barn födda 2014) som 2018 var inskrivna vid Barnavårdscentralen i Karlsborg, hade 14,5 % övervikt eller fetma (Centrala barnhälsovården, Skaraborg). Hälsoundersökningen läsåret 2017/2018 visar att 16 % av barnen i förskoleklass och 15 % av barnen i årskurs 4 hade övervikt eller fetma. Andelen elever med övervikt eller fetma i årskurs 8 var 14,5 % (Skolhälsovården, Karlsborg och Forsviks Friskola).

Att fundera över:

Då vanor och beteenden grundläggs i tidig ålder har barnavårdscentralen och familjecentralen en viktig roll i arbetet att främja goda matvanor genom föräldrastöd. Förskolans och skolans arbete för att främja sunda matvanor är särskilt viktigt då skolan når alla barn och ungdomar.

Målområde 11: Alkohol, narkotika, dopning, tobak och spel

Att begränsa alkoholens negativa effekter, minska tobaksbruket och arbeta för ett narkotika- och dopningsfritt samhälle har länge varit viktiga folkhälsofrågor. Att förebygga och skjuta upp ungdomars tobak- och alkoholdebut är ett prioriterat område för det hälsofrämjande arbetet.

Under 2016 genomförde Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning och Västra Götalandsregionen en drogvaneundersökning i årskurs 9 och årskurs 2 på gymnasiet. Här redovisas ett axplock av resultatet.

I undersökningen uppgav 13 % av eleverna i årskurs 9 från Karlsborg sig vara dagligrökare, vilket är högre än i Västra Götalandsregionen (11 %). Jämförande siffra för elever i årskurs 2 på gymnasiet var 13 % (Västra Götalandsregionen cirka 8 %). Andel dagligsnusare bland årskurs 9 var 8 %, vilket är något högre än Västra Götalandsregionen och riket 6 %.

Bland eleverna i årskurs 9 uppgav 71 % att de druckit alkohol någon gång de senaste tolv månaderna, vilket är betydligt högre i jämförelse med Västra Götalandsregionen (40 %). Av gymnasieeleverna uppgav 72 % att de druckit alkohol någon gång de senaste tolv månaderna (Västra Götalandsregionen 74 %). Berusningsdebut vid 13 år eller yngre uppgav 12 % av 15-åringarna från Karlsborg, vilket är betydligt högre än för Västra Götaland (4 %) och riket (5 %). Andelen elever i årskurs 9 som intensivt konsumerar alkohol var 25 % (Västra Götalandsregionen cirka 8 %). Jämförande siffra för gymnasieeleverna var 34 % (Västra Götalandsregionen 27 %). Av 15-åringar från Karlsborg var det 33 % som blivit bjudna på alkohol av sina föräldrar (Västra Götalandsregionen 22 %) motsvarande siffra för gymnasieeleverna var 44 % som är på samma nivå som Västra Götalandsregionen, 42 % (Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning, 2016).

Att fundera över:

Intensivkonsumtion av alkohol är vanligare bland ungdomar som bjudits hemma.

Drift- och investeringsbudget

Nedan redovisas intäkter och kostnader per nämnd samt nettokostnadernas avvikelse jämfört med av kommunfullmäktige beslutad budget, inklusive årets justeringar. En detaljerad redovisning återfinns i respektive nämnds verksamhetsberättelse. Vidare redovisas faktiska investeringar 2018 jämfört med budget 2018. I budget ingår under året beslutade justeringar. Redovisningen är inklusive interna poster.

För året visar samtliga nämnder ett plusresultat, förutom socialnämnden som redovisar ett stort underskott jämfört med budget. Totalt för nämnderna ett positivt resultat med knappt 5 mnkr. Vilket är mycket glädjande även om det är stora avvikelser hos de olika nämnderna. Prognoserna under året har avviker kraftigt mot faktiskt utfall för verksamheterna och visat på ett kraftigt underskott. Behov finns att förbättra verksamheternas prognoser för kommande år.

Socialnämndens underskott beror till största delen av fler placeringar än budgeterat men också fler LSS-ärenden och kraftigt ökat försörjningsstöd. Åtgärder har satts in under året vilket har minskat det befarade underskottet.

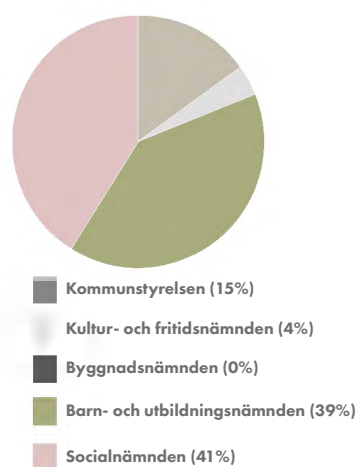
Kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden redovisar större överskott jämfört med budget. För kommunstyrelsen ligger största delen på fastighetsidan (lägre drift o underhållskostnader) och oförbrukade politiska förfogandeanslag.

För barn- och utbildningsnämnden ger högre statsbidrag och lägre kostnader för köp av verksamhet betydligt lägre nettokostnader än budgeterat.

Överlag kan noteras att det är fortsatt stora variationer i budgetföljsamhet hos verksamheterna. Ett flertal projekt och ökande riktade statsbidrag där ansökan och utfall är komplexa bidrar till avvikelser från budget.

På investeringssidan är utfallet 14,2 mnkr av budgeterade 28,0 mnkr. Främst är det på vatten och avloppssidan som vissa investeringar ej har genomförts. Totalt föreslås investeringsprojekt för 5,3 mnkr att överföras till nästa år

NÄMNDENS ANDEL AV TOTALA NETTOKOSTNADEN



Driftredovisning

(tkr)	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Budget avvikelse
Kommunstyrelse	104 821	159 433	54 612	60 778	6 166
Kultur- och fritidsnämnd	4 874	20 330	15 456	16 603	1 147
Byggnadsnämnd	0	233	233	278	45
Barn- och utbildningsnämnd	93 142	239 179	146 037	151 109	5 072
Socialnämnd	62 981	212 055	149 074	141 399	-7 675
Totalt	265 818	631 230	365 412	370 167	4 755
Finansförvaltning	419 440	41 979	-377 461	-377 867	-406
Totalt inklusive finansförvaltningen	685 258	673 209	-12 049	-7 700	4 349

Hundralappen

(kr)	2017	2018
Politisk verksamhet	1,67	1,49
Bygg och miljö	0,79	0,76
Förskola, pedagogisk omsorg	10,24	10,57
Grundskola, förskoleklass, fritids	22,97	22,86
Gymnasiet och vuxnas lärande	9,39	9,09
Näringsliv och turism	1,76	1,62
Räddningstjänst och skydd	1,98	1,99
Kollektivtrafik och resor	0,90	1,00
Arbetsmarknadsåtgärder	0,70	0,47
Kultur och fritid	4,43	4,14
Gata/park	3,13	3,10
Äldreomsorg	26,92	27,47
Individ- och familjeomsorg	5,75	6,03
Verksamhet för funktionsnedsättning	9,38	9,40
Summa	100,00	100,00

Investeringsredovisning

Samtliga investeringar 2018

(tkr)	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
Skattefinansierat:					
Kommunbank	0	0	0	4 985	4 985
Kommunstyrelse	1 497	12 477	10 980	15 212	4 232
Kultur- och fritidsnämnd	0	526	526	630	104
Byggnadsnämnd	0	0	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	0	691	691	2 207	1 516
Socialnämnd	0	519	519	605	86
Summa skattefinansierat	1 497	14 213	12 716	23 639	10 923
Avgiftsfinansierat:					
Vatten och avlopp	0	1 499	1 499	4 395	2 896
Summa investeringar	1 497	15 712	14 215	28 034	13 819

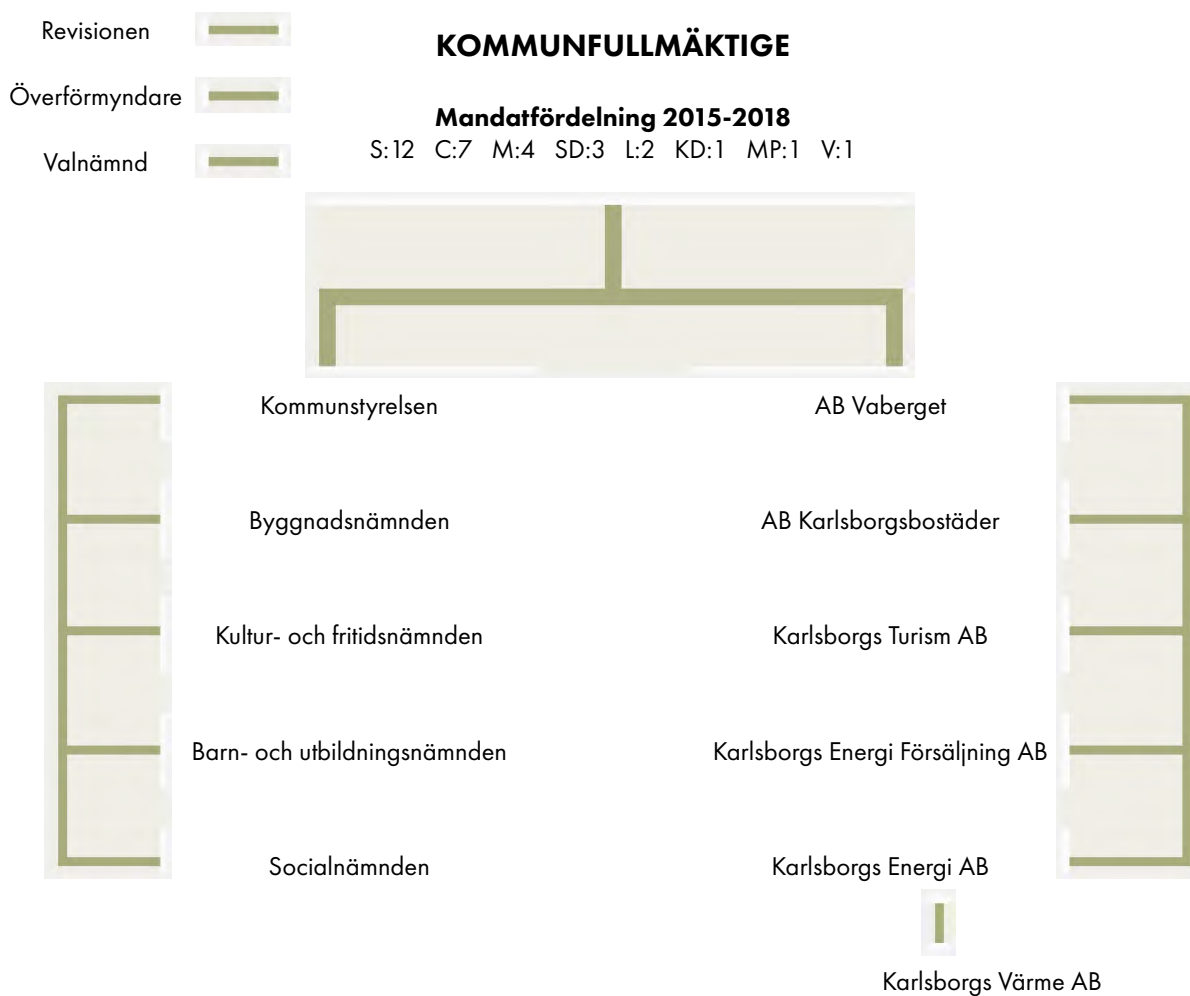
De största investeringsprojekten 2018

(tkr)	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
Smedjegatan	625	2 455	1 830	2 400	570
Beläggningsarbeten	0	1 260	1 260	2 000	740
Lastbil med kran	0	1 625	1 625	1 750	125
Mölltorps skola byte ventilation	0	854	854	800	-54
Mölltorps skola ny infart/parkering	0	749	749	400	-349
Haganäset relining avlopp	0	712	712	800	88
Ledningsnät VA	0	795	795	750	-45

Under året har ett antal stora projekt genomförts. Bland annat så har gata/park enheten genomfört projekten med Smedjegatan, beläggningsarbeten på Björkstigen, Styckjunkargatan och Bryggaregatan samt gjort inköp av en lastbil med kran.



KONCERNÖVERSIKT



Samtliga bolag i kommunkoncernen ägs till 100 % av Karlsborgs kommun

Sammanställd redovisning

För att kunna göra en samlad bedömning av kommunens totala engagemang, oavsett i vilken juridisk form verksamheterna bedrivs med, finns ett lagstadgat krav på upprättande av sammanställd redovisning (koncernredovisning). Se balans- och resultaträkning samt kassaflödesanalys.

Karlsborgs kommunkoncern omfattar, förutom kommunen, ett moderbolag, fyra dotterbolag samt ett dotterdotterbolag. De kommunala bolagens omsättning är i förhållande till kommunens övriga verksamheter lägre. Dock finns det ett betydande innehav av anläggningstillgångar i bolagen. Till största delen består dessa av bostadsfastigheter, elnät, fjärrvärme, fibernät och telenät.

Årets resultat

Sammantaget för kommunkoncernen, blev årets resultat 17,4 mnkr efter skatt, vilket historiskt mätt är ett mycket starkt resultat om än lägre än förra året rekordresultat (26,7 mnkr). Bolagen påverkar koncernresultatet positivt med 5,4 mnkr (5,6 mnkr). I årets resultat ingår både en nedskrivning och återföring av tidigare nedskrivning i AB Karlsborgsbostäder, vilket totalt påverkat resultatet negativt med -0,2 mnkr.

Kommunkoncernens balansomslutning ökade med 56 mnkr till 766 mnkr. Balansomslutningen har ökat på bolagssidan och är nu större än kommunens balansomslutning. På tillgångssidan består ökningen av anläggningstillgångar på bolagssidan (nybyggnation av hyreslägenheter i Mölltorp).

Finansiell ställning

Av kommunkoncernens totala tillgångar på 766 mnkr är 62 % (61 % 2017) finansierade med lån, avsättningar och andra kortfristiga skulder. Den samlade långfristiga låneskulden uppgår till 331 mnkr (301 mnkr).

Investeringar

Den samlade investeringsvolymen har uppgått till 60 mnkr (50 mnkr 2017). Större investeringar har varit pågående nybyggnation av hyreslägenheter i Mölltorp (AB Karlsborgsbostäder) samt fiberinstallationer (Karlsborgs Energi AB).

Regler och finanspolicy

I syfte att begränsa och minimera valuta-, ränte- och kreditriskerna samt samordna koncernens finansförvaltning, är kommunens och de helägda bolagens finansiella verksamhet reglerad av kommunens finanspolicy, fastställd av kommunfullmäktige och i tillämpliga delar av bolagsstyrelserna.

Ägardirektiv

För att utveckla ägarrollen och nå en bra samordning och samverkan mellan kommunen och de helägda bolagen styrs bolagen genom av kommunfullmäktige fastställda ägardirektiv. Kommunfullmäktige har antagit generella ägardirektiv för samtliga bolag och individuellt ägardirektiv för AB Vaberget. Dotterbolagens individuella ägardirektiv fastställs sedan av AB Vaberget årsvis. I direktiven anges de ekonomiska styrmedlen, i enlighet med god ekonomisk hushållning, bolagens syfte, verksamhetsmål och avkastningskrav. Dessa följs upp i bolagens årsredovisningar.

* Bolagens resultat nedan är efter finansiella poster före bokslutsdispositioner och skatt

AB Vaberget

Ordförande:	Peter Lindroth (S)
VD:	Anders Johansson
* Resultat:	0,0 mnkr
Nettoomsättning:	0,0 mnkr
Justerat eget kapital:	9,6 mnkr
Balansomslutning:	13,6 mnkr
Soliditet:	70,6%
Antal anställda:	0
Verksamhet:	Förvalta ägandet i dotterbolagen

AB Vaberget äger och förvaltar aktierna i de av kommunen förvärvade helägda dotterbolagen. I koncernen ingår moderbolaget AB Vaberget och dotterbolagen AB Karlsborgsbostäder, Karlsborgs Energi AB, Karlsborgs Energi Försäljning AB, Karlsborgs Turism AB samt dotterdotterbolaget Karlsborgs Värme AB.

AB Karlsborgsbostäder

Ordförande:	Rolf Andersson (M)
VD:	Jan-Erik Engqvist till 2018-07-31 Joakim Ahlin från 2018-08-01
* Resultat:	2,9 mnkr
Nettoomsättning:	34,7 mnkr
Justerat eget kapital:	26,9 mnkr
Balansomslutning:	246,8 mnkr
Soliditet:	10,9 %
Antal anställda:	9
Verksamhet:	Fastighetsförvaltning

AB Karlsborgsbostäder ska i samarbete med kommunen medverka till goda livsmiljöer och utveckla Karlsborg till en attraktiv bostadsort genom att erbjuda ett varierat utbud av hyresbostäder med god kvalitet och service.

Bolaget svarar för fastighetsskötsel, drift och underhåll av det förvaltade fastighetsbeståndet. Underhållet av bostäderna har under de senare åren stadigt förbättrats. Efterfrågan på bolagets lägenheter har under året haft en fortsatt positiv utveckling och alla lägenheter är uthyrda. Lägenhetsomsättningen minskar också i takt med att efterfrågan ökar.

Nyproduktion pågår för fullt i Mölltorp med 16 lägenheter. Inflyttning beräknas till sommaren 2019. Alla lägenheter är uthyrda.

AB Karlsborgsbostäder har en stabil lönsamhet vilket är viktigt för att kunna öka underhållet på det gamla bostadsbeståndet och bygga nya bostäder i framtiden.

Karlsborgs Energi AB

Ordförande:	Enar Andersson (C) till 2018-07-31 Rolf Andersson från 2018-08-01
VD:	Rolf Andersson till 2018-07-31 Joakim Ahlin från 2018-08-01
* Resultat:	3,4 mnkr
Nettoomsättning:	49,9 mnkr
Justerat eget kapital:	30,2 mnkr
Balansomslutning:	143,6 mnkr
Soliditet:	21,0 %
Antal anställda:	23
Verksamhet:	Distribution av el- och teletjänster

Karlsborgs Energi AB svarar för distribution av el, stadsnät, administrativa tjänster, elinstallationer, försäljning av el-material, samt drift och underhåll av gatubelysning åt Karlsborgs kommun och Vägverket.

På nätsidan är det en fortsatt investering i förbättringar av elnätet. I Brevik och på andra platser fortsätter ledningar att grävas ned. Vissa transformatorstationer och kopplingskåp på nätsidan är gamla och omoderna och utbyte av dessa pågår och kommer att fortsätta under 2019.

Utbyggnaden av bredband har fortsatt under året och vårt mål är att 95 % av hushållen skall ha tillgång till bredband 2020-12-31. Målet kommer med stor sannolikt att uppfyllas.

Installationssidan har en stabil utveckling. Försäljning av vitvaror avvecklades under 2018.

Bolaget visar inom samtliga verksamheter en ökad omsättning och bättre lönsamhet, och resultatet i bolaget har förbättrats de senaste åren. Detta trots att mindre intern tid har aktiverats i bolaget.

Karlsborgs Energi Försäljning AB

Ordförande:	Enar Andersson (C) till 2018-07-31 Rolf Andersson från 2018-08-01
VD:	Rolf Andersson till 2018-07-31 Joakim Ahlin från 2018-08-01
*Resultat:	0,9 mnkr
Nettoomsättning:	19,6 mnkr
Justerat eget kapital:	2,1 mnkr
Balansomslutning:	6,4 mnkr
Soliditet:	32,7 %
Antal anställda:	0
Verksamhet:	Försäljning av el

Karlsborgs Energi Försäljning ABs verksamhet är handel med el. Bolagets marknad och fokus ligger på privatkunder och mindre företagskunder inom Karlsborgs kommun. Dock finns en viss efterfrågan utanför kommunen. Någon medveten marknadsföring utanför kommunen sker inte. Bolaget har omsatt handel av el motsvarande 38 GWh. Antal kunder har minskat med 7 stycken, från 3 236 kunder år 2017 till 3 229 kunder år 2018. Bolaget ger även detta år ett bra ekonomiskt överskott. Inköp av el sker via ett gemensamt bolag (HjoTiBorg Energi AB).

Karlsborgs Värme AB

Ordförande:	Enar Andersson (C) till 2018-07-31 Rolf Andersson från 2018-08-01
VD:	Rolf Andersson till 2018-07-31 Joakim Ahlin från 2018-08-01
*Resultat:	-0,6 mnkr
Nettoomsättning:	10,1 mnkr
Justerat eget kapital:	10,8 mnkr
Balansomslutning:	23,1 mnkr
Soliditet:	46,6 %
Antal anställda:	0
Verksamhet:	Produktion och distribution av fjärrvärme i Karlsborgs tätort

Karlsborgs Värme AB producerar och distribuerar värme baserat på biobränsle till 116 kunder, varav de flesta är fastighetsbolag, bostadsrättsföreningar eller andra företag. Enskilda villor representerar en liten andel av volymen. Årets distribution av värme var 16,4 GWh. Bolaget har under året ett negativt resultat orsakat av högre direkta kostnader som olja och flis men även övriga kostnader har legat högt under året. Bättre uppföljning bör vända resultatet till positivt

under 2019. Arbetet med att utreda en eventuell utbyggnad av anläggningar pågår med målet att minska behovet av fossila bränsle och säkerställa långsiktig lönsamhet.

Karlsborgs Turism AB

Ordförande:	Peter Lindroth (S)
VD:	Jarl Karlsson
*Resultat:	22 tkr
Nettoomsättning:	2,7 mnkr
Justerat eget kapital:	1,1 mnkr
Balansomslutning:	3,4 mnkr
Soliditet:	33 %
Antal anställda:	7
Verksamhet:	Turism och marknadsföring

Karlsborgs Turism AB ska verka för att utveckla och marknadsföra Karlsborg som en turistdestination, skapa en hög attraktionskraft som bidrar till en långsiktig och konkurrenskraftig besöksnäring samt att i det lokala utvecklingsarbetet samverka med näringslivet och den offentliga verksamheten.

Den största verksamhetsgren är ”Äventyrsturerna” på Karlsborgs fästning.

Bolaget har under året givit god service till besökarna i form av broschyrmaterial, information via webb, sociala medier och personlig information.

Under sommaren har bolaget, förutom på Infocenter, bedrivit turistinformation i biljettkassan till äventyrsturerna vid Karlsborgs fästning samt i en bod vid kanalen. Dessa har varit öppna samtliga dagar.

En viktig del i vår besöksservice är att hålla en hög digital närvaro i gällande kanaler. Dagens besökare vill få service och information dygnet runt. Under året har bolaget fokuserat på utveckling inom detta område och på kompetensutveckling av medarbetare samt besöksföretag.

Övriga engagemang utanför koncernen

Förutom den egna koncernen har kommunen aktier eller andelar i följande verksamheter:

- Delägare i Karlsborgs Utvecklings AB (aktiekapital 61 tkr).
- Delägarskap i Kommuninvest AB (aktiekapital 4 335 tkr).
- Delägarskap i HjoTiBorg Energi AB genom Karlsborg Energi Försäljning AB (aktiekapital 300 tkr)
- Delägarskap i Bredband Östra Skaraborg AB genom Karlsborgs Energi AB (aktiekapital 1 500 tkr).
- Delägarskap i SKL Kommentus AB (aktiekapital 1 tkr)
- Delägarskap i Coompanion (andelskapital 10 tkr)
- Delägarskap i Tolkförmedling Väst (andelskapital 7 tkr)
- Delägarskap i Inera AB (andelskapital 42,5 tkr)
- Medlemskap i kommunalförbundet RÖS (Räddningstjänsten Östra Skaraborg) bestående av sju medlemskommuner.
- Medlemskap i kommunalförbundet AÖS (Avfallshantering Östra Skaraborg) bestående av nio medlemskommuner.
- Medlemskap i kommunalförbundet MÖS (Miljösamverkan Östra Skaraborg) bestående av fem medlemskommuner.
- Medlemskap i Skaraborgs kommunalförbund.
- Medlemskap i Samordningsförbundet Skövde-HjoTiBorg (Finsam).
- Förutom engagemang i form av aktier och andelar finns det sedan 2006 en gemensam kollektivtrafiknämnd med Tibro och Hjo kommuner. Från år 2011 ingår Karlsborgs kommun även i en gemensam lönenämnd med Mariestad, Töreboda och Gullspåns kommuner

5 år i sammandrag

	2014	2015	2016	2017	2018
Antal invånare per 31 december	6 786	6 764	6 913	6 954	6 941
Kommunen					
Anställda, antal	477	479	505	502	501
Balansomslutning, tkr	290 249	338 004	332 596	358 007	376 116
Likvida medel, tkr	13 208	35 014	15 214	59 280	71 671
Rörelsekapital, tkr	-23 847	-6 649	-2 996	19 548	30 227
Soliditet, procent	62	56	63	64	64
Långfristig låneskuld, tkr	22 000	42 000	30 000	30 000	30 000
Avsättningar för pensioner, tkr	4 374	4 896	8 719	11 425	12 084
Borgensåtagande, tkr	164 495	211 675	291 887	291 450	323 244
Finansnetto, tkr	228	34	812	1 048	1 541
Årets resultat, tkr	14 404	9 918	18 969	21 130	12 049
Eget kapital, tkr	179 057	188 975	207 944	229 074	241 123
Skattesats, kr	21 :32	21 :32	21 :32	21 :32	21 :32
Nettokostandsandel, procent	95	97	95	94	97
Investeringar, tkr	32 768	19 135	22 306	15 019	14 215
Kommunkoncernen					
Anställda, antal	513	515	543	541	538
Balansomslutning, tkr	502 292	598 516	681 351	709 403	766 112
Likvida medel, tkr	22 950	57 814	33 796	64 467	83 342
Rörelsekapital, tkr	-32 741	-1 183	7 774	20 737	36 114
Eget kapital, tkr	209 654	226 936	251 146	277 561	294 665
Soliditet, procent	42	38	37	39	38
Långfristig låneskuld, tkr	172 023	219 390	305 442	301 352	331 285
Finansnetto, tkr	-2 874	-1 927	-446	-569	-45
Årets resultat, tkr	15 345	17 331	24 436	26 740	17 469



Resultaträkning

(tkr)	Noter	2017		2018	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
Verksamhetens intäkter	1	142 136	229 069	116 907	208 543
Verksamhetens kostnader	2	-484 419	-545 440	-476 822	-546 682
Jämförelsestörande verksamhetsposter	3	0	0	0	0
Avskrivningar	4	-13 751	-30 626	-14 194	-27 848
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-356 034	-346 997	-374 109	-365 987
Skatteintäkter	5	302 328	302 328	306 094	306 094
Generella statsbidrag och utjämning	6	73 788	73 788	78 524	78 525
Finansiella intäkter	7	1 470	569	2 034	1 158
Finansiella kostnader	8	-422	-1 138	-493	-1 303
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		21 130	28 550	12 049	18 487
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
Skatteskostnader		0	-1 810	0	-1 058
ÅRETS RESULTAT	9	21 130	26 740	12 049	17 429

Kassaflödesanalys

(tkr)	Noter	2017		2018	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	9	21 130	26 740	12 049	17 429
Justering för av- och nedskrivningar	4	13 751	30 626	14 194	27 848
Justering för avsättningar	17	2 764	3 228	598	919
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	10	-193	5 656	-194	3 891
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		37 452	66 250	26 647	50 087
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	14	19 758	15 354	-3 874	-7 137
Ökning/minskning förråd, lager, exploateringsfast.	13	53	-338	-70	1 233
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	1 711	2 693	5 656	8 947
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		58 974	83 959	28 359	53 130
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-15 633	-54 183	-15 712	-64 575
Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar		618	618	1 497	1 849
Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar		150	311	247	2 537
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-43	-56	0	-19
Försäljning/utrangering av finansiella anläggningstillgångar		0	117	0	21
INVESTERING I MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		-14 908	-53 193	-13 968	-60 187
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		0	0	0	30 000
Amortering av skuld		0	-90	0	-4 068
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	-2 000	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	-5	0	0
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		0	-95	-2 000	25 932
ÅRETS KASSAFLÖDE		44 066	30 671	12 391	18 875
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS BÖRJAN		15 214	33 796	59 280	64 467
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		59 280	64 467	71 671	83 341

Balansräkning

(tkr)	Noter	2017		2018	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar - Goodwill		0	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar	11	255 484	581 269	255 258	613 610
Finansiella anläggningstillgångar	12	11 456	8 899	13 456	8 943
Summa anläggningstillgångar		266 940	590 168	268 714	622 553
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	13	3 204	6 744	3 274	5 511
Kortfristiga fordringar	14	28 583	47 439	32 457	54 576
Kortfristiga placeringar		0	585	0	131
Kassa och bank		59 280	64 467	71 671	83 341
Summa omsättningstillgångar		91 067	119 235	107 402	143 559
SUMMA TILLGÅNGAR		358 007	709 403	376 116	766 112
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital, ingående balans	15	207 944	250 821	229 074	277 527
Årets resultat		21 130	26 740	12 049	17 138
Eget kapital, utgående balans	16	229 074	277 561	241 123	294 665
Resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Övrigt eget kapital		0	0	0	0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	17	11 425	11 425	12 084	12 084
Avsättning deponi	17	4 626	4 626	4 565	4 565
Avsättning bidrag till statlig infrastruktur	17	3 745	3 745	3 745	3 745
Andra avsättningar	17	0	4 578	0	4 899
Summa avsättningar		19 796	24 374	20 394	25 293
Skulder					
Långfristiga skulder	18	37 618	308 970	37 424	338 709
Kortfristiga skulder	19	71 519	98 498	77 175	107 445
Summa skulder		109 137	407 468	114 599	446 154
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		358 007	709 403	376 116	766 112
POSTER INOM LINJEN					
Pensionsförpliktelser	20	160 806	160 806	154 583	154 583
Borgensåtaganden	21	291 450	30 007	323 244	31 869
Limit checkräkningskredit		50 000	50 000	50 000	50 000
Ansvarsförbindelse Fastigo		0	54	0	54
SUMMA POSTER INOM LINJEN		502 256	240 867	527 827	236 506

Notförteckning

(tkr)	Not	2017		2018	
		Kommunen	Kommun- koncernen	Kommunen	Kommun- koncernen
	RESULTATRÄKNING				
	1 Verksamhetens intäkter				
	Försäljningsintäkter	7 633		8 239	
	Taxor och avgifter	21 637		23 703	
	Hyror och arrenden	13 059		13 554	
	Bidrag	94 099		66 558	
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	5 676		4 852	
	Realisationsvinster	32			
	Koncernens intäkter		251 144		230 311
	avgår interna eliminerings inom koncernen		-22 075		-21 768
	Summa	142 136	229 069	116 907	208 543
	2 Verksamhetens kostnader				
	Personalkostnader inkl sociala avgifter	-262 637		-263 378	
	Pensionskostnader inkl löneskatt	-26 990		-27 844	
	Tillfälligt inhyrd personal	-113		-80	
	Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-2 250		-2 720	
	Lämnade bidrag	-21 638		-21 900	
	Köp av huvudverksamhet	-83 607		-75 528	
	Lokal- och markhyror	-6 086		-6 085	
	Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	-16 925		-16 646	
	Bränsle, energi och vatten	-8 134		-8 978	
	Hyra/leasing av anläggningstillgångar	-1 048		-949	
	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	-18 492		-16 479	
	Kontorsmaterial och trycksaker	-399		-392	
	Reparation och underhåll	-2 493		-2 775	
	Tele-, IT-kommunikation och postbefordran	-1 727		-1 667	
	Kostnader för transportmedel	-2 362		-2 215	
	Transporter och resor	-7 926		-8 315	
	Representation	-398		-282	
	Annonser, reklam, information	-532		-510	
	Försäkringspremier och riskkostnader	-1 983		-2 143	
	Övriga tjänster	-16 857		-18 168	
	Diverse kostnader	-3 158		-2 911	
	Förändring av avsättning	-82		2	
	Realisationsförluster			-17	
	Poster mellan drift o investering	1 418		3 158	
	Koncernens kostnader		-567 515		-568 450
	avgår interna eliminerings inom koncernen		22 075		21 768
	Summa	-484 419	-545 440	-476 822	-546 682
	3 Jämförelsestörande verksamhetsposter				
	Inga jämförelsestörande poster	0	0	0	0
	Summa	0	0	0	0

Notförteckning

(tkr)	Not	2017		2018	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
	RESULTATRÄKNING				
4	Avskrivningar				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-9 551	-25 649	-9 909	-22 810
	Maskiner och inventarier	-4 200	-4 977	-4 285	-5 038
	Summa	-13 751	-30 626	-14 194	-27 848
5	Skatteintäkter				
	Preliminär kommunalskatt	303 379	303 379	307 531	307 531
	Prognos slutavräkning	-1 410	-1 410	-424	-424
	Justering slutavräkning föregående år	359	359	-1 013	-1 013
	Summa	302 328	302 328	306 094	306 094
6	Generella statsbidrag och utjämning				
	Inkomstutjämningsbidrag	63 876	63 876	67 078	67 078
	Regleringsbidrag	0	0	1 093	1 093
	Kommunal fastighetsavgift	14 068	14 068	15 118	15 118
	Kostnadsutjämningsavgift	-4 708	-4 708	-6 710	-6 710
	Regleringsavgift	-67	-67	0	0
	Utjämningsavgift LSS	-10 156	-10 156	-6 009	-6 009
	Generella bidrag från staten	10 775	10 775	7 955	7 955
	Summa	73 788	73 788	78 524	78 525
7	Finansiella intäkter				
	Ränteintäkter	49	124	59	162
	Borgensavgift	651	0	654	0
	Utdelning aktier och andelar	770	445	1 278	953
	Övriga finansiella intäkter	0	0	43	43
	Summa	1 470	569	2 034	1 158
8	Finansiella kostnader				
	Räntekostnader lån	-177	-1 218	-164	-1 299
	Ränta pensionsavsättning	-198	-198	-289	-289
	Övriga räntekostnader	-2	-2	-2	-2
	Utdelning	0	325		325
	Övriga finansiella kostnader	-45	-45	-38	-38
	Summa	-422	-1 138	-493	-1 303
9	Årets resultat				
	Årets resultat	21 130	26 740	12 049	17 138
	Realisationsvinster	-32	-34		
	Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0		
	Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0		
	Summa justerat resultat	21 098	26 706	12 049	17 138

Notförteckning

(tkr)	Not	2017		2018	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
	KASSAFLÖDESANALYS				
	10 Justeringspost ej rörelsekapitalpåverkande poster				
	Realisationsvinst exkl omsättningstillgångar	-32	-34		
	Realisationsförlust exkl omsättningstillgångar	33	194		
	Kortfristig del av långfristig skuld	0	-4 000		
	Gatukostnadsersättning	-60	-60	-60	-60
	Anläggningsavgifter/anslutningsavgifter	-134	-134	-134	-134
	Justeringspost eget kapital	0	-325	0	-325
	Omklassificering/Övervärde	0	10 145		4 666
	Övrigt	0	-130		-256
	Summa	-193	5 656	-194	3 891

Notförteckning

(tkr)	Not	2017		2018	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
	BALANSRÄKNING				
	11 Materiella anläggningstillgångar				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
	Ingående anskaffningsvärden	417 198	761 468	428 775	884 267
	Inköp	12 345	15 056	10 609	12 190
	Investeringsbidrag	-618	-618	-1 497	-1 497
	Försäljningar och utrangeringar	-150	-1 285	0	-3 103
	Nedskrivning	0	-3 443	0	-3 600
	Övervärde	0	0	0	0
	Omklassificeringar	0	109 054	0	14 153
	Justeringspost	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	428 775	880 232	437 887	902 410
	Ingående avskrivningar	-185 267	-299 080	-194 751	-320 836
	Försäljningar och utrangeringar	0	974	0	813
	Upplösning av förvärvat övervärde	0	-268	0	-268
	Avskrivningar	-9 484	-21 871	-9 909	-22 375
	Justeringspost	0	0	0	-4 666
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-194 751	-320 245	-204 660	-347 332
	Ingående nedskrivningar	0	-8 233	0	-11 677
	Avyttringar och utrangeringar	0	0	0	0
	Under året återförda nedskrivningar	0	0	0	8 100
	Årets nedskrivningar	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-8 233	0	-3 577
	Utgående restvärde enligt plan	234 024	551 754	233 227	551 501

Notförteckning

(tkr)	Not	2017		2018	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
	BALANSRÄKNING				
	Maskiner och inventarier				
	Ingående anskaffningsvärden	78 359	102 081	80 357	103 891
	Inköp	3 287	3 839	5 103	5 545
	Investeringsbidrag	0	0	0	0
	Försäljningar och utrangeringar	-1 290	-1 971	-787	-1 632
	Nedskrivning	-68	-68	0	0
	Omklassificering	0	0	0	801
	Justeringspost	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	80 288	103 881	84 673	108 605
	Ingående avskrivningar	-55 919	-77 158	-58 897	-80 173
	Försäljningar och utrangeringar	1 290	1 971	540	1 385
	Avskrivningar	-4 199	-4 976	-4 285	-5 038
	Upplösning av förvärvat övervärde	0	0	0	0
	Justeringspost	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-58 828	-80 163	-62 642	-83 826
	Utgående restvärde enligt plan	21 460	23 718	22 031	24 779
	Pågående investeringar				
	Ingående anskaffningsvärden	0	89 729	0	5 796
	Inköp	0	35 288	0	46 840
	Investeringsbidrag	0	0	0	-352
	Omklassificeringar	0	-119 199	0	-14 954
	Omföring från projekt	0	-21	0	0
	Justeringspost	0	0	0	0
	Utgående bokfört värde	0	5 797	0	37 330
	Utgående restvärde enligt plan	0	5 797	0	37 330
	Summa materiella anläggningstillgångar	255 484	581 269	255 258	613 610

Notförteckning

(tkr)	Not	2017		2018	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
	BALANSRÄKNING				
	17 Avsättningar				
	Pensioner				
	Ingående avsättning	8 719	8 719	11 425	11 425
	Förändring ordinarie beräkning				
	Ränteuppräknig	0	0	85	85
	Basbeloppsuppräknig	0	0	90	90
	Nya utbetalningar	-160	-160	-340	-340
	Ändring av diskonteringsränta	0	0	0	0
	Intjänad PA-KL	1 909	1 909	225	225
	Utbetalning ÖK-SAP	-84	-84	0	0
	Övrig post	0	0	0	0
	Löneskatt	432	432	14	14
	Finansiell kostnad	113	113	0	0
	Förändring förtroendevalda			0	0
	Avsättning OPF-KL	0	0	0	0
	Ränteuppräknig	0	0	0	0
	Basbeloppsuppräknig	0	0	0	0
	Utbetalningar	0	0	0	0
	Nyintjänade	0	0	0	0
	Ändring av diskonteringsränta	0	0	0	0
	Överfört till ordinarie beräkning	0	0	0	0
	Nyintjänad PBF/PRF	262	262	321	321
	Nyintjänad OPF-KL	52	52	36	36
	Finansiell kostnad	85	85	114	114
	Löneskatt	97	97	114	114
	Pensioner och liknande förpliktelser				
	Utgående avsättning	11 425	11 425	12 084	12 084
	Deponi				
	Ingående avsättning	4 568	4 568	4 626	4 626
	Ianspråktaget under året	-23	-23	-151	-151
	Årets avsättning	0	0	0	0
	Årets indexuppräknig	81	81	90	90
	Ny kostnadsbedömning	0	0	0	0
	Utgående avsättning	4 626	4 626	4 565	4 565

Avsättningen minskad genom försäkringslösning avseende förmånsbestämd ålderspension med 27 527 tkr inkl. löneskatt. Storlek av överskottsfond 1 517 tkr. Senast avlästa aktualiseringsgrad 97,0 %. Inga personer med särskilda pensionsavtal finns i kommunen.

Notförteckning

(tkr) Not	BALANSRÄKNING	2017		2018	
		Kommunen	Kommun- koncernen	Kommunen	Kommun- koncernen
	Bidrag till statlig infrastruktur E 20				
	Ingående avsättning	3 745	3 745	3 745	3 745
	Årets avsättning	0	0	0	0
	Ianspråktaget under året	0	0	0	0
	Årets indexuppräkning	0	0	0	0
	Utgående avsättning	3 745	3 745	3 745	3 745
	Andra avsättningar	0	4 578	0	4 899
	Summa	19 796	24 374	20 394	25 293
18	Långfristiga skulder				
	Svenska banker/kreditinstitut	30 000	301 352	30 000	331 285
	<i>Kommunens lån förfaller enligt följande:</i>				
	<i>Löper på obestämd tid 10 mnkr</i>				
	<i>Inom 3 år 20 mnkr</i>				
	Kostnadsersättningar				
	Gatukostnadsersättning	1 320	1 320	1 260	1 260
	Anläggningsavgifter/anslutningsavgifter	6 298	6 298	6 164	6 164
		7 618	7 618	7 424	7 424
	Summa	37 812	308 970	37 424	338 709
19	Kortfristiga skulder				
	Leverantörsskulder	9 959	14 241	13 150	21 542
	Skulder till staten	17 045	17 642	20 138	20 470
	Upplupna pensionskostnader (ind.del) inkl löneskatt	11 347	11 347	11 457	11 457
	Upplupna lönekostnader inkl sociala avgifter	19 848	19 848	20 106	20 106
	Interimsskulder leverantörsreskontra	9 684	9 684	8 573	8 573
	Interimsskulder kundreskontra	1 482	1 482	1 568	1 568
	Interimsskulder övrigt	0	0		0
	Skuld till VA-kollektivet	906	906	288	288
	Övriga kortfristiga skulder	1 248	23 348	1 895	23 441
	Summa	71 519	98 498	77 175	107 445

Notförteckning

(tkr)	Not	2017		2018	
		Kommunen	Kommun- koncernen	Kommunen	Kommun- koncernen
	20 Pensionsförpliktelser ansvarsförbindelse				
	Ingående förpliktelse	164 970	164 970	160 806	160 806
	Ränteuppräknig	1 411	1 411	1 411	1 411
	Basbeloppsuppräknig	2 412	2 412	2 099	2 099
	Gamla utbetalningar	-7 348	-7 348	-7 075	-7 075
	Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
	Aktualisering	261	261	-266	-266
	Bromsen	0	0	0	0
	Övrig post	-32	-32	-1 208	-1 208
	Löneskatt	-801	-801	-1 223	-1 223
	Förtroendevalda	-54	-54	31	31
	Löneskatt förtroendevalda	-13	-13	8	8
	Utgående förpliktelse	160 806	160 806	154 583	154 583
	<i>Förpliktelsen minskad genom partiell inlösen med 7 179 tkr inkl. löneskatt. Senast avlästa aktualiseringsgrad 97,0 %.</i>				
	Summa	160 806	160 806	154 583	154 583
	21 Borgensåtaganden				
	Kommuninvest 1)	30 000	30 000	30 000	30 000
	Kommunala bolag 2)	261 443	0	291 375	0
	Egnahem	7	7	2	2
	Vikaskogarna ek för			1 700	1 700
	Bätvikens hamnförening			167	167
	Summa	291 450	30 007	323 244	31 869

1) Karlsborgs kommun har i juni 2002 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Samtliga kommuner som per 2018-12-31 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 Karlsborgs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 079 439 kronor och totala tillgångar till 406 323 006 299 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 365 685 561 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 367 135 408 kronor.

2) Avser nyttjad borgen 2018-12-31. Dessutom finns beviljad men ej nyttjad borgen om 8 325 tkr.



Redovisningsprinciper

Karlsborgs kommun följer lagen om kommunal redovisning. Kommunen följer de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

Eventuella avvikelser kommenteras under respektive rubrik.

Skatteintäkter

I enlighet med rekommendation 4.2 från Rådet för kommunal redovisning periodiseras skatteintäkterna. Periodisering har gjorts enligt SKL:s decemberprognos 2018.

Pensioner

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt blandmodellen, vilket innebär att all pension som intjänats före år 1998 inte tas upp som avsättning, utan redovisas inklusive löneskatt som ansvarsförbindelse inom linjen. Utbetalningar avseende pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Pensionsförmåner intjänade från och med år 1998 redovisas, inklusive löneskatt, som en kostnad i resultaträkningen och en avsättning i balansräkningen.

Kommunen har använt sig av KPA:s prognos för att redovisa pensionsförpliktelserna.

Periodisering har gjorts enligt KPA:s decemberprognos 2018.

Anläggningstillgångar

Som anläggningstillgång räknas en tillgång där anskaffningsvärdet uppgår till minst ett halvt basbelopp och som har en ekonomisk livslängd på minst tre år.

Anläggningstillgångar tas upp i bokföringen till värdet vid anskaffningstillfället efter avdrag för planerliga avskrivningar.

Avskrivningar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Avskrivningar påbörjas när investeringen tas i bruk.

Komponentavskrivning tillämpas.

Avskrivningstider

	antal år
Maskiner	10-20
Inventarier	3-10
Bilar och transportmedel	5-10
Byggnader	15-80
Markanläggningar	20-50
Vatten- och reningsverk samt pumpstationer	20-50

Avskrivningstider komponenter

	antal år
Gator och vägar	
Väggkropp	0
Slitlager	15-30
Hamnar	
Bryggkropp	50
Brygga	25
Vatten och avlopp	
Ledningar	50
Pumpstationer	25
Vattenverk och avloppsverk	
Byggnad	50
Processkonstruktion	30
El/styr/regler	20
Maskiner och pumpar	20
Markarbeten	20
Fastigheter	
Mark	0
Markanläggningar	30
Stomme inkl. grund	80
Stomkompletteringar	30
Yttertak (tätskikt och avvattning)	20-40
Fasad (ytbeklädnad samt fönster och dörrar)	25-80
Inre ytskikt	20
Installationer	15-25
Ventilation, styr	30
Värme sanitet	20-40
Storköksutrustning	20

Värderings- och omräkningsprinciper

Värdering av tillgångar, avsättningar och skulder har gjorts enligt försiktighetsprincipen.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen kapitel 8 och utformas enligt god redovisningssed.

I den sammanställda redovisningen ingår Karlsborgs kommun samt moderbolaget AB Vaberget med 100 %.

I moderbolaget ingår AB Karlsborgsbostäder, Karlsborgs Turism AB, Karlsborgs Energi Försäljning AB, Karlsborgs Energi AB samt Karlsborgs Värme AB.

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att vid förvärvstillfället förvärvat eget kapital i kommunala bolag elimineras, varefter intjänat kapital har räknats in i koncernens eget kapital. Den proportionella konsolideringen betyder att om de kommunala bolagen inte är helägda tas endast ägda andelar av räkenskapsposterna in i koncernredovisningen.

Bokslutet baseras på Karlsborgs kommuns värderings- och avskrivningsprinciper. Om principerna väsentligt avviker från varandra i kommun och kommunala bolag justeras bolagens räkenskaper före sammanställningen. Alla transaktioner mellan bolagen har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi. Obeskattade reserver har efter avdrag för latent skatteskuld hänförs till eget kapital.



Foto: Three piece media production

KOMMUN- STYRELSEN

Nämndsordförande: Peter Lindroth (S)
Förvaltningschef: Kjell-Åke Berglund
Antal årsarbetare: 72

Uppdrag

Kommunstyrelsen leder, samordnar och följer upp kommunens verksamhet och ekonomi. Kommunstyrelsen ska genom styrning, planering och samordning av kommunens angelägenheter skapa en god hushållning av tillgängliga resurser och därmed en långsiktigt hållbar samhällsutveckling. Målsättningen är att samhällsservicen ska vara effektiv och bedrivas med hög kvalitet samt att attraktionskraften som boende- och besökskommun ska förbättras. Här ingår mark- och bostadspolitik, miljö- och energiplanering, informationsverksamhet, personalpolitik samt sysselsättnings- och näringslivsfrågor. Kommunstyrelsen ska även ha uppsikt över övriga nämnder, förvaltningar och bolag. Styrelsen ansvarar för ärendeberedning till kommunfullmäktige. På kommunstyrelsen vilar även det operativa ansvaret för teknisk verksamhet såsom vatten- och avlopp, fastighetsförvaltning, lokalförsörjning, byggnadsverksamhet, vägar, gator, parker, lokalvård och kostproduktion. Den främsta uppgiften för kommunledningsförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen är att, med hög kompetens och service, bistå kommunstyrelsen, kommunstyrelsens utskott och råd, byggnadsnämnden samt AB Vaberget i ärendehantering. I förvaltningens uppgifter ingår även att bistå övriga förvaltningar, och i viss mån kommunens bolag, med vissa specialistfunktioner. Förvaltningen ska fortlöpande arbeta med att förbättra arbetsrutiner och utarbeta förslag som genererar en positiv och långsiktigt hållbar utveckling.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget	Avvikelse budget
Verksamhetens intäkter				
Intäkter	96 428	104 821	91 484	13 337
Summa intäkter	96 428	104 821	91 484	13 337
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	151 887	159 433	152 262	-7 171
-varav personalkostnader	42 392	49 249	45 535	-3 714
Verksamhetens nettokostnader	55 459	54 611	60 778	6 167
Kommunbidrag	58 513	60 778	60 778	0
Resultat	3 054	6 167	0	6 167
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	7 975	7 868	8 756	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	16,02	14,94	16,41	

I årets budget ingår under året beslutade justeringar.

Kommentar årets resultat

Årets resultat för kommunstyrelsen gav ett positivt utfall på drygt 6 mnkr. Största positiva poster är ej förbrukade förfogandeanslag och fastighetsverksamheten. I det senare fallet så har det milda vädret samt energieffektiviseringar varit starkt bidragande orsaker.

Specificering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
KF förfogandeanslag	0	0	1 877
KS förfogandeanslag	0	0	86
Politisk verksamhet	4 453	4 174	4 676
Näringsliv och turism	6 280	5 566	5 618
Projekt Forsvik	-515	0	0
Miljö och hälsa	842	812	1 037
Räddningstjänst och skydd	6 316	6 677	6 992
Trafiksamordning	1 514	2 136	1 740
Arbetsmarknadsåtgärder	2 279	1 603	1 710
Staben	5 644	4 101	4 745
Kommunikationsenheten	1 354	2 489	2 307
Ekonomienhet	3 841	4 113	4 079
Personalenhet	3 713	3 804	4 720
IT-enhet och växel	5 527	5 506	6 058
Samhällsbyggnadsenhet	885	1 143	1 055
Vatten och avlopps-enhet	0	0	0
Fastighets-enhet	759	-1 378	1 582
Kostenhet	539	1 133	165
Gata- och parkenhet, deponi	9 850	10 485	9 795
Plan- och byggenhet	2 175	2 187	2 536
Försäljning/utrang anl.tillgångar	3	60	0
Summa	55 459	54 611	60 778

Årets verksamhet

Boende/besökare

Ett av kommunstyrelsens viktigaste uppdrag är att tillhandahålla en bra service till kommuninvånarna. Den har delvis påverkats av vakanta tjänster på plan- och byggenheten men trots detta har en god service och en bra tillgänglighet för kommuninvånarna tillhandahållits. Under året har 98 bygglov beviljats och två detaljplaner antagits, Norra kanalområdet samt en ny plan för delar av Åsenområdet.

Fastighetsavdelningen har under året genomfört ett flertal underhållsprojekt:

- Carl Johanskolan: Ny konstgräsplan på befintlig fotbollsplan.
- Kommunhus: Målning av plåttak. Ombyggnad av receptionen.
- Moliden: Nya digitala resultattavlor, fotbollsplan

och A-hall. Upprustning av utemiljön: Nya nät-staket, renovering uteläktare, dagavvattning. Renovering och framdragnings av el till entrékur fotbollsplan. Omläggning av planteringar slänt. Färdigställande av 9-manna fotbollsplan, kan även användas som två 7-mannaplaner.

- Mölltorps skola: Ny centraliserad ventilation till skolsalar med mera (demontering av befintliga rumsaggregat). Ny infart/parkering godsmottagning.
- Haganäset: Relining avloppsstammar etapp 2, avdelningarna Klippan och Stranden. Upprustning utemiljö: Nya plattor och planteringar på Parkvägen 29.
- Smedjegatan 15 ”NEO”: Ny förskoleverksamhet från 1/10–31/8 2019. Nytt förskolestaket monterat samt lekutrustning.
- Forsviks Bruk: Renovering av Mjölnearbostadens bakugn och skorstenar som används till Forsviksdagarna, finansieras till största delen av byggnadsvårdbidrag från Länsstyrelsen.
- Nytt Sliphus är uppbyggt vid båtvarvet, som är avsett för maskineriet till slipen som drar upp större båtar. Det är förberett för toaletter i halva delen av sliphuset för att öka tillgängligheten i området för besöksnäringen. Bidrag söks av Länsstyrelsen.
- Brand/säkerhet: Automatiska släcksystem är monterade på samtliga kommunala kök och Stationshuset (San Remo) över spisar och stekbord.
- Installation av automatiskt brandlarm som går till räddningstjänsten, på förskolorna Kompassen, Myran och Kvarnbäcken (tidigare utrymningslarm).

Driftskostnader för kommunens fastigheter har under året varit lägre än normalt på grund av varmt väder. Energieffektivisering genom driftoptimering och underhåll pågår löpande och detta innebär besparingar på energikostnaderna. Det rörliga elpriset ökade något under året.

En arbetsgrupp har bildats för projektering och byggnation av en ny F-6 skola som ska ersätta nuvarande Strandskolan. I gruppen ingår personal från samhällsbyggnadsförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen.

Kommunens arkiv har flyttats från Mariestad till tillfälliga lokaler vid Strandskolans gymnastiksal/matsal. Ett arbete pågår för planering av nya arkivlokaler i Karlsborg som ska betjäna Karlsborg, Tibro och Hjo.

Antalet beslutade bostadsanpassningar under 2018 uppgick till 29 stycken.

Samarbetsavtal om gemensam energi- och klimatrådgivning i kommunerna Bollebygd, Herrljunga, Hjo, Karlsborg, Tibro, Tidaholm och Vårgårda. Samarbetet är nödvändigt för att vi småkommuner ska kunna erbjuda rådgivning och uppfylla kraven från Energimyndigheten. Rådgivningen finansieras helt av statligt stöd från Energimyndigheten.

Provisoriska underhållsåtgärder har utförts på yttre bryggan ut från Stenbryggan för att trampsäkra och stärka konstruktionen för att undvika eventuella olyckor. Projektering och utredning av en mer omfattande ombyggnad av bryggan har påbörjats.

Arbeten med Öltappen har fortsatt med den norra delen och omfattat slänten mot dammen och plantering av nya träd och montering av cykelställ. Träd har även planterats på området mellan Strömbron och Rödesund.

Trädfällning har utförts med prioritet på objekt enligt ansökningshandlingar från allmänhet. En genomgång av sly och träd på många av våra tätortsnära områden med träd som blivit för stora har genomförts.

Till följd av den varma våren och tidiga sommaren har arbetet med skötsel av badbryggor och badplatser påbörjats redan i maj.

Under perioden har sex vattenläckor på vattenledningsnätet och fyra läckor på tryckavlopp lagats. På kommunens vattenverk har UV-ljus installeras. Avsikten är att med hjälp av UV-ljus döda eventuella bakterier.

Utbildning i bemötandefrågor har genomförts. Den tar upp hur man bemöter varandra som medarbetare men också hur vi bemöter våra besökare. Denna utbildning startade hösten 2017 för personal inom kommunledningsförvaltningen, kultur och fritidsförvaltningen samt samhällsbyggnadsförvaltningen. Barn och utbildningsförvaltningen har genomfört denna utbildning under 2018 och socialförvaltningen kommer genomgå denna utbildning under 2019.

Den nya dataskyddsförordningen (GDPR) som trädde i kraft i maj 2018 har föranlett en del arbete inom kommunikationsområdet och bland annat har Karlsborgs kommun tillsammans med Hjo, Tibro och Skövde kommuner tagit fram en rutin för bildhantering utifrån kraven i GDPR.

Som en del i servicen för nyinflyttade skickar kommunen ut välkomstbrev till nya kommuninvånare. Under 2018 skickades det ut 180 stycken. En välkomsträff för nyinflyttade ägde rum i september.

Ekonomi

Projektet "Forsviks Maritima kunskapscentrum & besöksmål" upphör vid årsskiftet. Det är i dagsläget osäkert om det kan bli någon fortsättning av verksamheten.

En avsiktsförklaring har skrivits under om upphandling av ett gemensamt ekonomisystem för sex kommuner i östra Skaraborg.

För året redovisar kommunstyrelsen ett större överskott jämfört med budget. Största anledningarna är ej förbrukade förfogandeanslag och lägre kostnader än budgeterat på fastighet och personalenhetens verksamheter.

Medarbetare

I maj 2018 beslutade kommunfullmäktige att lokalvården i Karlsborgs kommun ska bedrivas i egen regi. Ett arbete med rekrytering av enhetschef för lokalvården har genomförts. Budget och planering av personal och verksamhet inför övergången från extern till egen regi, som ska ske den 1 februari 2019, har tagits fram.

Under året har kostenheten arbetat med uppstarten av den nya kostorganisationen. Den 2 april startade tillagningsköken på Kvarnbäcken, Myran och Carl Johanskolan. All kostpersonal tillhör numera kostenheten.

Den 1 april gick AME (arbetsmarknadsenheten) in i Karlsborgs kommuns organisation med placering under kommunledningsförvaltningen.

Svårigheter med att tillsätta vakanta tjänster har inneburit att plan- och byggenheten har varit beroende av att köpa konsulttjänster både inom bygglovshantering och i planarbete.



Foto: Three piece media production

Utbildningen i lönebildning och verksamhetsutveckling har genomförts för nya chefer samt en uppföljning för de chefer som genomfört denna utbildning tidigare.

Arbetsmiljöutbildning är genomförd för samtliga chefer samt huvudskyddsombud.

Utbildning i personalfrågor, vilken utgår från hela anställningsprocessen från rekrytering till avslut, genomfördes under november i samarbete med Tibro kommun.

Utbildning i bemötandefrågor ingår i "Bättre arbetsmiljö" och som ligger i den rullande treårscykel vilken startade 2017 och där även D-HLR (Hjärt- och lungräddning med defibrillering) och brandskyddsutbildning ingår. Dessa utbildningar omfattar all tillsvidareanställd personal.

Introduktionsdag för nyanställda genomfördes i september och utvärderingen av denna fick även detta år ett mycket positivt gensvar.

Medarbetarenkät genomförd under hösten 2018 och kommer att redovisas i början av 2019.

En reviderad "Alkohol- och drogpolicy" har tagits fram samt "Riktlinje och rutin för systematiskt arbetsmiljöarbete".

Hållbart arbetsliv är inne på projektår två. Sker i samarbete med Högskolan i Skövde.

Friskvårdsbidrag har införts, valet mellan friskvårdstimme och friskvårdsbidrag görs en gång per år och omfattar all tillsvidareanställd personal samt personal på längre vikariat. Handlingsplan för "Heltid som norm" har reviderats för 2019.

IT-enheten har ingått i samverkansgrupper mellan Skaraborgs kommuner inom GDPR-området.

Säkerheten i kommunens nätverk har stärkts genom att alla enheter som ansluts identifierar sig och erhåller rätt behörighet oavsett var i kommunens fastigheter man ansluter sin enhet.

Ytterligare verktyg för att höja informationssäkerheten har installerats. IT-miljön är nu skyddad från kapning av våra e-postadresser samt att e-posttrafiken kan övervakas för att säkerställa att känsliga uppgifter hanteras på rätt sätt.

Under året har fokus legat på utvecklingen av Karlsborgs kommuns intranät. Uppgradering av systemet och ett omfattande arbete med innehåll och struktur genomsyrade höstens verksamhet. Mycket arbete återstår och kommer att fortsätta även in på år 2019.

Inom enhetens verksamhet bedrivs intern service av olika slag. Bland annat sker bokning av resor och hotellboende samt beställning av profilprodukter och representationsgåvor. Under året har utbudet av sådana produkter utökats och gjorts beställningsbara via kommunens intranät.

Samhällsutveckling

Under 2018 har kommunen genomfört en markanvisning gällande Parkenområdet. Markanvisningen omfattar 48 småhustomter. Den utsedda exploatören kommer att exploatera området i två etapper med start till hösten 2019 av den norra delen som omfattar 19 tomter. Parkenområdet kommer att bli ett viktigt bidrag till att möta upp efterfrågan på attraktiva sjönära tomter i Karlsborg.

För att Karlsborg ska fortsätta att vara en attraktiv kommun för både boende och besökare krävs en fortsatt hög planberedskap för att möta de utvecklingskrav som samhället står inför. En framtida planering för nya bostäder krävs avseende både villa-bebyggelse och flerfamiljshus. En del av kommunen som har utvecklats positivt är Mölltorp där efterfrågan av bostäder har ökat.

En fortsatt utveckling av kommunens offentliga platser är viktigt både för de boende i kommunen samt för att Karlsborg ska upplevas som ett attraktivt besöksmål. En planering för en utveckling av kanalområdet till ett evenemangsområde med aktiviteter som kan locka besökare till Karlsborg har påbörjats och kommer att fortsätta.

Vår trafiksäkerhetssamordnare har genomfört trafiksäkerhetsutbildningar i skolans årskurs 1, 3 och 8 samt utbildning i körteknik för personal som kör bil i tjänsten inom framför allt socialförvaltningen.

Två digitala hastighetstavlor är inköpta. En fördel med tavlorna är att de är flyttbara och kan användas där behoven är störst. Mätning av hastighet och trafikmängd görs enligt plan.




















Ett spännande projekt "Inspelningsplats Karlsborg" har beviljats ekonomiskt stöd av Leader Nordvästra Skaraborg. Projektet kommer att löpa fram till 30 november 2019 och där ska företagare, föreningar, privatpersoner och Karlsborgs kommun tillsammans profilera sig som en destination för film- och Tv-produktion.

Det lokala övergripande målet för folkhälsoarbetet i Karlsborg kommun är att "Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun". Målet är en del av kommunfullmäktiges styrkort, samhällsutvecklingsperspektivet och ska brytas ned i nämndernas egna styrkort. Under hösten 2017 påbörjades arbetet för att ta fram ett program för social hållbarhet för att konkretisera målet och ta ett helhetsgrepp kring

kommunens utmaningar. Under 2018 har detta varit en prioriterad process och i oktober antog kommunfullmäktige "Program för social hållbarhet 2019-2022".

Alla barn har rätt till en bra start i livet för att kunna göra sunda val vid utveckling av livsstil och levnadsvanor. Barn och ungdomars psykiska hälsa och fullföljda studier är angeläget därför har hälsofrämjande skolutveckling och föräldraskapsstödjande verksamhet prioriterats. Olika processer inom dessa områden har pågått tillsammans med förvaltningarna i kommunen enligt folkhälsoplan 2018.

Måluppfyllelse

Perpektiv	Kommunfullmäktigesmål	Nämndensmål	Trend	Styrtal	Utfall	Målvärde		
Boende/Besökare	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.	Karlsborg ska man få ett gott bemötande och uppleva att det är enkelt att kontakta kommunen.			Andel som får svar på e-post inom två dagar i %.	83	90	
					Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga i %.	43	74	
					Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen i %.	84	90	
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 2 % av skatter och generella statsbidrag.	Kommunstyrelsen resultat ska vara i balans med budget.				Årsprognos vid delår och utfall vid bokslut (tkr).	6 167	0
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	Ett hållbart medarbetarengagemang.				Hållbart medarbetarengagemang.	78	82
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	Alla ska ges förutsättningar till goda och trygga livsvillkor och livsmiljöer.				Upplevd trygghet 18-84 år.	68	75
					Upplevd hälsa.	68	74	
					Andel av kommunens hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund i %.	71	73	

Sammanfattande bedömning

Analys

Boende/besökare

Svarstider på frågor ställda till kommunens e-post är längre jämfört med övriga kommuner i riket. Svar lämnas inom 24 timmar på 74 % av inkomna frågor och efter 48 timmar har 83 % fått svar. Utfallet har försämrats något jämfört med föregående år. Information och genomgång av årets utfall leder förhoppningsvis till ett ökat engagemang och utveckling i positiv riktning.

Utfallet har förbättrats något på andelen som får ett direkt svar på en enkel fråga via telefon jämfört med föregående år. Fortsatta diskussioner och analys av utfallet med avsikt att förbättra utfallet ytterligare pågår. Vårt bemötande blir bättre och pekar i rätt riktning.

Ekonomi

Årets resultat för kommunstyrelsen gav ett positivt utfall på drygt 6 mnkr. Största positiva poster är ej förbrukade förfogandeanslag och fastighetsverksamheten. I det senare fallet så har det milda vädret samt energieffektiviseringar varit starkt bidragande orsaker.

Medarbetare

Den huvudsakliga anledningen till att målet inte är uppfyllt beror på att våra medarbetare upplever att arbetsplatsens mål inte följs upp och utvärderas på ett bra sätt.

Samhällsutveckling

Karlsborgs kommun genomför medborgarenkäten vartannat år, nästa gång 2019. Därför finns inga nya värden att rapportera för 2018. 2017 års undersökning visade på en liten minskning jämfört mätningen dessförinnan. Dock låg vårt värde högre än för samtliga kommuner i undersökningen, där indexet var 57 jämfört med vårt som var 68. Sett till ålder av andelen svarande gick det att se att många som svarade var över 45 år och de allra flesta som svarade var 65 år och äldre.

Andelen med gott självskattat hälsotillstånd sjunker något i Karlsborg från 73 % till 68 %, I riket skattar 73 % att de har ett gott hälsotillstånd. Detta är ett utvecklingsnyckeltal, måttet används för att ge en bild av hälsoutvecklingen. Hälsan är inte jämlikt fördelad i befolkningen. Avser år 2015-2018.

Utbyggnaden av bredband har under 2018 dominerats av insatser i glesbygd. Detta kräver betydligt större åtagande per anslutning än i tätort vilket har gjort att målet inte är nått.

Slutsats

Boende/besökare

Målvärdet för 2018 vad gäller svarstider på e-post är 90 %. Här krävs information och ökat engagemang för att få en positiv utveckling.

Diskussioner förs med växelpersonalen i Hjo för att analysera och identifiera åtgärder som bidrar till bättre måluppfyllelse.

Resultatet avseende vårt bemötande kommer att analyseras ytterligare för att på så sätt hitta områden där insatser får bäst effekt och bidrar till att vi kan nå målvärdena kommande år.

Ekonomi

Ekonomi för kommunstyrelsen har varit positiv och trots många utmaningar under året så når vi ett bra resultat. För att klara måluppfyllelsen framåt så behövs det en god ekonomisk hushållning kombinerat med långsiktiga lösningar vilket initialt kan innebära kostnadsökningar exempelvis ökad kommunal samverkan inom vissa strategiska områden. Kommunen är nu i ett expansivt läge med många nyinvesteringar. Största enskilda investeringsobjektet är den kommande byggnationen av en ny skola.

Medarbetare

Vårt arbete med att följa upp och utvärdera arbetsplatsernas mål är ett utvecklingsområde för våra chefer. Det kommer att tas upp i samtliga ledningsgrupper. Kontinuerlig uppföljning kommer att ske.

Samhällsutveckling

Brottsförebyggande rådet (BRÅ) möten vittnar om att vi har en trygg kommun i jämförelse med andra. Den upplevda tryggheten ligger klart högre i Karlsborgs kommun än i övriga kommuner. Vårt målvärde ligger högt och vi arbetar framåt för att uppnå denna målsättning.

Den upplevda hälsan hos våra medborgare är ett utvecklingsområde. Förhoppningen är att kommande åtgärder i vårt nyligen antagna sociala hållbarhetsprogram ska ge positiva effekter.

Även om kommunen inte når årets uppsatta mål så är bedömningen att slutmålet, att 95% av kommunens hushåll har 100 Mbit/s år 2020, kommer att uppfyllas.

Utvecklingstendenser

Boende/besökare

Karlsborgs befolkning minskade med 13 personer och frångick de tidigare årens trend med befolkningssökning. De senaste årens befolkningsutveckling märks av ett ökat byggande i kommunen. Antalet lovärenden har ökat. Detta kräver fortsatta satsningar på offentliga platser, gator och parker både när det gäller nyinvesteringar och när det gäller drift och underhåll. För att Karlsborg ska fortsätta att vara en attraktiv kommun för både boende och besökare krävs en fortsatt hög planberedskap för att möta de utvecklingskrav som samhället står inför. En framtida planering av nya bostäder krävs avseende både villabebyggelse och flerfamiljshus

Gällande översiktsplan sträcker sig till 2020. Under varje mandatperiod ska översiktsplanen aktualiseras genom beslut i kommunfullmäktige.

För att planera och säkerställa för en god bostadsförsörjning i kommunen bör ett bostadsförsörjningsprogram tas fram. För att kunna planera för en god lokalförsörjning för kommunens verksamheter bör ett lokalförsörjningsprogram tas fram under 2019.

En ökad samverkan med andra kommuner, då med främst Hjo och Tibro, är viktigt för att vi ska klara av många av de utmaningar som vi står inför såsom digitalisering, kompetensförsörjning och ekonomiska utmaningar.

Firandet av Karlsborgs fästning 200 år kommer att uppmärksammas vid ett flertal evenemang under 2019.

Efter att år 2018 ha fokuserat på att utveckla och implementera en ny plattform för den interna kommunikationen behöver kommande år därför ägnas åt att ta fram underlag för det fortsatta utvecklingsarbetet kring externa webben och de sociala mediekanalerna. Bland annat bör en enkätundersökning genomföras angående besökarnas och användarnas syn på kommunens webbplats.

Ekonomi

Ekonomi för kommunstyrelsen har varit positiv men kommunen är nu i ett expansivt läge med många nyinvesteringar. Största enskilda investeringsobjektet är den kommande byggnationen av en ny skola. Eftersom den ekonomiska situationen för kommunerna de närmaste åren är osäker så krävs en noggrann ekonomisk planering och en effektiv organisation.

Medarbetare

Kompetensförsörjningsbehovet kommer att vara en prioriterad fråga för kommunen. Varje rekrytering är en stor och långsiktig investering och en lyckad rekrytering innebär att rätt person rekryteras, i tid och på ett kostnadseffektivt och icke diskriminerande sätt. Som ett stöd till rekryteringsprocesserna har ett arbete påbörjats med att ta fram riktlinjer för rekrytering.

Ledarskapsutveckling och medarbetarutveckling ska fortsätta att vara i fokus. Utbildning inom D-HLR, brandskydd och bättre arbetsmiljö fortsätter som tidigare under en rullande treårscykel som startades 2017.

Projektet ”Hållbart arbetsliv” som leds av Högskolan i Skövde pågår till och med oktober 2019.

Likt tidigare år kommer en introduktionsdag för nyanställda att genomföras under 2019 för att välkomna alla nyanställda och ge information om Karlsborgs kommuns verksamheter och organisation.

Under 2019-2020 kommer det att tas fram en "Jämställdhets- och jämlikhetspolicy" baserad på "Programmet för social hållbarhet". "Medarbetarpolicy" ska arbetas fram för att ge kommunens medarbetare en tydlig bild över förväntningar på medarbetarskap och medarbetaransvar.

En tendens inom IT-området, och som framgår i nationella och regionala IT-strategier, är att åstadkomma högre kvalitet och effektivitet i verksamheterna. Med tanke på den utmaning offentliga Sverige står inför när det gäller rekrytering av personal framöver så är det nödvändigt att prioritera utvecklingen av våra verksamheter med stöd av IT.

Ett fortsatt stort rekryteringsbehov och konkurrens om arbetskraft gör det alltmer viktigt att stärka arbetsgivarvarumärket. Kommunens webbplats i kombination med relevanta sociala kanaler är även i framtiden en viktig plattform i det kommunikationsarbetet.

Samhällsutveckling

Karlsborg har de närmaste åren ett antal spännande projekt att se fram emot. Utvecklingen med bostäder i Parkenområdet, byggandet av en ny Strandskola och byggandet av ett gemensamt arkiv för Hjo, Tibro och Karlsborg är exempel på den positiva utveckling som vår kommun befinner sig i.

Fortsatta insatser behövs för att öka kommunens attraktivitet som boende- och besöksort. Nöjda invånare och besökare är de bästa marknadsförarna av vår kommun.

Kulturen har en viktig del i besöksnäringen och är därmed av stor betydelse för utvecklingsarbetet. Forsviks bruk har en fortsatt stor utvecklingspotential i detta sammanhang. Karlsborgs unika läge med vatten och skog ger upphov till många möjligheter. Utvecklingen av Granvik och Tiveden är av stor vikt för fisketurism och en ökad besöksnäring. 2019 fyller Karlsborgs fästning 200 år.

Karlsborgs mål är att växa. Att arbeta för ett gott samarbetsklimat med det lokala näringslivet, att verka för att få fler företagsetableringar och därmed fler arbetstillfällen till vår kommun är en viktig framgångsfaktor.

Arbetsmarknadsenheten ingår i Karlsborgs kommuns organisation från den 1 april 2018. Ett prioriterat arbete framåt blir att intensifiera samarbetet

mellan arbetsmarknadsenheten, individ och familjeomsorgen, Arbetsförmedlingen, Komvux och studie- och yrkesvägledning med ett tydligt arbetsfokus.

Arbetet med att lyckas ta väl hand om våra nyanlända bör prioriteras. Ett effektivt och lyckat integrationsarbete kombinerat med möjlighet till boende och arbete är av största vikt.

Inom ett flertal områden finns stora vinster med kommunövergripande samverkan och ett strategiskt vägval för att fortsätta, fördjupa och bredda samarbetet inom kommunikationsområdet med Hjo och Tibro kommuner är gjort. Samtal pågår också med Skövde kommun kring behov av att på sikt inleda en gemensam strategisk planering och diskussion kring utveckling av intranätet.

Generellt sett mår kommuninvånarna bra. Karlsborgaren lever längre än invånarna totalt sett i riket och medellivslängden fortsätter att öka. Vi har en hög andel ungdomar som är behöriga till gymnasiet. Ur ett nationellt perspektiv har vi färre kommuninvånare som erhåller ekonomiskt bistånd. Men hälsan är ojämnt fördelad och denna ojämlighet är påverkbar. Psykisk ohälsa är idag ett av de stora folkhälsoproblemen.

En viktig process under 2018 var att ta fram det strategiska underlaget "Plan för social hållbarhet Karlsborgs kommun, 2019-2022". Processen har gjort att det nu finns en väl fungerande arbetsmodell för social hållbarhet som kan implementeras i kommunen.

Leaderprojektet "Inspelingsplats Karlsborg" fortsätter fram till 30 november 2019. Ett spännande och unikt projekt som vi med intresse får följa med hopp om att det ska tillföra nya dimensioner till Karlsborgs framtida utveckling.

Kommunen bör även fortsättningsvis ta aktiv del i det mellankommunala utvecklingsarbetet inom Skaraborg och Västra Götalands län samt utveckla och utöka det pågående samarbetet med våra grannkommuner Hjo och Tibro.

Kommunerna står inför stora utmaningar i framtiden och utvecklingen inom kommunikationsområdet håller en fortsatt hög takt. För att följa utvecklingen och möta omvärldens krav och förväntningar krävs mer resurser både i kompetens och tid som Karlsborgs kommun inte förfogar över själv. En framkomlig väg för att möta framtiden är att fördjupa och

bredda samverkan med andra kommuner.

Ett generellt minskande intresse i att engagera sig i samhällsfrågor utifrån de traditionella formerna kombinerat med en ökad digital närvaro behöver mötas upp inom många olika områden, inte minst i anslutning till våra beslutsprocesser. Under de kommande åren kan det därför vara intressant att stärka den digitala medborgardialogen. Att tillgängliggöra underlag, sammanträden och beslut digitalt på ett sätt så att allmänheten lätt kan ta till sig, förstå och även bli motiverade att delta i det offentliga samtalet är en viktig framtidsfråga.

Verksamhetsmätt

Verksamhetsmätt

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Parkenheten			
Grönyta, antal m ² (ca)	300 000	300 000	300 000
Nettokostnad/ m ² , kr	8	7	8
Fastighetsenheten (exkl. Forsviks industriminne)			
El, kwh/m ²	84	76	78
Uppvärmning, kwh/m ²	106	97	95
Totalt kwh/m ²	190	173	172
Jfr övriga riket kwh/m ²	188	188	188
VA-enheten			
Antal anläggningar, st	2 186	2 202	2 186
Producerad vattenmängd, m ³	607 402	626 240	600 000
Kostenheten			
Antal lunchportioner till skolor, st	113 450	116 322	100 000
Antal lunchportioner till socialnämndens verksamheter, st	29 178	30 737	28 800
Medborgardialog/kommunikation			
Antal frågeställare på allmänhetens frågestund	3	2	10
Antal medborgarförslag	19	12	15



KULTUR- OCH FRITIDS- NÄMNDEN

Nämnsordförande: Stig Carlsson (S)
Förvaltningschef: Thomas Blomgren
Antal årsarbetare: 17

Uppdrag

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för den kommunala kultur- och fritidsverksamheten samt stöder och samordnar övrig kultur- och fritidsverksamhet i kommunen. Nämnden verkar för samarbete inom verksamhetsområdet med andra kommuner och regionala instanser (Västra Götalandsregionen, Skaraborgs kommunalförbund) samt ansvarar för att verksamheten bidrar till att skapa ett gott liv för kommuninvånarna och därmed en attraktiv kommun.

Kultur- och fritidsnämndens uppdrag är att bedriva biblioteksverksamhet enligt bibliotekslagen, vara huvudman för kulturskolan och fritidsgårdsverksamheten och erbjuda ett brett kulturutbud samt programverksamhet för alla åldrar. Vidare ska nämnden ansvara för konstnärlig utsmyckning i kommunens fastigheter och vara rådgivande när det gäller offentlig miljö. Nämnden ska ansvara för att tillgängliggöra kulturarvet i samarbete med lokala aktörer. Nämnden ska även tillse att viktiga kulturmiljöer och byggnader tas tillvara enligt gällande rekommendationer.

Kultur- och fritidsnämndens uppdrag innebär att fördela och hyra ut kommunens lokaler och anläggningar till idrottsföreningar och allmänheten. Nämnden ansvarar för att upplåta lokaler för skolans gymnastik- och idrottsundervisning samt bedriva simundervisning och erbjuda allmänt bad. Vidare ska nämnden ansvara för stöd och samarbete med föreningslivet och studieförbunden vilket även inbegriper att administrera ekonomiska bidrag enligt gällande regler samt upprätthålla ett föreningsregister och en bokningsfunktion på kommunens webbplats. Nämnden ansvarar även för utvecklingen av friluftslivet i kommunen och tillsammans med andra verksamheter även till att främja besöksnäringen i kommunen.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget	Avvikelse budget
Verksamhetens intäkter				
Intäkter	4 178	4 874	3 848,0	1 026,0
Summa intäkter	4 178	4 874	3 848	1 026
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	19 751	20 330	20 451	121
-varav personalkostnader	8 511	8 871	9 063	192
Verksamhetens nettokostnader	15 573	15 456	16 603	1 147
Kommunbidrag	16 017	16 603	16 603	0
Resultat	444	1 147	0	1 147
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	2 239	2 227	2 392	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	4,50	4,22	4,48	

I årets budget ingår under året beslutade justeringar.

Kommentar årets resultat

Det positiva resultatet beror till största delen på att förvaltningen har fått ett större bidrag från Migrationsverket och Socialstyrelsen än förväntat. Förvaltningen har haft svårigheter att rekrytera personal och belastningen på befintlig personalstyrka har varit hög. På grund av ökade intäkter, bidrag från Socialstyrelsen, jämfört med budget gör Moliden och Kabyssen ett förhållandevis stort överskott i årets bokslut. Biblioteket har genomgått en omfattande renovering vilket påverkat verksamheten under hösten. Biblioteket har därför inte kunnat genomföra all den programverksamhet som varit planerad. Förvaltningschefens bedömning är att verksamheterna behöver utöka personalstyrkan för att kunna möta kommuninvånarens samt besökarens behov och förväntningar av aktiviteter framöver.

Specificering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Politisk verksamhet	178	133	167
Lotteriverksamhet	-7	-7	-6
Stöd till studieorganisation	215	215	215
Allmän kulturverksamhet, övrigt	1 478	1 894	1 969
Bibliotek	3 708	4 234	4 316
Kulturskola	444	443	455
Allmän fritidsverksamhet	900	784	798
Idrotts- och fritidsanläggningar	4 242	4 247	4 519
Fritidsgården Kabysen	905	1 043	1 346
Gemensam administration	3 510	2 470	2 824
Summa	15 573	15 456	16 603

Årets verksamhet**Boende/besökare**

Antalet aktiviteter och deltagande barn och ungdomar i våra föreningar har en fortsatt positiv utveckling. Ökningen gör att trycket på tider i lokaler och på anläggningar blir allt större. På Moliden har, utöver ordinarie träningar och matcher, det arrangerats U-SM i handboll, bordtennisturneringar så som Broditpoolen (vår och höst), Fästningsspelen och Lag-DM. Vidare har det arrangerats en officiell agilitytävling, Danielas dansskola har haft dansupervisning med fullsatta läktare likaså SOK Träff då de arrangerade en gymnastikupervisning. Dessutom har den traditionella julblandningen av Karlsborgs folkdanslag återigen lockat många besökare och inte minst har det varit två fullsatta kvällar en med Henrik Schyffert och en med Robert Gustavsson.

Karlsborg är fortsatt en populär lägerort med läger i fotboll, dans, fridrott, bordtennis samt två simläger och i Mölltorp var det premiär för fotbollsläger arrangerat av Mölltorp-Breviks allmänna idrottsförening med mycket lyckat resultat. Årets höjdpunkt var när Västergötlands frisksportförbund under vecka 28 arrangerade ett veckolångt läger med 1 100 deltagare. Vid såväl arrangemang som läger har det varit långväga gäster från större delen av södra och mellersta Sverige.

Det bör framhållas att detta bara är en liten del av allt det som förekommit runt om bland våra föreningar i kommunen. Kan vi fortsätta stötta föreningarna och möta upp lokalbehoven så talar allt för en fortsatt positiv utveckling av föreningar, deltagarantal, publika arrangemang, läger och besökande gäster.

Arbetet med slutförande av friluftsplen är klart och nu ska en handlingsplan till densamma fastställas, vilket kommer leda till bevarande och utveckling av kommunens natur- och friluftsliv, till gagn för såväl boende som besökare.

Moliden har under första halvåret bedrivit simskola på kvällar och helger i två omgångar med mycket god beläggning i samtliga grupper. Nytt för i år har varit simskola på söndagar. Vattengympa har bedrivits vid två tillfällen per vecka, spinning en dag i veckan. Dagarna har innehållit skolsim där skolbarn fått lära sig grunderna i simning. Moliden står för simutbildning från förskoleklass till och med årskurs 6. Molidens personal har även haft bokningar från närliggande kommuner där vi hjälpt till med simundervisning. Under sommaren har den traditionella sommarsimskola hållits med 163 deltagare.

Fritidsgården Kabysen har arbetat med lovaktiviteter, delvis i samverkan med Hjo och Tibro. Tjej- och killkvällar har återinförts, där man tryckt på samtal med ungdomarna. Framför allt kring de attityder som ungdomarna lever med i dagens samhälle. Detta arbete har följts upp genom att Gårdsrådet gjorde en film i samarbete med Dupp-Film. Filmen visades i samband med skolstarten. Den tar bland annat upp att ord sårar mer än vad man tror och att det alltid är okej att ta hjälp av vänner och vuxna.

Fästningsmuseet har tillsammans med Karlsborgs fotoklubb arrangerat en fotoutställning under februari. Utställningen hade temat vatten. Totalt besökte 300 personer utställningen.

Göta kanalbolaget har under våren genomfört en utvändig och invändig renovering av fastigheten Brovaktarstugan. Den 26 maj invigdes en ny verksamhet i fastigheten, som numera går under benämningen Kulturstugan. Dagen innehöll invigningstal av kommunchef samt VD'n för Göta kanalbolaget, konstutställning med Africa Coll, workshop i temat vatten, musikunderhållning och två interaktiva dansföreställningar. Till invigningen kom runt 80 besökare. Utställningen varade i en vecka och sammanlagt kom 126 besökare.



Foto: Three piece media production

Den 18 juni arrangerades ”Det resande skulptursällskapet”, vilket är ett konstprojekt i Skaraborg i syfte att uppmärksamma offentlig konst. Karlsborg fick besök av Tidaholms skulptur "Vattenbäraren" ett par timmar samtidigt som en workshop för barn ordnades. En uppblåsbar skulptur installerades som barnen kunde klättra på. Reinhardt Grosch ställde ut under sommarveckorna. Linda Thomas höll i en Sketch walk den 5 juli. Alexandra Magnusson projektanställdes som konstpedagog och arbetade med olika teman av workshops där barn från 1-16 år fick experimentera i sitt kreativa skapande. Kulturstugans workshops var välbesökt hela året och uppskattades varmt av både barn och vuxna. 242 barn deltog i workshoparna och 520 vuxna besökte under året utställningarna i stugan.

Under året har arbetet med att ta fram en barn- och ungdomskulturplan startat. En styrgrupp och en arbetsgrupp har bildats och en tidsplan har tagits fram för fortsatt arbete.

Skolkulturen har under året haft fyra föreställningar som riktats till olika årskurser i grundskolan. I projektet Skaraborgshistorier filmatiseras en lokal historia eller plats från varje kommun i hela Skaraborg.

Slutresultatet blev 15 kortfilmer som kan ses var och en för sig eller tillsammans som en svit. En viktig målsättning med projektet är att utveckla filmklimatet i Skaraborg och att engagera unga filmkreatörer. Videoinspelning av Skaraborgs historier ägde rum i mars i Karlsborg. Premiär för Karlsborgs filmen sker den 1 mars 2019 på Bio Casablanca.

Under en treårsperiod, 2018-2020, ska ett regionalt dansresidens utvecklas och etableras i östra Skaraborg inom Västra Götalandsregionen. Arbetet med dansresidens är en del av en överenskommelse mellan Västra Götalandsregionens kulturnämnd och Riksteatern, som har till syfte att stärka den pågående utvecklingen inom dansområdet genom förbättrade produktions- och arbetsvillkor för fria koreografer och dansare samt stärka nya och befintliga arenor för publikens möte med danskonsten. Residenset äger rum i de fyra kommunerna Skövde, Hjo, Karlsborg och Tibro, vilka också är ägande parter i arbetet tillsammans med Skaraborgs kommunalförbund, Riksteatern Väst, Riksteatern, Västra Götalandsregionens kulturnämnd och arrangörsföreningarna Riksteatern Skövde, Hjo Kultur- och Teaterförening – en del av Riksteatern och Riksteaterföreningen i Karlsborg.

Ett av målen är att öka intresset och kunskapen om danskonsten hos en offentlig publik i kommunerna.

Karlsborgs bibliotek tillhandahåller öppna mötesplatser där alla är välkomna. Huvudbibliotek och två filialer har generösa öppettider. Där kan besökarna hitta ett brett utbud av media. Genom samarbetet "Bibliotek Mellansjö" så har kommuninvånare tillgång till långt fler media än de cirka 40 000 exemplar som erbjuds på de lokala biblioteken. Under 2018 gjordes cirka 3500 inköp av media (tidningar och tidskrifter undantaget) på många olika språk, inom många olika genrer och mediatyper. Biblioteket erbjuder media för människor med olika funktionsvariationer och olika modersmål. I år har det gjorts en särskild satsning på media på minoritetsspråk. Det finns mycket lite att köpa men strävan är att ha ett så stort utbud som möjligt av dessa media. Biblioteket har kompetent och välutbildad personal med hög servicegrad vilket medborgarenkäten är ett visar. Personalen hjälper besökarna med allt från litteraturförmedling till hjälp med vardagssysslor och digitala tjänster.

Under 2018 har Karlsborgs bibliotek bjudit på olika gratis arrangemang för att öka möjligheten för alla våra besökare att kunna ta del av dem. Det har hållits åtta evenemang för barn och åtta för vuxna. Utöver det har det varit utställningar av amatörer på biblioteket. Bibliotekets fönster är öppet för de som vill ställa ut. Det är skolklasser som ställer ut olika projekt, det är lokala konstnärer som ställer ut sina tavlor, akvarellföreningen som visar upp årets skörd et cetera. Under sommaren är biblioteket en naturlig samlingsplats för besökare från hela världen. Besökare uppskattar lugnet på biblioteket och wifi som ger dem möjlighet att interagera med familj, släkt, vänner, myndigheter, sina arbetsplatser med mera över hela världen.

Ekonomi

Lovaktiviteter, sommarlovsaktiviteter och sommarskolan har i år finansierats med statliga medel från Socialstyrelsen. Gratis sommarskola var ett mycket uppskattat evenemang med 162 anmälda barn som under två intensiva veckor finslipat sina simkunskaper. Kabysen har under året planerat för en mängd sommarlovsaktiviteter med hjälp av bidrag från Socialstyrelsen och de flesta barn- och ungdomar i Karlsborg har haft möjlighet till en mängd olika lov och sommarlovsaktiviteter. Förvaltningen har

fått ett betydligt större bidrag från Migrationsverket samt från Socialstyrelsen vilket visar ett överskott i årets bokslut.

Personalludgeten är i balans och verksamheterna kommer att klara de ekonomiska målen med ett överskott, mycket beroende på större bidrag än budgeterat från Migrationsverket samt Socialstyrelsen.

Medarbetare

Vi har under året arbetat med att färdigställa omklädningsrum för både män och kvinnor på Moliden. Biblioteket genomför nu en större anpassning mot en mer arbetsmiljövänlig arbetsplats med renoverade lokaler, toaletter, kök samt nytt personalrum. Under året har biblioteket arbetat med ett nytt flexavtal som efterfrågats av medarbetarna. Arbetet i verksamheterna präglas av stort eget ansvar och flexitet kommer att ge medarbetarna större möjlighet att själva styra över sin arbetstid. Under 2018 har biblioteket börjat med barn- och ungdomsverksamhet där de två bibliotekarierna har fått utforma en plan för hur vi ska ändra inriktning på vår verksamhet för att kunna nå fler barn och unga samt för att kunna möta dem där de är. Genom att arbeta på det sättet får också personalen en djupare insyn i verksamhetens mål som styrs av förvaltningens mål och politikens mål.

Fritidsledarna har genomfört ett antal kompetenshöjande utbildningar och är nu delaktiga i projektet "KEKS", kvalitet och kompetens i samverkan, som finansieras av Skaraborgs kommunalförbund samt 15 kommuner i Skaraborg.

För att kunna fortsätta utvecklingen av våra verksamheter samt för att kunna bemöta framtida behov och förväntningar från våra kommuninvånare samt besökare behöver vi stärka upp våra personella resurser.

Medarbetarenkäten visar 82% nöjda medarbetare. Här förbättrar vi oss vi i jämförelse med tidigare undersökning och når därmed målet i våra styrkort.

Samhällsutveckling

Arbetet med att utveckla Moliden fortskrider och efterfrågan på digitala tjänster ökar från våra kommuninvånare och besökare. Vi behöver nu fokusera på digitalisering och e-tjänster med ett nytt system för bokning samt kassahantering vilket kommer ske under första kvartalet under 2019. Vi ser ett stort behov av ytterligare lokal för bokning av våra föreningar. Efterfrågan på någon form av "relaxavdelning" ökar från boende och besökare.

Skaraborgs kommunalförbund har beviljat ett treårigt projekt vid namn "KEKS", som står för: Kvalité och kompetens i samverkan. Projektet är för alla fritidsgårdar i Skaraborg och samtliga kommuner samverkar i projektet. Utbildning sker fortlöpande under 2019. Syftet är att kvalitetssäkra fritidsgården och arbetet som bedrivs därigenom.

Intresset för natur- och outdoorturism ökar, vilket innebär att vi bör se över förutsättningarna gällande detta i kommunen. Under kommande år kommer vi att ha ett större fokus på detta område och arbeta med utveckling av våra vandringsleder samt vårt motionsområde i Karlsborgs kommun.

Kan vi framledes fortsatt stötta föreningarna samt möta upp lokalbehoven så talar allt för en fortsatt positiv föreningsutveckling, deltagarantal, publika arrangemang, läger och besökande gäster.

Skolchef och bibliotekschef har ansökt, och blivit beviljade, pengar för att öka närvaron av biblioteksutbildad personal på skolorna. Under året har barn- och ungdomsbibliotekarierna givits tid att göra en grundläggande genomgång av vår barn- och ungdomsverksamhet. De har arbetat fram nya rutiner, policys och verksamheter som vi kommer att sätta under en period framåt. Att få ett helhetstänkande kring barn- och ungdomsverksamheten är viktigt och bra för att vi ska kunna erbjuda en väl anpassad och rättvis verksamhet för våra barn och unga i kommunen.

Under året färdigställdes och godkändes vår nya biblioteksplan. Den gäller för fem år framåt och har många spännande mål och visioner i sig som vi kommer jobba hårt för att verkställa. Vi har nu fått ett dokument som vi kan använda som grund för fortsatt verksamhetsutveckling i enlighet med de mål vi har inom kultur- och fritid och det som fastställs i biblioteksplanen.

Vi erbjuder programverksamheter för barn, unga så väl som vuxna. Vi strävar efter att ge ett brett utbud för att tillgodose många olika smaker. Till exempel hade vi ett stort LAN där vi fick möta många barn och unga som vanligtvis inte kommer till biblioteket. Med en kurs i Smartphones fick vi kontakt med äldre besökare och fick en unik möjlighet att visa på många av våra digitala tjänster för en grupp som sällan utnyttjar dem annars. Vår valskola med föreläsning med Mustafa Can var väldigt uppskattad och var ett fint samtal om demokratins grunder och om möten mellan människor. Efter föreläsningen gav flera besökare uttryck för att de fått sig viktiga tankeställare och ändrat åsikter.

Under 2018 har vi fortsatt vårt projekt med hängmattor vid strandpromenaden och det har varit mycket framgångsrikt. Vi har fått många kommentarer om det från besökare och just i sommar med det fantastiska vädret har hängmattorna och bokskåpen utnyttjats dygnet runt då besökare även sovit i dem på nätterna.

Under 2018 bjöd vi på Karlsborgs bibliotek in två konsulter för att arbeta med bibliotekets utformning. Vi fick titta på vårt bibliotek med besökares ögon och tillsammans med Eiler Jansson och Agneta Götesson så har vi funderat mycket på hur vi ska kunna påbörja ett arbete för att göra biblioteket än mer inbjudande som öppen mötesplats för våra besökare.

Kultursamordnaren har bildat en styrgrupp och en arbetsgrupp som har till uppgift att arbeta fram en ny barn- och ungdomskulturplan för kommunen. Utvärdering av förra årets skolkulturprogram har gjorts i ungdomskulturgruppen och den kommer att utvärderas för framtida insatser. Elever i årskurs 7 har varit delaktiga och de har röstat fram den föreställning som de önskar se när de går i årskurs 8.



Foto: biala

Foto: Three piece media production

Perpektiv	Kommunfullmäktigesmål	Nämndensmål	Trend	Styrtal	Utfall	Målvärde
Boende/Besökare	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.	Kultur och fritid i Karlsborg ska erbjuda kommuninvånarna och besökarna en livsmiljö som främjar god folkhälsa med möjligheter till ett brett kulturutbud, motion, rekreation och friluftsliv.	→	Andel nöjda kommuninvånare och besökare (%).	82,7	80
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 2 % av skatter och generella statsbidrag.	Väl riktade medel mot verksamheter som utvecklar kommunens kultur, fritids och friluftsliv samt en effektiv ekonomisk hushållning för en budget i balans	↗	Årsprognos vid delår och utfall vid bokslut (tkr).	1 147	0
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	Medarbetarna i kommunen ska erbjudas ändamålsenliga och moderna arbetsförhållanden och ges möjlighet till personlig utveckling.	↗	Andel nöjda medarbetare (%).	83	80
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	Kultur och fritid ska främja integrationsprocesser, vara en resurs i det livslånga lärandet samt skapa förutsättningar för ett aktivt kultur, fritids och föreningsliv.	→	Andel kommuninvånare som anser att Karlsborg erbjuder ett aktivt kultur, fritids och föreningsliv (%).	82,2	80

Sammanfattande bedömning

Analys

Kultur- och fritidsnämndens mål är uppfyllda vilket är positivt. Det ekonomiska resultatet visar på ett relativt stort överskott beroende på bidrag från Migrationsverket, Socialstyrelsen samt Länsstyrelsen. Resultatet från medarbetarenkäten har ökat något och vi når nu målet i styrkortet. Förvaltningen fortsätter sitt arbete med en förbättrad arbetsmiljö för samtliga enheter och medarbetare. Året har till stor del präglats av uppstarten av vår nya verksamhet, Kultrustrugan. Invigningen genomfördes den 26 maj och det var väldigt positivt, nu har kommunen en mötesplats även för kulturen. Förvaltningen har genomfört en mängd programverksamhet samt aktiviteter under året men personalresurserna har varit ansträngda och förvaltningen behöver utöka personalresursen för att klara av ett större utbud av aktiviteter samt för att kunna bibehålla de öppettider vi har i våra verksamheter.

Slutsats

Årets verksamhet har varit väldigt intensiv ur flera aspekter. Förvaltningen sökte och fick ett stort

bidrag från Socialstyrelsen gällande fria sommar- simskolor, lovaktiviteter samt sommarlovsaktiviteter. Detta har inneburit ett fantastiskt utbud för Karlsborgs barn och ungdomar under året. Det har dock inneburit hög belastning på personalen, då det har varit svårt att rekrytera vikarier, för att hinna med all planering och genomförande. För att kunna erbjuda detta breda utbud av aktiviteter, programverksamhet samt de öppettider verksamheterna har i nuläget behöver förvaltningen stärka upp sin personalresurs. Det finns nu en tydlig och stabil organisation vilket inneburit en bättre säkerhet och höjd kvalitet på arbetet.

Det behövs ytterligare en idrottshall på Moliden för att kunna möta upp föreningslivets behov av lokaler. Förvaltningen behöver se över organisationen vad gäller uppdraget hos våra medarbetare. Detta innebär att samtliga medarbetares uppdrag och arbetsuppgifter behöver förtydligas och renodlas så långt det är möjligt. Orsaken är att ett alltför spretigt uppdrag ofta kan leda till en dålig arbetsmiljö och stress.

Utmaningar som nämnd och förvaltning står inför är att möta kommuninvånarens och besökarens behov gällande information och kommunikation. Kraven

på digitala lösningar ökar och vi behöver utveckla bland annat e-tjänstlösningar.

Ekonomiskt gör kultur- och fritidsnämnden ett stort överskott. Detta beror till största del på högre bidrag från Migrationsverket och Socialstyrelsen än beräknat samt att vi inte haft tillräckligt med personal för att kunna genomföra fler aktiviteter än de som gjordes under året. Förvaltningen når samtliga mål i styrkortet vilket får ses som väldigt positivt trots den höga belastningen på personalstyrkan.

Utvecklingstendenser

Boende/besökare

Förvaltningen har arbetat med att färdigställa Kulturstugan och invigningen genomfördes den 26 maj med gott resultat. Detta innebär att kommunen nu också har en mötesplats för kulturevenemang. Samverkan med Västarvet gällande vårt kulturarv i Forsvik fungerar utmärkt och arrangemang samt besöksantal har en stadig utvecklingskurva som pekar uppåt. Under året har kommunen, Forsvik och Västarvet förhandlat fram ett nytt avtal. Moliden fortsätter att utvecklas som anläggning och det senaste tillskottet är en ny svikt. Föreningsaktiviteterna ligger på en stabil nivå med ett väldigt brett utbud och stort ideellt engagemang. Trycket på träningstider är mycket stort på Moliden och vi är idag i stort sett fullbokade. För att föreningslivet skall kunna fortsätta att utvecklas och växa behöver tillgänglighet och förutsättningar ses över. Förutsättning för en aktiv fritid och friluftsliv har ytterligare förbättrats med satsning på Tivedens nationalpark. Biblioteket är nu i full igång med en ny biblioteksdatabas och samverkan med övriga kommuner fortsätter att utvecklas. Förvaltningen behöver fortsatt arbeta med att stärka upp informationen till våra medborgare och besökare om dess goda förutsättningar som finns i kommunen. Nämnd och förvaltning har under året fortsatt sitt arbete gällande dialog med föreningslivet, Öppet forum, där föreningarna erbjuds delaktighet samt möjlighet att påverka riktning och innehåll i arbetet.

Ekonomi

En effektiv och tydlig organisation har satt sig i verksamheterna. Vi arbetar för att ytterligare förbättra service och tillgänglighet för kommuninvånare och besökare. Samtliga medarbetare skall ha rätt till heltid och detta kommer kultur- och fritidsnämnden att aktivt driva framöver. För att kunna utöka tillgänglighet

och service till våra kommuninvånare och besökare behöver förvaltningen fortsätta arbetet med kompetensförsörjning, effektivisering, information samt service. Kultur- och fritidsförvaltningen visar på ett stort överskott för 2018. Detta beror till största del på ett större bidragsbelopp än budgeterat. Förvaltningen har inte haft de personella resurser som krävs för att genomföra fler aktiviteter, arrangemang samt programverksamhet än vad som genomförts under året. För att utveckla våra verksamheter behöver förvaltningen stärka upp personalresursen.

Medarbetare

Förvaltningen arbetar aktivt med att förbättra arbetsmiljö och att stärka organisationen med rätt kompetens. Service, information och kommunikationskompetens är en kompetenshöjande satsning för framtiden. Medarbetarnas delaktighet är hög och varje enskild medarbetare har ett tydligt uppdrag. Under året har nämndens arbetsutskott besökt varje enhet och särskilt belyst medarbetarnas arbetsmiljö.

Samhällsutveckling

Nämnden verkar för ökat samarbete inom verksamhetsområdet med andra kommuner och regionala instanser (Västra Götalandsregionen, Västarvet, Skaraborgs kommunalförbund) samt ansvarar för att verksamheten bidrar till att skapa ett gott liv för kommuninvånarna och därmed bli en än mer attraktiv kommun. Nämnd och förvaltning har infört kvartalsmöten där verksamheten är i fokus och i år har arbetsmiljön för medarbetarna särskilt diskuterats. Dessutom erbjuds dialog med föreningslivet i ett "Öppet forum" som genomförs på årlig basis. Nämnden fortsätter sitt arbete med styrdokument som friluftsplän, barn- och ungdomskulturplan samt biblioteksplan för att ge tydlig vägledning i kommunens framtida utvecklingsarbete. Förvaltningen har fått mycket positiv respons gällande tillgänglighet till våra anläggningar samt friluftsområden. Besöksnäringen i Karlsborg växer och detta innebär ökade förväntningar på kultur- och fritidsförvaltningen. Kommuninvånarna samt besökarna ställer idag högre krav på information om vilka förutsättningar som finns i kommunen. Förvaltningen bör arbeta mer aktivt med kommunikation, information och marknadsföring under kommande år.

Verksamhetsmätt

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Besök/år Biblioteken	41 401	41 500	48 000
Utlån/år Biblioteken	35 089	37 891	48 000
Antal elever i sommarsimskola Moliden	150	163	150
Antal badande/år Moliden	21 643	21 992	22 000
Antal aktiva utövare/år, idrott Moliden	30 206	31 100	25 000
Antal besökare/publik/år Moliden	11 745	16 300	10 000
Antal elever i kulturskolan, vårterminen	65	65	70
Antal elever i kulturskolan, höstterminen	60	70	70

Byggnads- nämnden

Nämndsordförande: Anders Gunnarsson (M)

Förvaltningschef: Håkan Karlsson

Antal årsarbetare: 0

Uppdrag

Byggnadsnämnden ansvar för tillsyn och myndighetsutövning gällande plan- och bygglovsverksamhet och strandskydd. Verksamheten styrs i hög grad av gällande lagstiftning.

Nämnden har ansvar för kommunens MBK-verksamhet (mätning, beräkning och kartframställning). Fastställande och registrering av namn på gator, kvarter, lägesadresser på fastigheter ligger på nämndens ansvar. Nämnden har även funktionen som kommunens trafiknämnd, vilket bland annat innefattar att besluta om lokala trafikföreskrifter och parkeringstillstånd.

Plan- och byggenhetens personal, som ingår i kommunstyrelsen, finns till nämndens förfogande.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget	Avvikelse budget
Verksamhetens intäkter				
Intäkter	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	222	233	278	45
-varav personalkostnader	211	176	251	75
Verksamhetens nettokostnader	222	233	278	45
Kommunbidrag	269	278	278	0
Resultat	47	45	0	45
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	32	34	40	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	0,06	0,06	0,07	

I årets budget ingår under året beslutade justeringar.

Kommentar årets resultat

Byggnadsnämndens budget avser endast den politiska verksamheten. Plan- och byggenhetens verksamhetsbudget ligger under kommunstyrelsen. Utfallet som för 2018 blir ett positivt resultat om 45 000 kr visar att budgeten ligger på en rimlig nivå.

Specificering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Byggnadsnämnd	222	233	278
Summa	222	233	278



Årets verksamhet

Boende/besökare

Viktigt är att tillhandahålla en bra service till kommuninvånarna. Under året har det varit vakanta tjänster på plan- och byggenheten, trots detta har en god service och en bra tillgänglighet för kommuninvånarna tillhandahållits. Under året har 98 bygglov beviljats.

Ekonomi

Resultatet för året är 45 tkr vilket visar att ekonomin är i balans. Byggnadsnämndens budget omfattar den politiska organisationen. Budget för personal och övriga driftkostnader är budgeterade kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Medarbetare

Svårigheterna med att tillsätta de vakanta tjänsterna har inneburit att enheten har varit beroende av att köpa konsulttjänster både inom bygglovshanteringen och i planarbetet. Under året har rekrytering av en bygglovshandläggare och en administratör genomförts. Efter pensionsavgång och en avslutad anställning har enheten två vakanta tjänster, En kartingenjör och en planarkitekt. Rekrytering kommer att ske under första halvåret 2019.

Samhällsutveckling

Två detaljplan har antagits under året. En över norra kanalområdet och en över Åsens industriområde. Pågående planarbeten är Kvarteret Alen samt Vanäs 1:19 som båda vid årsskiftet är ute på samråd.

Måluppfyllelse

Perpektiv	Kommunfullmäktigesmål	Nämndensmål	Trend	Styrtal	Utfall	Målvärde	
Boende/Besökare	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.	Medborgarna ska känna sig nöjda med nämndens service och handläggning samt känna delaktighet och inflytande över de beslut som fattas.	●	↗	De personer som fått beslut om slutbesked ska via en enkel enkät tillfrågas om kommunens service och handläggning.	90	90
			●	→	Samtliga lovbeslut ska handläggas inom den tid som gäller enligt lagstiftning (%).	100	100
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 2 % av skatter och generella statsbidrag.	Byggnadsnämndens budget ska vara i balans.	●	↗	Årsprognos vid delår och utfall vid bokslut (tkr).	45	0
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	Se kommunstyrelsens styrkort.					
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	Skapa attraktiva områden för boendemiljö och verksamheter.	■	↘	Antal detaljplaner som ska ha vunnit laga kraft.	2	4

Sammanfattande bedömning

Analys

Karlsborg växer och antalet bygglovsärenden fortsätter att öka för tredje året i rad. Under 2018 ökade antalet beviljade bygglov med cirka 10% mot föregående år.

Bofolkningsökningen i Karlsborg ställer krav på en god planberedskap för att kunna tillgodose behovet av fler bostäder.

Slutsats

Ekonomi för den politiska verksamheten i byggnadsnämnden följer i stort sätt budget, vilket visar att den ligger på en bra nivå. I och med den nya mandatperioden kommer det under 2019 att genomföras utbildningsinsatser för ledamöterna i byggnadsnämnden.

Utvecklingstendenser

I och med en ny mandatperiod kommer översiktsplanen att aktualiseras. Nuvarande översiktsplan gäller till 2020 och ett arbete om en ny plan kommer att påbörjas.

Verksamhetsmätt

(st)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Antal beviljade bygglov och rivningslov	90	98	110

Barn och utbildningsnämnden

Nämndsordförande: Staffan Myrsell (M)

Förvaltningschef: Kajsa Eriksson Larsson

Antal årsarbetare: 167

Uppdrag

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för styrning och uppföljning av kommunens barn- och utbildningsverksamhet. Verksamheten ska bedrivas i enlighet med lagar, nationella styrdokument samt mål och reglementen som fastställts av kommunfullmäktige. Nämndens arbete skall ske i enlighet med riktlinjerna i kommunallagen om god ekonomisk hushållning. Förutom ansvaret för förskola, pedagogisk omsorg och utbildningsverksamhet ansvarar nämnden för barn- och elevhälsan som inrymmer öppna förskolan vid familjecentralen. Nämnden ansvarar även för kommunens uppföljning av ungdomar mellan 16-20 år och som inte omfattas av gymnasieskolan eller är i annan sysselsättning.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget	Avvikelse budget
Verksamhetens intäkter				
Intäkter	89 861	93 142	84 954	8 188
Summa intäkter	89 861	93 142	84 954	8 188
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	228 163	239 179	236 063	-3 116
-varav personalkostnader	84 639	88 258	86 106	-2 152
Verksamhetens nettokostnader	138 302	146 037	151 109	5 072
Kommunbidrag	144 283	151 109	151 109	0
Resultat	5 981	5 072	0	5 072
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	19 888	21 040	21 770	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	39,95	39,96	40,82	

I årets budget ingår under året beslutade justeringar.

År 2013 införde BUN en intern resursfördelning inom förskolan och 2017 infördes den även inom fritidshem, förskoleklass och grundskola. Det innebär att både kostnader och intäkter ökar med samma summa, detta för att kunna skapa en nollbudget för respektive enhet. I budget 2018 var den interna skolpengen 68 811 tkr och i utfallet samma år var summan 66 990 tkr..

Kommentar årets resultat

2018 erhöll barn- och utbildningsnämnden ett stort överskott som till stor del beror på ökade intäkter från Migrationsverket och Skolverket.

Färre elever på gymnasiet bidrog också till lägre kostnader.

Specifisering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Nämnd- och styrelse	275	283	337
Barn- och Elevhälsan	4 580	4 437	4 744
Extra ordinärt stöd EOS	6 979	9 029	6 458
Förskoleverksamhet	28 975	32 072	32 470
Fritidshem	7 721	7 637	7 743
Förskoleklass	2 971	2 920	3 752
Grundskola	52 622	55 198	56 929
Obligatorisk särskola	3 711	3 601	3 661
Gymnasieskola	23 586	22 757	25 861
Gymnasiesärskola	905	1 373	1 456
Komvux	2 902	3 444	3 942
Barn-och utbildningskontor	2 562	2 788	3 137
Verksamhetsvaktmästare	513	498	619
Summa	138 302	146 037	151 109

Årets verksamhet

Boende/besökare

Antalet barn i förskolan har ökat under året och samtliga avdelningar har under våren haft ett utökat barnantal. Under april-augusti öppnades en tillfällig avdelning på Alstigen för att möta det ökade behovet. I november öppnades en avdelning i lokaler på Smedjegatan där barnantalet i januari 2019 väntas uppgå till cirka 25 barn. Avdelningen är en filial till Myrans förskola.

Elevantalet på högstadiet har ökat och inför hösten 2018 var det fyrparallelliga sjundeklassare som startade.

Strandskolan är den enhet som under året tagit emot flest nyanlända elever och där finns den förberedelseklass som ska tillgodose hela kommunens behov. Elever finns i förberedelseklass maximalt två månader för att därefter få sin klassplacering någonstans i kommunens skolor.

Ett beslut har tagits om nybyggnation av Strandskolan på samma plats som den står på idag.

Under hösten presenterade Lärarförbundet sin rakning vilket placerade Karlsborg på en niondeplats bland alla Sveriges kommuner. En hög behörighet till gymnasiestudier och ett stort antal gymnasieele-

ver som fick sin examen inom tre år bidrog till det goda resultatet.

Skolinspektionen har genomfört en tillsyn i början av året som resulterade i ett föreläggande om åtgärder och där Carl Johanskolans beslut var knutet till ett vite om inte bristerna åtgärdades.

Redovisningen av kommunens åtgärder skickades in i december 2018.

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar 2018 ett positivt resultat som till stor del beror på ökade intäkter från Migrationsverket och Skolverket.

Under 2018 var det färre elever inom gymnasieskolans nationella program än budgeterat. I och med att Karlsborgs kommun inte driver en egen gymnasieskola utan köper alla platser, innebär ett färre antal elever en direkt positiv påverkan på resultatet.

År 2018 var andra året som barn-och utbildningsnämnden betalade ut en skolpeng till fritidshem, förskoleklass och grundskola (förskolans verksamheter har haft skolpeng sedan 2013). Nämndens ekonomiska mål var att enheterna skulle klara av att hålla ett nollresultat utifrån sin skolpeng. Detta mål har inte uppfyllts på alla enheter, 63 procent av enheterna uppfyllde målet. Resultatet är bättre än 2017 då ungefär 45 procent av enheterna kunde uppvisa ett positivt resultat. Förskolans enheter som haft skolpeng sedan 2013 uppvisade ett positivt resultat både 2017 och 2018.

Medarbetare

Under året har kommunens medarbetare vidareutbildats inom området nyanlända där personal från förskolan genomgått utbildning i "Flerspråkighet och interkulturell kommunikation". Grundskolans, gymnasiet och vuxenutbildningens personal har sedan starten av läsåret utbildats i "Språk och kunskapsutvecklande arbetssätt".

Rekrytering av legitimerade lärare är svårt oavsett stadier. Inom förskolan har ett beslut tagits som innebär möjlighet att tillsvidareanställa barnskötare inom förskolan. F- 6 skolorna har i princip full behörighet och på högstadieskolan och gymnasiet/vuxenutbildningen finns det idag fler behöriga lärare än förra året.

Arbetsmiljö är ett område som förvaltningen prioriterar och där har samtliga enheter inventerat det som de anser vara viktigt att arbeta vidare med inom området. Ledningsgruppen och Samverkansgruppen på förvaltningsnivå fortsätter att gemensamt driva arbetet under kommande år.

Medarbetarenkäten för barn- och utbildning visar totalt på 83% nöjda medarbetare. Varje enhet arbetar vidare med sitt resultat för förbättrade siffror.

Frisktalet är fortsatt högt men når trots detta inte upp till årets målvärde. Mätningen görs årligen i april månad.

Samhällsutveckling

I årskurs 6-9 pågår ett projekt med inriktning på psykisk hälsa. Årskurs 8 har genomgått en utbildning under hösten och där har ett samarbete skett med Närhälsan och Barn- och elevhälsan.

Ett avtal ligger framme för beslut avseende barn och utbildnings förvaltningen och Socialtjänst/Individ och familjeomsorg som framöver reglerar samverkan sinsemellan.

Studieresor och studiebesök har genomförts enligt beslutad plan där samtliga aktiviteter har varit kostnadsfria för barnet/eleven. De Science Center som finns i länet har besökts av mellanstadieelever och på högstadiet har två resor gjorts till Auschwitz för årskurs 9, vår och höst.

Måluppfyllelse

Perpektiv	Kommunfullmäktigesmål		Nämndensmål	Trend	Styrtalet	Utfall	Målvärde
Boende/Besökare	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.	●	I Karlsborgs förskolor och skolor trivs barn och elever och når goda resultat.	● ↗	Trivsel	89	86
				● ↘	Individuella framsteg	11	3
				■ →	Ökat meritvärde åk 7	157	203
				● →	Ökat meritvärde åk 8	157	152
				■ →	Ökat meritvärde åk 9	220	233
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 2 % av skatter och generella statsbidrag.	■	Karlsborgs förskolor och skolor har en budget i balans och anpassar sin verksamhet till det relevanta förskolan/skolan har.	■ ↗	Ett 0-resultat för varje enhet. (Årsprognos vid delår och utfall vid bokslut).	63	100
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	●	Ett hållbart medarbetarengagemang.	● ↗	Nöjd medarbetarindex NMI	83	82
				■ ↗	Frisknärvaron ska öka	95	96
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	●	Alla ska ges förutsättningar till goda och trygga livsvillkor och livsmiljöer.	Ej mätt	Ökad skolnärvaro		437
				● —	Ett ökat antal aktiviteter som främjar barns och elevers kunskap om samhället	90	90

Sammanfattande bedömning

Analys

Året som gått har visat på goda resultat vad gäller behörighet till gymnasiet medan meritvärdet är något lägre jämfört med föregående år. Detta tillsammans med flera faktorer, bland annat en hög andel elever som fullföljde sin gymnasieutbildning inom tre år, bidrog till att placera Karlsborg på en nionde plats bland alla Sveriges kommuner. En skolinspektion har genomförts i kommunen som resulterade i ett föreläggande och på Carl Johanskolan var detta förenat med vite om inte brister åtgärdas. Slutredovisning på detta kommer under 2019. Kvalitetssammanställningar visar på utmaningar inom områden som extraordinärt stöd, engelskakunskaper och svenska som andraspråk.

För att kunna fortsätta bedriva en bra utbildningsverksamhet behöver kommunen lyckas med rekrytering av personal inom alla stadier.

Slutsats

Karlsborgs kommun bedriver verksamheter som visar på goda resultat. Frisknärvaron är relativt hög och trivseln i våra förskolor och skolor likaså. Medarbetarenkäten som genomförts visar på ett nöjt medarbetarindex som är något högre än 2017.

Vi blickar framåt och har en ny Strandskola i planeringsstadiet och ett uppdrag att se över befintlig högstadieskola som även idag inrymmer introduktionsprogram och vuxenutbildning.

Utvecklingstendenser

Boende och besökare

- Fler barn i förskolan ställer krav på personal och lokaler
- Ny Strandskola byggs och elever ska evakueras till andra lokaler
- 2020-12-31 går hyresavtalet ut för Vätterskolan som idag inrymmer tre förskoleavdelningar.

Ekonomi

- Ersättningen från Migrationsverket kommer minska även om många nyanlända finns kvar i verksamheterna.
- Arbetet med anpassningen till skolpeng fortsätter.
- Ökade kostnader på grund av svårigheter att rekrytera lärare och ökade krav gällande digitalisering kan komma att påverka det ekonomiska läget framöver.
- Det finns ett fortsatt stort behov av extra stöd.

Medarbetare

- Rekryteringsbehov på samtliga stadier.
- Arbetsmiljöarbete.

Samhällsutveckling

- E-tjänster.
- Digital plattform för kommunikation lärare, elever, vårdnadshavare.

Verksamhetsmätt

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
FÖRSKOLA, SKOLBARNOMSORG OCH FÖRSKOLEKLASS			
(antal barn)			
Förskola	261,5	275,0	262,5
Dagbarnvårdare	15,3	17,2	17,5
Fritidshem	279,0	278,5	292,0
Förskoleklass	67,0	68,0	67,5

Kommentar: Budgeterad nettokostnad. Inklusive ledning och Forsviks friskola men exklusive öppna förskolan.

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
(kostnad per barn)			
Förskola	105 293	110 899	116 503
Dagbarnvårdare	94 525	0	107 886
Fritidshem	27 673	27 421	26 517
Förskoleklass	44 346	42 947	55 585

Kommentar: Budgeterad nettokostnad. Inklusive ledning och Forsviks friskola.

GRUNDSKOLA OCH OBLIGATORISK SÄRSKOLA

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
(antal barn)			
År 1-6	457,6	449,2	436,5
År 7-9	202,6	220,1	210,5
Totalt	660,2	669,3	647,0

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Kostnad per elev	85 328	87 850	93 648

Kommentar: Budgeterad nettokostnad. Inkl. ledning, skolskjutsar, friskola, SYV och särskola.

BARN I BEHOV AV STÖD

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Kostnad för barn i behov av stöd	6 978 593	9 029 171	6 458 000

Kommentar: Från och med Budget 2017 avser kostnaden endast "Extra ordinarie stöd".

GYMNASIESKOLA OCH GYMNASIESÄRSKOLA

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
(antal barn)			
Individuella program	39,5	30,1	30,0
Köpta utbildningsplatser	193,3	185,2	198,0
Totalt	232,8	215,3	228,0

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Kostnad per elev	105 201	112 080	119 811

Kommentar: Inklusive ledning, SYV, gymnasiesärskola, inackorderingsstillägg och skolskjutskostnad.



Socialnämnden

Nämndsordförande: Leif Andersson (S)

Förvaltningschef: Sandra Peters

Antal årsarbetare: 223

Uppdrag

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten och vad som i lag sägs om socialnämnd. Nämnden svarar även för kommunens insatser enligt lag om stöd och service till vissa funktionsnedsatta samt utövar ledning av den kommunala hälso- och sjukvården. Nämnden ansvarar för att verksamheten följer patientsäkerhetslagen samt att erforderliga kvalitetsledningssystem fungerar. Socialnämnden ansvarar för tillstånds- och tillsynsfrågor enligt tobakslagen och alkohollagstiftningen.

Socialnämnden ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i reglementet för socialnämnden. Socialnämnden har också rätt att besluta om egna mål för verksamheten.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget	Avvikelse budget
Verksamhetens intäkter				
Intäkter	91 496	62 980	75 471	-12 491
Summa intäkter	91 496	62 980	75 471	-12 491
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	228 120	212 054	216 870	4 816
-varav personalkostnader	140 395	132 388	134 404	2 016
Verksamhetens nettokostnader	136 624	149 074	141 399	-7 675
Kommunbidrag	133 108	141 399	141 399	
Resultat	-3 516	-7 675	0	-7 675
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	19 647	21 477	20 372	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	39,47	40,79	38,19	

I årets budget ingår under året beslutade justeringar.

Kommentar årets resultat

Intäkter och kostnader har minskat jämfört med föregående år och budget som beror på minskad integrationsverksamhet.

21 mnkr avser interna intäkter/kostnader.

Specificering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Nämnd och styrelse	308	294	360
Gemensam personalresurs socialförvaltning	2 199	3 140	3 401
Bemanningssteam/pool	1 934	2 063	2 087
Gemensamt vård och omsorg	3 969	5 459	5 186
Korttidsboende ÄO	8 598	9 904	9 053
Myndighet vård och omsorg	16 046	17 925	16 683
Dagverksamhet ÄO	1 683	1 903	2 029
Öppen verksamhet	1 319	1 518	2 035
Hemvård	20 614	21 780	21 304
Särskilt boende ÄO	34 622	34 631	34 278
Integrationsverksamhet	-3 602	40	560
Individ- och familjeomsorg	17 487	15 978	14 867
Försörjningsstöd	3 487	4 369	3 511
Funktionsnedsättning enl SoL	3 183	3 748	2 528
Funktionsnedsättning enl LSS/SFB	23 140	24 775	22 572
Verksamhetsresor	1 637	1 547	945
Summa	136 624	149 074	141 399

Årets verksamhet**Boende/besökare**

Socialnämnden vill sträva efter en så personcentrerad vård som möjligt. Den antagna värdegrunden (respekt, bemötande och självbestämmande) ska genomsyra hela verksamheten. Utbildning i bland annat social dokumentation har genomförts inom flera verksamheter. På särskilda boendet för äldre och inom äldreomsorgen jobbas det med kontaktmannaskap. De allra flesta har en genomförandeplan. Införande av individens behov i centrum (IBIC) har fortsatt under 2018, men har bromsats av brist på tillgängligt IT-stöd. Under hösten har en brukarundersökning skickats ut. Resultatet visar att i snitt är 90% av brukarna som svarat är nöjda med bemötandet, inflytande och delaktighet, information och trygghet.

Det uppdrag som socialnämnden ger sina medarbetare ska vara tydligt och bidra till god kvalitet. Även socialnämndens mål ska vara förankrade i verksamheten genom att verksamheten själva tar fram tydliga och mätbara mål. Under året har de allra flesta verksamheter haft tydliga mål som dokumente-

rats och följts upp regelbundet. 77% tycker att deras verksamhet har tydliga mål, men bara 68% tycker att de regelbundet följs upp på ett bra sätt. Här finns ytterligare förbättring att göra.

Arbetet med att kvalitetssäkra verksamheten pågår där arbetsprocesserna kartläggs och tydliga rutiner finns framtagna. Kvalitetsarbetet innebär också att förebygga risker och granska verksamheten. Styrdokument för det systematiska kvalitetsarbetet, rapport enligt Lex Sarah och för klagomål och synpunkter har uppdaterats. Nytt informationsmaterial är framtaget för att öka medvetandegraden för hur klagomål och synpunkter ska lämnas.

En rutin för hur samverkan sker i förvaltningen har tagits fram. I dokumentet beskrivs hur samverkan ska ske, både externt och internt. En ny rutin för hur vi jobbar internt kring individer finns framtagen. Utveckling av samverkan med regionens vårdgivare fortsätter, bland annat vid in- och utskrivning från slutenvård samt mobil närvård.

Avveckling av kommunens egna hem för vård och boende (HVB) har skett i snabb takt under 2018. Flertalet av personalen har kunnat erbjudas nya jobb inom kommunens verksamheter.

Sveriges kommuner och landstings (SKL) rekommendation om ökad kvalitet på särskilt boende nattetid har genererat en kartläggning och handlingsplan. Kartläggningen visar att bemanningen borde öka på vissa enheter och vissa tider. Finansiering för detta har ej funnits under 2018 och mer pengar kommer inte tillkomma under 2019.

Under året har personal på individ- och familjeomsorgen deltagit i olika utbildningar kring spelberoende för att bättre kunna erbjuda stöd till de som behöver.

Tjänsten personligt ombud infördes under 2018 och är ett samarbete mellan Hjo, Tibro och Tidaholm.

Ekonomi

Socialnämnden redovisar ett underskott på cirka 7,7 mnkr för 2018. Socialnämndens ekonomiska utfall bygger till stor del på de beslut om insatser som fattas. Besluten fattas utifrån medborgarens behov och måste enligt lag verkställas. Om beslut som inte verkställs riskerar kommunen att få betala vite. Behoven kan ändras snabbt och det är då viktigt att förvaltningens resurser räcker till. Effektiva proces-

ser och ändamålsenliga arbetsredskap skapar förutsättning för en kvalitativ och effektiv verksamhet. Organisationens resurser ska användas så flexibelt som möjligt och då är den interna samverkan viktig. Utfallet för 2018 visar på stora underskott i många verksamheter. De största underskotten ligger inom individ- och familjeomsorg, funktionsnedsättning och myndighet för vård och omsorg. Orsaken är till stor del volymökning och externa placeringar.

Medarbetare

Medarbetarenkäter har genomförts både på våren och hösten 2018. Mätningen som genomfördes våren 2018 baseras på Hållbart Medarbetar Engagemangindex (HME-index) och innehåller frågor inom områdena motivation, ledarskap och styrning. Resultatet av vårens undersökning visar på ett HME-index var 75 (målvärde 80). Höstens resultat visar på ett HME-index på 73.

Under hösten 2017 gjorde Arbetsmiljöverket en tillsyn på några av verksamheterna. Detta bidrog till att hela förvaltningen arbetade med att strukturera och ta fram rutiner, mallar och andra dokument för att underlätta det systematiska arbetsmiljöarbetet. Ett annat resultat av tillsynen är att arbetsledning på icke kontorstid införts under hösten 2018.

Projektet ”Hållbart arbetsliv i Skaraborg” fortsätter och har varit givande och uppskattat för både chefer och medarbetare.

Projektet "Rätten till heltid" fortskrider men är ej genomfört än.

Samhällsutveckling

Karlsborg ska vara en socialt hållbar kommun. För socialnämnden innebär det att förvaltningen ska arbeta för ett samhälle som präglas av hög tolerans, där människors lika värde uppskattas samt där delaktighet och inflytande finns. Socialnämnden vill sträva efter ett samhälle som har ett inkluderande synsätt där medborgarna upplever livskvalitet och hälsa. De medborgare som behöver hjälp och stöd från socialförvaltningens verksamheter ska få den hjälpen inom skäligen tid. Samverkan mellan olika kompetenser, enheter och organisationer är viktig samt att rätt information finns att tillgå. När ett beslut om insats fattas, ska beslutet verkställas så fort som möjligt. För att detta ska bli möjligt måste förvaltningen ha de resurser (lokaler, anpassade boende, kompetens,

personal, arbetsverktyg med mera) som krävs.

Socialförvaltningen har deltagit i kommunens arbete med att ta fram en social hållbarhetsplan som gäller från 2019. Planen tydliggör en olika områden som förvaltningen ska arbeta med under kommande år. Ett av områden är att skapa goda boendemiljöer. Där ska socialförvaltningen vara med att ta fram en bostadsförsörjningsplan samt utveckla boendemiljöerna på förvaltningens egna boenden. Det andra området är att verka för en trygg hemmiljö och fritid åt alla. Det innebär att förvaltningen ska arbeta med att minska våld i nära relationer och öka samverkan med kultur- och fritidsförvaltningen. Det tredje området är att säkerställa invånarnas delaktighet och möjlighet till inflytande. Aktiviteter som ska genomföras är att se till att alla brukare har en plan för deras insatser, öka informationen kring hur klagomål och synpunkter lämnas samt genomföra brukarundersökningar regelbundet.

En viktig del av att bidra till samhällsutvecklingen är hur förvaltningen arbetar med att använda sig av digitala lösningar. En handlingsplan är antagen av kommunfullmäktige som förvaltningens e-hälso-grupp har börjat jobba efter. En plan för socialförvaltningens digitaliseringsarbete har tagits fram. Under året har upphandling av nytt verksamhetssystem fortskridit samt beslut fattats om att införa digitala signeringslistor inom hälso- och sjukvården. Användning av mobila enheter, videomöten och andra digitala plattformar ökar.

Måluppfyllelse

Perpektiv	Kommunfullmäktigsmål		Nämndensmål	Trend	Styrtal	Utfall	Målvärde
Boende/Besökare	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.	●	Socialnämnden ska bemöta alla med respekt och värdighet samt säkerställa att delaktighet och inflytande genomsyrar allt arbete.	● →	Resultat av brukarenkät ska visa att minst 90% ska vara nöjda.	90	90
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 2 % av skatter och generella statsbidrag.	■	Socialnämndens budget ska vara i balans.	■ ↗	Årsprognos vid delår och utfall vid bokslut (tkr).	-7 675	0
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	■	Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare	■ ↘	Resultat i medarbetarenkät ska visa att 80% eller fler är nöjda med sin arbetsituation.	73	82
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	■	Alla kommuninnevånare ska få sina behov tillgodosedda på lika villkor.	■ →	Andelen nöjda med inflytande och delaktighet ska vara minst 90%	86	90

Sammanfattande bedömning

Analys

Socialnämndens ansvarsområde är stort och är reglerat genom många olika lagstiftningar som styr arbetet. Kraven på god kvalitet, bra arbetsmiljö och budget i balans är höga och inte alltid förenliga med varandra. Tyvärr drabbar detta ibland det ekonomiska utfallet. Utfallet visar på underskott på cirka 7,7 mnkr. Underskottet beror till stor del på dyra placeringar inom individ- och familjeomsorgen (IFO), lagen om särskilt stöd för vissa funktionshindrade (LSS), psykiatri, bristen på legitimerad personal som innebär dyra lösningar och ökat behov av tekniska hjälpmedel. Ökat behov av ekonomiskt bistånd samt högre kostnader för verksamhetsresor på grund av nytt avtal.

I stort har förvaltningen en bra kvalitet, då många av våra brukare är nöjda med det bemötande, delaktighet och information som ges. Arbetssituationen för många av förvaltningens anställda upplevs tidvis som stressig, tung och svår. Men för de allra flesta överväger ändå det positiva med arbetet och är ändå nöjda med sin arbetssituation.

De flesta upplever att de har ett meningsfullt arbete, vilket är en bra grund. Det kommer alltid finnas områden som kan förbättras. Förbättringar, effektiviseringar, samverkan och verksamhetsutveckling med hjälp av IT är något som förvaltningen ständigt måste arbeta med.

Slutsats

Nämndens uppdrag utförs på ett bra sätt av förvaltningen. Stora utmaningar möter förvaltningens personal dagligen. Men tack vare engagerade och duktiga medarbetare och chefer säkras kvaliteten och arbetsmiljön på ett bra sätt. Goda resultat uppnås i både brukarundersökning och medarbetarundersökning. En annan stor utmaning är att sluta året med budget i balans. De medel som tilldelats räcker helt enkelt inte till. Behovet och volymen ändras under året och budgeten är statisk.

Utvecklingstendenser

Boende/besökare

Fortsatt arbete med att höja kvaliteten genom mer individanpassade insatser, utbildning och värdegrundsarbete. Tydliga uppdragsbeskrivningar för medarbetarna samt mål som är förankrade i verksamheten bidrar till god kvalitet.

Befolkningsprognosen visar att personer över 80 år kommer öka stadig de kommande 10 åren. För att möta behoven kommer det behövas mer tillgängliga resurser inom hemvård och särskilt boende.

Även yngre personer med psykiska och fysiska funktionsvariationer och sjukdomar ökar. För att möta dessa personer behövs personal med rätt kunskap, anpassade boenden och andra resurser.

Ekonomi

Ökade behov leder till ökade volymer. Detta måste mötas av att verksamheten ständigt effektiviseras men också ett tillskott av resurser.

Medarbetare

Personal- och kompetensförsörjning är en stor utmaning för att kunna tillgodose de behov som medborgarna har. Socialförvaltningen ska anses som en attraktiv arbetsplats dit personer söker sig till och trivs. Arbetet med genomförda medarbetarenkäter fortsätter. Resultaten ska genomlysas, analyseras och åtgärder ska vidtagas för att förbättra arbetsituationen. Introduktion till nyanställd personal och vikarier är viktigt och kan förbättras. Det systematiska arbetsmiljöarbetet kommer fortsätta utvecklas.

Samhällsutveckling

Kommunens plan för social hållbarhet är antagen och förvaltningen ska arbeta på de utmaningar och aktiviteter som är prioriterade för kommande år. Socialförvaltningens fokusområde är bidra till att skapa goda boendemiljöer, verka för en trygg hemmiljö och fritid och säkerställa invånarnas delaktighet och möjlighet till inflytande.

Digitaliseringsplanens aktiviteter ska genomföras för att utveckla verksamheten med hjälp av digitala verktyg.

Verksamhetsmätt

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
INDIVID OCH FAMILJEOMSORG			
Försörjningsstöd			
Nettokostnad, kr	3 537 942	4 369 476	3 511 000
Antal personer	81	108	100
Kostnad/person, kr	43 678	40 458	35 110
Institutionsvård, vuxna			
Nettokostnad, kr	278 263	2 151 885	713 000
Antal vård dygn	145	940	510
Kostnad/vård dygn, kr	1 919	2 289	1 398
Hem för vård och boende, barn och ungdom			
Nettokostnad, kr	519 500	1 320 524	0
Antal vård dygn	120	527	0
Kostnad/vård dygn, kr	4 329	2 506	0
Familjehemsvård			
Nettokostnad, kr	4 790 435	4 615 051	3 930 000
Antal vård dygn	2 544	3 056	2 300
Kostnad/vård dygn, kr	1 876	1 510	1 709
Ensamkommande flyktingbarn, Karlsborg			
Nettokostnad, ex. bidrag från MIV, kr	38 500 093	12 173 323	22 419 000
Antal barn	65	21	40
Nettokostnad/barn, kr	592 309	579 682	560 475
Verksamheten för funktionsnedsättning SFB			
Nettokostnad, kr	4 245 949	3 798 232	3 670 000
Antal ärenden	12	11	11
Kostnad/ärende, kr	353 829	345 294	333 636

Verksamhetsmätt

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
ÄLDREOMSORG			
Särskilt boende ink. korttid			
Nettokostnad, kr	56 640 938	47 874 878	46 457 000
Antal platser	87	88	88
Kostnad/plats, kr	651 045	544 033	527 920
Hemvård			
Nettokostnad, kr	23 763 692	25 056 569	24 522 000
Vårdtagare/år	299	320	250
Kostnad/vårdtagare, kr	79 477	78 302	98 088
Betalningsansvar			
Antal vård dygn, kr	0	0	0
Kostnad/vård dygn, kr	0	0	0
Avgiftstäckning i % av nettokostnaden			
Hemvård, %	13,81	14,00	14,59
Särskild boende, %	7,66	10,38	9,29
Befolkning			
65 år och äldre	2 040	2 107	2 062
- varav 65-79 år	1 570	1 599	1 587
- varav 80 och äldre	470	508	475

Kommentar: Befolkningsprognos hämtat hos VGR.

Lönenämnden

Nämndsordförande: Bengt Sjöberg (M)

Lönechef: Arvo Niiholm

Antal årsarbetare: 16

Uppdrag

Lönenämnden är en gemensam nämnd för kommunerna Mariestad, Töreboda, Gullspång och Karlsborg. Lönenämnden består av lönekontoret MTGK som är ett gemensamt lönekontor för nämnda kommuner samt Tolkförmedling Väst. Lönekontoret utför löneadministrativa arbetsuppgifter, systemförvaltning och driftsplanering. I arbetsuppgifterna ingår även support, pensions- och försäkringsfrågor, utbildning och information. Lönekontoret utför och ansvarar för pensionsadministrationen för samtliga samverkande kommuner. Lönekontoret sluter avtal med leverantörer av personal- och lönesystem, schemasystem och avtal för drift.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget	Avvikelse budget
Intäkter	-10 819	-10 826	-10 714	-112
Kostnader				
Personalkostnader	6 746	7 751	7 553	198
Övriga kostnader	2 909	2 881	3 161	-280
Kapitalkostnader	809	0	0	0
Resultat				194

Kommentar årets resultat

Resultatet för 2018 är ett överskott på 194 tkr som fördelas till kommunerna. Plusresultatet är framförallt beroende på något högre intäkter och lägre verksamhetskostnader

Fördelning av överskott

(tkr)

Mariestad	100
Töreboda	40
Gullspång	26
Karlsborg	28

Årets verksamhet

Sammanfattning viktiga händelser under året:

- Flera nyrekryteringar under året. Flera pensionsavgångar.
- En stor satsning på utbildning för löneadministratörer och för systemförvaltare. Bland annat har en konsult från Visma genomfört utbildning under två dagar.
- En utvärdering av lönekontorets verksamhet har genomförts av KPMG på uppdrag av revisionen.
- En större uppgradering av personal- och lönesystemet och även för schemasystemet Medvind.
- Arbetsmiljöarbetet har prioriterats. Genomgångar med Avonova.
- En arbetsgrupp har påbörjat ett arbete för att kartlägga processerna inom löneadministrationen.
- Under året har en genomgång av beslutade internkontrollpunkter genomförts.
- Under året har det genomförts ett förbättringsarbete med Karlsborg för att tydliggöra rutiner, ansvars- fördelning med mera.

Ett strukturerat arbete för att följa upp avvikelser i rapporteringen av underlag med mera till lönekontoret.

Måluppfyllelse

Inflytande och ansvar

Det är enkelt att komma i kontakt me lönekontoret, minst 80% nöjda/mycket nöjda.

Det har inte gjorts någon mätning under 2018.

Personalen på lönekontoret upplever sig jobba på ett miljövänligt sätt. 100% ska uppleva detta.

Det har inte gjorts någon mätning under 2018. Det sker sopsortering och datorer som byts ut tas om hand av IT MTG

Goda ambassadörer

Personal- och lönesystem motsvarar behovet från verksamheten, minst 85% nöjda.

Någon mätning har inte gjorts. Det sker en kontinuerlig kontakt med verksamheterna, information med mera

Verksamheten upplever att de får ett professionellt stöd. Minst 85% nöjda.

Ingen mätning genomförd. Ett förbättringsarbete har genomförts för Karlsborg under 2018. Det påvisar klara förbättringar som bekräftas av Karlsborg

Att vara medarbetare i Gullspångs kommun

90% av alla medarbetare ska uttrycka att de är nöjda med sitt arbete vid lönekontoret.

Ingen mätning är genomförd.

Sjukfrånvaron ska vara max 5% under 2018 inom lönekontorets verksamhet.

Sjukfrånvaron har under 2018 uppgått till 6,12%. Målet om 5% är därmed inte uppfyllt. Ett arbete pågår för att se över arbetsmiljön och att minska sjukfrånvaron.

Minst 80% av medarbetarna kan rekommendera vänner och bekanta att söka anställning på lönekontoret.'

En mätning är genomförd. Mätningen visar på ett lägre resultat än 80%. Målet är därmed inte uppnått.

Verksamhetsmått

	Mariestad		Töreboda		Gullspång		Karlsborg	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Lönespecifikationer	37 305	38 720	14 800	15 965	9 885	9 948	10 315	10 294
Kostnad per lönespecifikation	131	141	142	135	134	140	127	134
Justering pensionsadministration	127	137	138	131	130	136	123	131
Justerat överskott	123	134	133	128	126	133	118	128

För Tolkförmedling Väst har det under 2018 utbetalats 9 289 (8 898) lönespecifikationer. De ingår inte i ovanstående sammanställning.

Kostnaden för lönespecifikationerna är fördelad på samtliga kostnader som ryms inom lönekontorets budget. En omfördelning av kostnaderna mellan kommunerna genomfördes 2017 utifrån den framtagna kostnadsfördelningsmodellen.

Utvecklingstendenser

Arbetet med digitalisering av rutiner fortsätter. Med målet att ta bort rapportering via pappersblanketter. Utveckla personal- och lönesystemets funktioner. Kartlägga processerna i löneadministrationen, för att tydliggöra ansvar och att därmed minska avvikelserna och förbättra administrationen. Ett tydligare ansvar skall uppnås mellan lönekontor, verksamhet och HR. En översyn och genomgång görs av ett nytt förlängt avtal för personal- och lönesystemet. Arbetsmiljöarbetet prioriteras. En upphandling görs av pensionsadministration och försäkring. Lönekontoret skall säkerställa en god internkontroll av sin verksamhet. Utvärderingsrapporten av lönekontoret som genomförts av PWC följs upp med åtgärder som krävs enligt denna. Den interna kontrollen följs upp enligt den rapport som KPMG har genomfört. Insatser och åtgärder genomförs för att få bra rutiner och en god service gentemot Karlsborg. Användandet och rapportering av avvikelserapportering tydliggörs för lönekontoret och verksamheterna. Självservice införs på de arbetsplatser där det i dagsläget inte används. Utveckling av arbetet med förbättringsområden för kommunerna fortsätter. Målen för lönekontoret tydliggörs genom att de på ett bättre sätt kan följas upp, kopplat till målen skall det finnas tydliga aktiviteter.

Mariestad har en utökad service från lönekontoret när det gäller Medvind, motsvarar 3,75 kr per lönespecifikation.

Antalet lönespecifikationer kan variera mellan åren beroende på en ökning eller en minskning av antalet tillsvidareanställda. Tillfälliga variationer kan bero på till exempel att antalet vikarier som anställs har ökat eller minskat.

Kollektivtrafik- nämnden

Nämndsordförande: Rolf Eriksson (S)

Lönechef: Frida Blomqvist

Antal årsarbetare: 3

Uppdrag

Kollektivtrafiknämnden är en gemensam nämnd för kommunerna Hjo, Tibro och Karlsborg och består av två ledamöter och två ersättare från varje kommun. Nämndens uppdrag är att företräda kommunerna i samverkansfrågor gällande kollektivtrafikens utveckling. Samverkan sker framförallt med Västra Götalandsregionen som är ansvarig kollektivtrafikmyndighet och Västtrafik som planerar och utför trafiken. Viss allmän kollektivtrafik finansierar nämnden själv, genom tillköpsavtal med Västtrafik. I nämndens uppdrag ligger också myndighetsutövning gällande färdtjänst och riksfärdtjänst. Nämnden bistås av kollektivtrafikkontoret i Tibro kommun som är värdkommun. På uppdrag av ansvarig nämnd i respektive kommun hanteras också frågor som rör verksamhetsresor. Exempel på sådana resor är skolskjutsar och resor i samband med socialtjänstens verksamhet.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets budget	Årets bokslut
Kostnader totalt			
Hjo kommun	1 173	1 640	1 532
Tibro kommun	1 585	1 625	1 907
Karlsborgs kommun	1 514	1 740	2 136
Kostnader uppdelat			
Trafik Hjo	622	1 010	942
Trafik Tibro	1 034	995	1 317
Trafik Karlsborg	963	1 110	1 546
Administration Hjo	551	630	590
Administration Tibro	551	630	590
Administration Karlsborg	551	630	590

Kommentar årets resultat

För Hjo kommun redovisas totalt sett ett överskott (108 tkr), detta på grund av både lägre administrations- och trafik kostnader än beräknat. Att det för nämndens administrationskostnader redovisas ett överskott beror framförallt på lägre kostnader för löner och sociala avgifter till följd av delvis outnyttjad tjänst under delar av året. Anledningen till att trafik kostnaderna för Hjo kommun är något lägre än budgeterat är framförallt den tillköpstrafik som kommunen själv finansierar. Bland annat har resandet med den så kallade flextrafiken i tätorten varit något längre under året än beräknat.

För Karlsborgs kommun redovisas totalt sett en betydande negativ budgetavvikelse (-396 tkr), likaså för Tibro kommun (-282 tkr). Anledningen är ökat resande för personer som reser dagligen med färdtjänst till arbete och utbildning. Nämnden har följt utvecklingen under året och resultatet ligger i linje med de ekonomiska prognoserna. Resandet med färdtjänst är dock behovsstyrt och åtgärder för att begränsa kostnadsutvecklingen har inte bedömts vara möjligt.

Årets verksamhet

Kommunerna har en samverkansroll i arbetet med kollektivtrafikens strategiska utveckling. Under året har kommunerna därmed varit delaktiga i framtandandet av en miljö- och klimatstrategi för kollektivtrafiken i Västra Götaland samt en strategi för kollektivtrafik på jämlika villkor, i syfte att inkludera och välkomna fler resenärer. I samband med den årliga avstämningen av det Regionala trafikförsörjningsprogrammet för kollektivtrafiken genomfördes också en avstämning av samverkansformerna mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen.

2018 är första året då resmöjligheter med närtrafik erbjudits även på helger i de tre kommunerna, efter beslut om finansiering av Kollektivtrafiknämnden. Trafikformen möjliggör resor mellan tätort och valfri adress på landsbygden, i områden som saknar linjetrafik.

2018 är också första året med ny linjesträckning för kollektivtrafiken i Karlsborgs tätort. Efter ett omfattande planeringsarbete mellan Västtrafik, bussentreprenören, Karlsborgs kommun samt kollektivtrafikkontoret har regionbusslinjerna fått en ny start och sluthållplats, och därmed har resmöjligheterna ökat

väsentligt i tätortens norra del jämfört med tidigare.

För att sprida vetskap om trafikformer och erbjudanden inom den allmänna kollektivtrafiken till kommuninvånarna har flera informationsinsatser riktade till målgruppen 75 år och äldre genomförts, framförallt vid deltagande på seniordagar samt vid träffpunktsverksamhet.

Därtill har ett arbete genomförts för att anpassa rutiner och arbetssätt till den nya lagstiftning, i form av Europeisk dataskyddsförordning och tillhörande svensk dataskyddslag, som började gälla i slutet av maj 2018 för behandling av personuppgifter.

Måluppfyllelse

Kollektivtrafiknämnden har ett prioriterat mål under 2018. Nedan framgår måluppfyllelse samt en beskrivning av de åtgärder som under året genomförts för att uppnå målet.

Mål: En likartad service, av god kvalitet, till uppdragsgivare och kommuninvånare.

Under året har åtgärder genomförts för att göra nämndens uppdrag och samverkansformer mer kända i respektive kommun. Träffar har genomförts med uppdragsgivande verksamheter för diskussion om uppdrag och förväntningar samt om rutiner och arbetssätt, framförallt inom skolskjutsområdet. Fokus har också lagts på dokumentation av rutiner och arbetssätt för att få en enhetlighet gentemot uppdragsgivare och kommuninvånare, samt en kvalitets-säkrad och snabb introduktion av nya medarbetare.

Förväntat resultat i form av tydliga och gemensamma arbetssätt har därmed delvis uppnåtts, även om detta arbete behöver fortsätta. Däremot har det förväntade resultatet med ett digitaliserat ansökningsförfarande för kommuninvånarna, gällande färdtjänst och skolskjuts, inte uppnåtts. Anledningen till detta är att det funnits begränsade möjligheter att driva utvecklingsarbete parallellt med nya medarbetares introduktion. Arbetet planeras istället att genomföras under 2019.

Sammanfattningsvis anses målet vara delvis uppfyllt.

Utvecklingstendenser

Under 2018 beslutade Regionfullmäktige i Västra Götalandsregionen om ny zonstruktur för kollektivtrafiken i Västra Götaland. Införandet kommer ske tidigast under hösten 2020 och i samband med zonindelningen kommer även Västtrafiks biljettsortiment att förenklas och bli mer överskådligt. Kommunerna kommer att bli delaktiga i detta arbete genom de delregionala kollektivtrafikråden.

Inom Västtrafiks trafikplanarbete kommer en översyn av körvägar för linjerna i Tibro tätort att genomföras, men anledning av förändrat skolresande.

Under 2019 kommer kollektivtrafikkontoret att genomföra en upphandling gällande skolskjuts för Karlsborgs kommun, med avtalsstart i augusti 2019. Därtill kan planering för nya grundskolor i de samverkande kommunerna också leda till ändrade behov av skolskjutsar i de tre kommunerna.

Särredovisning vatten och avlopp

Enligt lagen om vattentjänster särredovisas VA-verksamheten.

Årets resultat

VA genererar ett negativt resultat på cirka 620 tkr. Detta beror bland annat på en engångskostnad för skyltning av vattenskyddsområde, uppdatering av styrsystem för pumpstationer samt renovering av vattenreservoarer

Årets verksamhet

Förutom löpande drift och underhåll kan nämnas:

- Under våren 2018 har skyltar monterats upp, som upplyser om Vätterns vattenskyddsområde.
- Uppdatering av pumpstationer har slutförts under hösten. Samtliga stationer är nu uppdaterade så att det finns övervakning i ett dataövervakningssystem.
- Reparationsarbeten på några av pumpstationerna har utförts under året.
- Det har installerats en luftbehandling på en av pumpstationer för att minimera luktstörningar till omgivningen. Resultatet ser mycket bra ut.

Ledningsnätet:

Sex vattenläckor har reparerats på vattenledningsnätet och fyra läckor på tryckavloppsledning.

Byte av huvudkranar av skett på vattenledningsnätet.

Övrigt:

I VA-enhetens beredskap har även ingått A-larm från kommunens fastigheter.

Investeringar

Vattenverket har kompletterats med en UV-ljusbehandling. Tre aggregat har monterat som extra vattenreningsbehandling.

Ny vattenledning har anlagts i Smedjegatan för att säkra vattenleveranser mot Åsens område.

Ledningsrenoveringar har gjorts i form av servisbyten på Smedjegatan, Skyttegatan, Parkvägen, Västra vägen samt Svanhultsvägen, totalt cirka 25 serviser.

Måluppfyllelse

Verksamheten har under året fungerat bra utan några större störningar. Det har levererats dricksvatten med god kvalitet och avloppsvattnet har behandlats på ett miljöriktigt sätt.

Verksamhetsmätt

	2016	2017	2018
Antal anställda	3	3	3
Antal årsarbetare	3	3	3
Personalkostnader (tkr)	2 004	2 182	2 204
Antal anläggningar	2 183	2 186	2 202
Producerad vattenmängd (m ³)	661 971	607 402	626 240

Nyckeltal

Vattenverk (st):

Ytvattenverk	2
Grundvattenverk	3
Högreservoarer	4
Tryckstegringsstationer	3

Producerad mängd år 2018 i kubik:

Karlsborg	500 896
Mölltorp	84 450
Udenäs	34 811
Granvik	4 523
Brevik	1 560

Investeringsredovisning

(tkr)	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget	Budget avvikelse
Reningsverk utbyte centrifug	0	0	0	1 600	1 600
Pumpstation Mölltorp	0	0	0	400	400
Renovering vattentornet	0	0	0	432	432
Utbyte galvledningar	0	412	412	413	1
UV-Ljus vattenverk	0	292	292	800	508
Ledningsnät	0	795	795	750	-45
Totalt	0	1 499	1 499	4 395	2 896

Resultaträkning

(tkr)	No- ter	2017	2018
Verksamhetens intäkter	1	14 454	14 973
Verksamhetens kostnader	2	-13 240	-13 648
Avskrivningar	3	-1 214	-1 325
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		0	0
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		0	0
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		0	0
Extraordinära intäkter		0	0
Extraordinära kostnader		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0

Balansräkning

(tkr)	Not	2017	2018
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	4	30 973	31 146
Summa anläggningstillgångar		30 973	31 146
Omsättningstillgångar			
Förråd och lager		394	494
Kortfristiga fordringar	5	794	2 225
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		1 188	2 719
SUMMA TILLGÅNGAR		32 161	33 865
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Ingående eget kapital		20 351	20 351
Årets förändring av eget kapital		0	0
Summa eget kapital		20 351	20 351
Avsättningar			
Avsättningar		0	0
Summa avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	6	6 298	6 164
Kortfristiga skulder	7	5 512	7 350
Summa skulder		11 810	13 514
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTT- NINGAR OCH SKULDER		32 161	33 865

Notförteckning

Not	RESULTATRÄKNING	2017	2018
1	Verksamhetens intäkter		
	Taxor och avgifter	14 328	-14 854
	Hyror och arrenden	37	-38
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	89	-80
	Summa	14 454	-14 973
2	Verksamhetens kostnader		
	Personalkostnader	2 182	2 204
	Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	408	283
	Köp av huvudverksamhet	475	4
	Lokal och markhyror	68	119
	Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	2 129	2 690
	Bränsle, energi och vatten	2 203	2 303
	Hyra/leasing av anläggningstillgångar	37	50
	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	1 186	1 843
	Kontorsmaterial och trycksaker	0	1
	Reparation och underhåll	463	657
	Tele-, IT-kommunikation och postbefordran	74	80
	Kostnader transportmedel	110	75
	Transporter och resor	3	1
	Representation	1	1
	Annonser, reklam, information	10	0
	Försäkringspremier och riskkostnader	349	58
	Övriga tjänster	2 875	2 530
	Diverse kostnader	298	326
	Ränta på investeringar	369	425
	Summa	13 240	13 648
3	Avskrivningar		
	Tekniska anläggningar	1 173	1 285
	Maskiner och inventarier	41	41
	Summa	1 214	1 325

Notförteckning

Not	BALANSRÄKNING	2017	2018
4	Materiella anläggningstillgångar		
	Ingående anskaffningsvärden	83 518	86 359
	Inköp	2 841	1 499
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	86 359	87 858
	Ingående avskrivningar	-54 430	-55 603
	Avskrivningar	-1 173	-1 285
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-55 603	-56 888
	Utgående restvärde enligt plan	30 756	30 970
	Maskiner och inventarier		
	Ingående anskaffningsvärden	1 846	1 846
	Inköp	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 846	1 846
	Ingående avskrivningar	-1 588	-1 629
	Avskrivningar	-41	-41
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 629	-1 670
	Utgående restvärde enligt plan	217	176
	Summa materiella anläggningstillgångar	30 973	31 146
5	Kortfristiga fordringar		
	Kundfordringar	794	2 225
	Avräkning med kommunen	0	0
	Summa	794	2 225
6	Långfristiga skulder		
	Kostnadsersättningar		
	Anläggningsavgifter/anslutningsavgifter	6 298	6 164
	Summa	6 298	6 164
7	Kortfristiga skulder		
	Leverantörsskulder	853	764
	Semesterlön/okomp.ötid inkl sociala avgifter	127	85
	Upplupna löner inkl sociala avgifter	45	61
	Skuld till VA-kollektivet	906	288
	Skuld mellan kommun/VA	3 581	6 153
	Upplupna kostnader	0	0
	Summa	5 512	7 351



Foto: Three piece media production

Till
Kommunfullmäktige i
Karlsborgs kommun

Revisionsberättelse för år 2018

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten samt för återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Granskningsinriktning

Vi har granskat delårsrapport, årsredovisning och årsbokslut. Under året har vi genomfört en fördjupad granskning vilken avsett debiteringsrutiner inom äldreomsorgen.

I den grundläggande granskningen har vi haft möten med företrädare för kommunstyrelse och nämnder. Vid dessa möten har vi behandlat nämndernas mål och måluppfyllelse, den ekonomiska uppföljningen samt den interna kontrollen. Den grundläggande granskningen innefattar också att vi löpande följt nämndernas verksamhet genom protokollsläsning och andra dokumentstudier.

Bedömning

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Karlsborgs kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.



Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med det finansiella målet och delvis avseende de verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

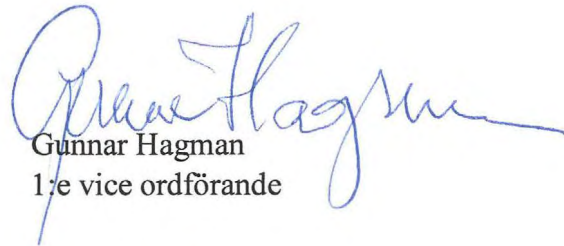
Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2018.

Till revisionsberättelsen bifogas revisionsrapport avseende granskning av årsredovisning 2018 samt granskningsrapporter från lekmannarevisorerna för samtliga företag ingående i koncernen AB Vaberget.

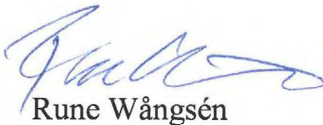
Karlsborg 2019-03-15



Åke Eriksson
Ordförande



Gunnar Hagman
1:e vice ordförande



Rune Wängsén



Rolf Blom



Åke Karlsson

Bilagor:

Revisionsrapport avseende granskning av årsredovisning 2018, Deloitte

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i AB Vaberget, AB Karlsborgsbostäder, Karlsborgs Energi AB, Karlsborgs Energi Försäljnings AB, Karlsborgs Turism AB samt Karlsborgs Värme AB.



KORT OM KARLSBORG

KUNG CARLS BORG

Ryssarnas upprepade angrepp mot Finland och östersjökusten efter Karl XII:s död blev upphovet till att regeringen så småningom antog den centralförsvarsplan som ivrigt förespråkades av bl a statsrådet Baltzar von Platen. Den 11 augusti 1819 fattade kung Karl XIV Johan det avgörande beslutet:

”... en fästning skall i Västergötland anläggas vid Vanäs å Vätterns strand.”

Fästningen fick till en början namnet Vanäs, som 1832 byttes till Carlsborg, Kung Carls egen borg. I fredstid skulle krigsmateriel förvaras i fästningen. I krigstid skulle man sätta kungafamiljen, regeringen, Riksbankens guldförråd och kronjuvelerna i säkerhet i Carlsborg, Sveriges reservhuvudstad.

KARLSBORG IDAG

Nuvarande Karlsborgs kommun bildades 1971 genom en sammanslagning av dåvarande Karlsborg och delar av Undenäs och Mölltorps kommuner. I kommunen finns rikligt med sjöar och stora orörda naturområden för rekreation.

Kommunen erbjuder det mesta ifråga om god boendemiljö, vacker natur, båt- och friluftsliv och en väl utbyggd samhällsservice. Ett gott urval av bostäder och en aktiv näringslivsbefrämjande verksamhet gör kommunen intressant för både inflyttare och näringsliv. Dessutom finns goda kommunikationer via Skövde till både Göteborg och Stockholm.

SAMHÄLLE, ARBETE OCH NÄRINGSLIV

Ungefär 50 % av arbetstillfällena finns inom offentlig verksamhet och de största arbetsgivarna är Karlsborgs kommun och Försvarsmakten med Livregementets husarer (K3). K3 utbildar en luftburen bataljon och en underrättelsebataljon och ansvarar för flygningar med UAV, obemannade luftfarkoster.

Vid K 3 finns också Fallskärmsjägarskolan och Försvarsmaktens överlevnadsskola, därutöver Örebro/Värmlandsgruppen som utbildar en del av Hemvärnet.

I övrigt finns flertalet arbetstillfällen inom handel och tillverkning.

Bortsett från den offentliga sektorns framträdande roll är Karlsborg en småföretagarkommun. Fler-taletföretag har under 10 anställda och bedriver verksamhet inom tillverknings- och tjänstesektorn.

Karlsborg har ett mycket vackert läge invid Göta Kanal och Vätterns strand i den nordöstra delen av Västra Götalands län. En stor del av kommunens landyta är riksintressant för sin natur och kulturbygd.



KARLSBORGS KOMMUN

546 82 Karlsborg

0505-170 00

karlsborg.se | kommun@karlsborg.se

Foto: Karlsborgs kommun