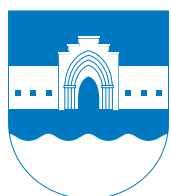




ÅRSREDOVISNING 2019



KARLSBORGS
KOMMUN

Fakta om årsredovisningen 2019

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 23 mars 2020.

Omslagsbild: Per Löfqvist

Produktion: Karlsborgs kommun



INNEHÅLL

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE:	7
OMVÄRLDSANALYS	8
FINANSIELL ANALYS	12
KOMMUNENS STYRMODELL	18
PERSONALREDOVISNING	21
FOLKHÄLSA - välfärdsnyckeltal i Karlsborg	26
DRIFT- OCH INVESTERINGSBUDGET	30
KONCERNÖVERSIKT	34
SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	35
5 ÅR I SAMMANDRAG	39
FINANSIELLA RAPPORTER	41
KOMMUNSTYRELSEN	58
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	66
BYGGNADSNÄMNDEN	74
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	77
SOCIALNÄMNDEN	84
LÖNENÄMNDEN	92
KOLLEKTIVTRAFIKNÄMNDEN	94
SÄRREDOVISNING VATTEN OCH AVLOPP	96
REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2019	100





KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE:



2019

Mitt första år som kommunalråd. Det är ett tufft och stort uppdrag som jag har tackat ja till. Men med all den kraft, kunskap och klokhet som finns i Karlsborgs kommun så är det ett väldigt givande uppdrag samt dessutom spännande och intressant.

Karlsborgs kommun är en fantastisk kommun att bo och leva i och vi som arbetar inom kommunen vill alla att det ska bli ännu bättre. Karlsborgs kommun har ett gemensamt mål att alla som bor och lever i kommunen ska känna att det är här jag vill vara – vår egen "Guldplats".

2019 har på flera sätt varit ett händelserikt år. Karlsborgs fästning har firat 200 år med ett flertal evenemang och firande som pågått under hela året. För kommunen har det dock på flera sätt varit ett tufft år ekonomiskt. Efter första avstämningen av ekonomin i april så visade det sig att både Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen prognospekade på minusresultat vilket gjorde att förvaltningarna fick ta tuffa beslut ekonomiskt för att kunna rätta till situationen.

När en kommun hamnar i en sådan situation så är det påfrestande för alla. Det är tungt för politiken att behöva ta beslut om att vidta åtgärder för att nå en ekonomi i balans. Det är tufft för förvaltningarna att genomföra dem och inte minst för medarbetarna att jobba och vara medvetna om att dessa åtgärder måste vidtas för att räta upp ekonomin. Detta har jag som kommunalråd full respekt för! Men vill ge alla i förvaltningarna en stor eloge. Ni har alla genomfört en svår uppgift men klarat det!

Resultatet för kommunen som helhet landar på ett plusresultat, vilket känns väldigt bra. Vi har dock fortfarande arbete kvar att göra när det gäller att få samtliga nämnder att komma i ekonomisk balans under år 2020.

Det har även tagits beslut under 2019 i kommunen som syftar till att skapa förutsättningar för att arbeta mer effektivt och öka samverkan både mellan nämnderna och förvaltningarna men även inom hela kommunkoncernen. Detta ser jag som en väldigt spännande utveckling.

Kommunerna runt om i Sverige får allt mer krav på sig och utmaningarna framöver är stora.

Vi alla som är aktiva inom kommunen behöver därför hitta smartare och effektivare lösningar för att kunna genomföra det uppdrag vi har. Jag tvekar inte på att vi i Karlsborgs kommun gemensamt kommer att hitta dessa smarta och effektiva lösningar men vi behöver göra det tillsammans, medarbetare och politiker. Inom Karlsborgs kommun har vi ett gemensamt ansvar gentemot våra invånare att både värna om våra skattemedel och leverera en god kvalitet och service inom kommunens områden, men också att våga satsa på utveckling, samverkan och framåtanda.

Jag tror på framtiden i Karlsborg, jag vet att de resurser som finns inom vår kommun är en guldgruva. Karlsborgs kommun är verkligen en "Guldplats" som vi ska ta vara på och utveckla till det allra bästa och det gör vi alla bäst tillsammans i samverkan.

Catarina Davidsson

Kommunstyrelsens ordförande

"Karlsborgs kommun

har ett gemensamt mål

att alla som bor och lever i kommunen

ska känna att det är här jag vill vara –

vår egen Guldplats."

Foto: LianeM

Omvärldsanalys

Samhällsekonomin

Högrekonjunkturer för svensk ekonomi är över. År 2019 har inneburit en svagare tillväxt än tidigare år med en BNP-tillväxt på 1,1 %. Detta är dock en ganska normal nedgång från en vikande högrekonjunktur.

Året har innehållit flera internationella stora orosmoln såsom Brexit och handelskonflikten mellan USA och Kina. Detta har medfört att svensk ekonomi inte fått någon nämnvärd draghjälp av världshandel och internationella investeringar, som har haft en låg tillväxt.

Prognoser i början på året spådde en starkt krona med cirka 4 % mot andra valutor, nu blev det inte så i detta fall, utan istället en svagare krona med 4 %. Effekten har varit en starkare svensk export än beräknat.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) bedömer att arbetslösheten ökat under året. En viss osäkerhet finns dock då året präglats av statistiktrassel med felaktiga uppgifter från statistiska centralbyrån. Investeringar från näringslivet och bostadsbyggandet har legat på en låg nivå under året. För investeringarna förväntas det ligga kvar även kommande år men bostadsbyggandet beräknas vända uppåt under 2021 efter att försvagats lite ytterligare under 2020.

Sammanfattningsvis en osäker omvärld vilket påverkar svensk ekonomi som går i riktning mot en mild lågrekonjunktur som SKR beskriver det. År 2020 bedöms bli det svagaste året innan det åter vänder uppåt.

Nyckeltal för svensk ekonomi

procentuell förändring	2018	2019	2020	2021
BNP	2,3	1,1	0,8	1,7
Konsumentpris KPI	2,0	1,8	1,8	1,8
Relativ arbetslöshet, procent	6,3	6,8	7,3	7,4
Timlöner	2,5	2,7	3,0	3,0
Reporänta, nivå årsslut	-0,50	-0,25	0,00	0,00
Inflation KPI	2,0	1,8	1,8	1,9
Realt skatteunderlag	1,1	1,6	0,6	0,4

Fotnot: Sveriges Kommuner och Regioner (SKR)

Kommunernas ekonomi

Fjölårets resultat om 25 miljarder kronor för kommunsektorn förväntas sjunka till 16 miljarder i år. Orsaken är framförallt demografiska förändringar (fler unga och äldre som drivet upp kostnaderna) samt ökande investeringar.

Inför året höjde 58 av landets 290 kommuner skatten, vilket kan jämföras med 2018 då 13 kommuner höjde skatten. Sannolikt kommer det att fortsatt krävas effektiviseringar om inte fler kommuner tvingas höja skatten åren framöver.

SKR räknar med en kostnadsökning om drygt en procent per år de närmaste tio åren på grund av demografiförändringarna. Dessa förändringar som i samband med ålderstigna fastigheter som medför stora investeringsbehov ger ökande kostnader för kommunsektorn under lång tid framöver.

Regeringen och samarbetspartierna presenterade den 20 januari 2020 ett förslag om tillskott till kommuner och regioner. Det kommer att rymmas i vårändringsbudgeten för 2020.

Förslaget innebär att 3,5 miljarder kronor ska tillskjutas kommunsektorn redan under år 2020. Enligt förslaget kommer dessa medel inte påverka tidigare aviserade förändringar inför 2021. Så som SKR tolkar beskedet kommer medlen, förutsatt att riksdagen fattar beslut i enlighet med förslaget, att fördelas som ett generellt statsbidrag, det vill säga läggas till anslaget för kommunalekonomisk utjämning, år 2020 och framåt. Ett generellt statsbidrag innebär en fördelning utifrån invånarantal och beloppen motsvarar ett tillskott till respektive kommun på 339 kronor per invånare utifrån befolkningen den 1.11.2019.

Karlsborgs kommun har de senaste åren haft en god utveckling av ekonomin, där starka faktorer varit tillväxt av befolkning och ökade bidrag vilket givit goda resultat, betydligt över satta resultatmål. Under 2019 växte inte befolkningen utan minskade med en person.

Flera stora investeringsprojekt har startat, det gäller både ny skola och nya bostäder. För att finansiera och fylla dessa investeringar är det av vikt att en positiv trend med en ökande befolkning återkommer samt fortsatt goda resultat. Då står Karlsborgs kommun väl rustat för att gå in i framtida utmaningar med vikande konjunktur och demografi-utmaningar.

Näringsliv och arbetsmarknad

Kommunens näringslivsarbete och arbetsmarknadsenhet drevs under året via Karlsborgs Utveckling AB (KUB), som är samägt av kommunen och näringslivet. Bolaget har medverkat till utbildningsinsatser, marknadsföring och utveckling i befintliga företag genom återkommande företagsträffar samt rådgivning och stöd vid etableringsfrågor. Beslut har fattats att från och med år 2020 föra över verksamheterna till kommunal regi.

I december 2019 var 2,5 % (2,8 % dec. 2018) av befolkningen 16–64 år i Karlsborgs kommun öppet arbetslösa och 3,4 % (3,4 %) sysselsatta i program med aktivitetsstöd. Öppet arbetslösa i riket uppgick i december till 4,0 % och sysselsatta i olika program med aktivitetsstöd 3,4 %. Skillnader mellan könen finns i Karlsborgs kommun. Männenn ligger högre i statistiken både vad gäller öppet arbetslösa och i aktivitetsstöd.

Karlsborgs kommun har i gruppen ungdomar mellan 18–24 år 4,6 % (3,4 %) öppet arbetslösa och 5,1 % (5,5 %) i aktivitetsstöd under december 2019. Även i denna grupp ligger männenn högre i statistiken både vad gäller öppet arbetslösa och i aktivitetsstöd.

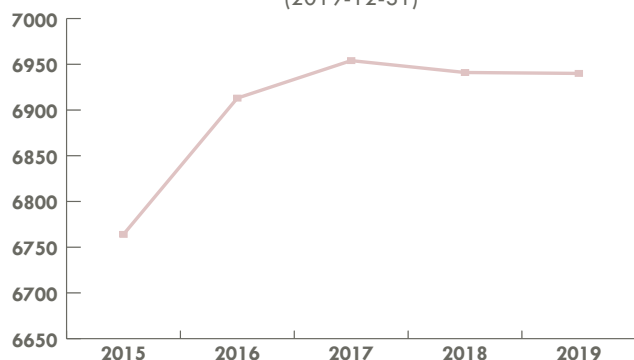
Befolkning

Karlsborgs kommuns invånarantal 2019-12-31 var 6 940 personer, en minskning med en person jämfört med föregående år. Detta innebär tyvärr att förra årets minskning av befolkningen har fortsatt under år 2019, om än väldigt lite. Nu saknas 60 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 -17 personer, skillnaden mellan födda och avlidna. Det är dock betydligt under tidigare år. Den största skillnaden mot åren med befolkningstillväxt är att det positiva flyttnettot har minskat och uppgår nu till +11 personer. Samtidigt finns det inga vakanta lägenheter i kommunens bostadsbolag.

Under år 2019 föddes 70 (60) barn bosatta i Karlsborgs kommun medan siffran för avlidna uppgick till 87 (92). Antalet födda har ökat med 10 barn medan antal döda har minskat med 5 jämfört med föregående år.

ANTAL INVÅNARE
(2019-12-31)



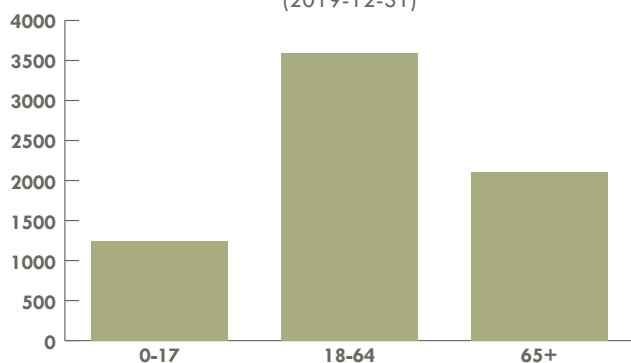
Karlsborgs befolkning är i det närmaste jämnt fördelad när det gäller kön, 3 394 kvinnor (3 401) och 3 546 män (3 540). Antalet män har dock ökat och antalet kvinnor minskat jämfört med föregående år.

Medelåldern på kommunens invånare är 46,8 år (46,6), vilket är 5,5 år (5,4) äldre än riket i genomsnitt. Noteras kan en något ökad medelålder som är betydligt över rikets medel.

Andelen invånare som är äldre än 65 år uppgår till 2 103 personer (2 082) vilket motsvarar 30,3 % (30,0) av befolkningen. Motsvarande siffra för riket är 20,0 % (19,9).

BEFOLKNINGSSTRUKTUR

(2019-12-31)



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

Viktiga händelser under året

Befolkningsutvecklingen vände inte uppåt efter förra årets nedgång utan landar nu på en person mindre än föregående år. Vid årsskiftet var befolkningen 6 940 i kommunen.

År 2019 har varit ett intensivt och lyckat år för Karlsborgs Turism och besöksnäringen i kommunen då hela kommunen har firat Karlsborgs Fästning 200 år.

Två detaljplaner har antagits under året. En över del av fastigheten Vanäs 1:9 samt över Karlsborgs flygfält 1:1. Båda detaljplanerna avser utveckling av Försvarsmaktens verksamhet i Karlsborg. Utöver dessa har tre detaljplaner påbörjats under året. Forsvik 5:181 som avser utveckling av Strömsnäs camping, Vanäs 1:8 som avser planläggning för bostadsbyggande samt ändring av gällande detaljplan för villaområdet Äspenäset för att möjliggöra byggnation av flerfamiljshus.

En plan för det långsiktiga folkhälsoarbetet är antagen, "Program för social hållbarhet 2019-2022", och utgör inriktningen för kommunens arbete. I programmet finns prioriterade utmaningar och åtgärder i arbetet för social hållbarhet som kommunen ska arbeta med de närmsta fyra åren.

Kultur- och fritidsförvaltningen fick ett bidrag för att genomföra sommarlovsaktiviteter för barn och ungdomar. Kommunen erbjöd för dessa medel gratis sommarskolor för barn födda mellan 01-07 och samtliga grupper var fullbelagda.

Under året har 287 stycken nya fiberanslutningar driftsatts. Efterfrågan på fiberanslutningar är stort och kräver därför ytterligare investeringar. Infrastrukturen för fiber är nu färdig i samtliga tätorter inom kommunen.

Den första februari gick lokalvården över i kommunal regi, där man övertog personal både genom verksamhetsövergång (Förenade Service) och omorganisation (barn- och utbildningsförvaltningen).

Införandet av digitala signeringslistor för hälso- och sjukvårdsuppgifter har ökat patientsäkerheten då det på ett enkelt sätt kan uppmärksammas att tex ett läkemedel glömts av att ges.

Personalavdelningen har inlett ett samarbete med de kommunala bolagen utifrån framförallt arbetsmiljö men även annan kunskap inom området.

Skolinspektionen granskade Carl Johanskolan under 2018 och konstaterade då vissa brister och ett betydande vitesbelopp fastställdes i juni 2019. I december 2019 genomfördes en uppföljande tillsyn och resultatet av denna beräknas meddelas i februari/mars 2020.

Under 2019 har arbetet med byggnation av gator och VA-ledningar i Parken området påbörjats. I juni 2020 ska 48 villatomter vara färdigställda för byggnation. Försäljningen av hus på området startade i december 2019 och vid årsskiftet var sju tomter sålda.

Projektet "Rätten till heltid" har fortsatt utvecklas, särskilt under hösten. I början av 2020 påbörjas nya heltidsschema på avdelningarna för särskilt boende somatik.

Med hjälp av statsbidrag och i samverkan mellan flera kommuner i Skaraborg har ett Lärcenter på Vuxenutbildningen tagit form. Genom användande

av teknik kommer såväl distans- som närdistanstudier att kunna genomföras.

I april tecknades avtal med Asplunds bygg om att i partnering, projektera och bygga en ny F-6 skola på fastigheten där den nuvarande skolan ligger. Arbetet med projekteringen har fortlöpt under året och byggstart är beräknat till sommaren 2020 och den nya skolan är tänkt att stå klar till vårterminens start 2022.

Året avslutades med en medborgarundersökning som mäter hur nöjda Karlsborgs invånare är med att leva och bo i kommunen. I Karlsborg nås ett betygsex index om 64 vilket är en poängs sänkning från förra året, men högre än snittet för jämförbara kommuner utifrån storlek. Tryggheten får höga poäng i medborgarundersökningen.

Utvecklingstendenser

Målet att, under 2020, nå 7 000 invånare och därefter fortsätta öka innebär att många insatser måste göras. Mark för bostäder och industrier måste tillskapas, nya detaljplaner upprättas. Att skapa mötesplatser för såväl besökare som boende i kommunen och utvecklingen av ett centrum blir allt viktigare.

Gemensam administration, ekonomienhet samt fastighetsförvaltning är ett utredningsuppdrag som ska redovisas i slutet av året. Det innebär att även bolagens eventuella medverkan ska utredas.

Kompetensförsörjningsbehovet kommer vara en prioriterad fråga för kommunen. Karlsborg, precis som många andra kommuner, står inför en stor utmaning att rekrytera medarbetare inom vård, skola men även specialisttjänster.

Befolkningsprognosen visar att personer över 80 år kommer öka stadigt de kommande 10 åren. För att möta behoven kommer det behövas mer tillgängliga resurser inom hemvård och särskilt boende. Även andra typer av "mellanboende" kommer behövas framöver.

En bostadsförsörjningsplan kommer upprättas under året tillika en revidering av kommunens översiktsplan. En utredning av Carl Johan-skolan ska genomföras och ge svar på behov och möjligheter avseende renovering/ombyggnad. Ett lokalförsörjningsprogram ska tas fram under 2020 för att främst ange behov och hushållning av lokaler på kort och långre sikt för våra verksamheter.

Behovet av nya attraktiva hyresrätter i bra läge med god tillgänglighet är fortsatt stor och utgör en utmaning de kommande åren. Karlsborg behöver även få igång nyproduktionen av bostadsrätter. Detta skulle medföra positiva flyttkedjor och frigöra villor vilket möjliggör för barnfamiljer att flytta till Karlsborg.

Finansiell analys

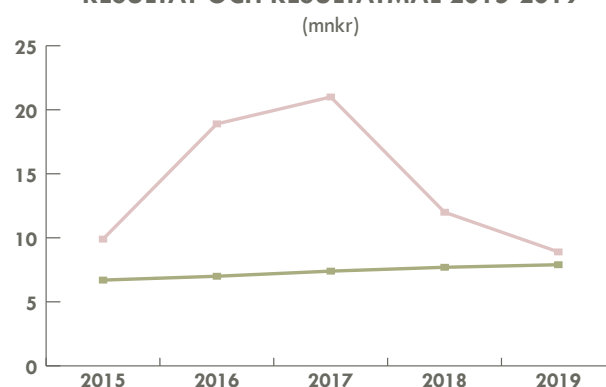
Årets resultat

Karlsborgs kommun uppvisar för år 2019 ett positivt resultat på 8,9 mnkr (12,0 mnkr år 2018), vilket motsvarar 2,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Budgeterat resultat för år 2019 var 7,9 mnkr 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Resultatet når inte upp till föregående års höga nivå men är något över budget. En starkt bidragande orsak är en allmän återhållsamhet då prognoser under året pekat mot ett resultat om cirka 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Positiva utfall i förhållande till budget högre generella statsbidrag, lägre pensionskostnader samt låga driftkostnader på fastighetssidan. Negativa utfall är placeringskostnader, assistentkostnader och extra ordinärt stöd inom skolverksamheten.

Under året har extra vikt lagts på att förbättra lämnade prognoser. När vi nu summerar utfall mot lämnade prognoser kan man utläsa en klar förbättring mot tidigare år. Detta ger troligtvis ökat förtroende för lämnade prognoser framöver.

RESULTAT OCH RESULTATMÅL 2015-2019



Karlsborgs kommuns målsättning är att på lång sikt (10 år) ska resultatet uppgå till minst 2,0% av generella statsbidrag och skatteintäkter. Den senaste tioårsperioden har resultatet uppgått till 3,6% procent av generella statsbidrag och skatteintäkter.

Årets resultat senaste 10-årsperioden i tkr

(år)	årets resultat	generella statsbidrag och skatteintäkter	%
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
2019	8 944	398 062	2,2
Totalt	108 431	3 004 392	3,6

Utvärdering 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.

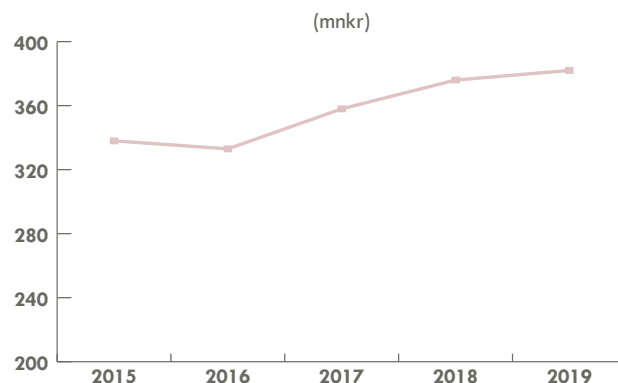
Karlsborgs kommuns mål för god ekonomisk hushållning redovisas under perspektivet "Ekonomi" i respektive styrkort för fullmäktige och nämnder. För kommunens bolag sker redovisningen i respektive bolags ägardirektiv.

Utfallet för ekonomiperspektivet för året blev att kommunfullmäktiges ekonomiska mål blev uppfyllt. Utfallet för nämndernas mål under ekonomiperspektivet blev att kommunstyrelsen, byggnadsnämnden, och kultur och fritidsnämnden mål blev uppfyllda medan socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden ej uppfyllde det ekonomiska målet. Orsaken var främst placeringskostnader och stödåtgärder för barn med särskilda behov.

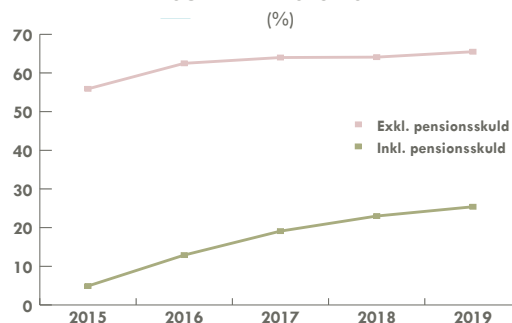
För bolagssidan blev utfallet blandat, Karlsborgs Energi Försäljning AB och AB Karlsborgsbostäder uppfyllde samtliga mål medan övriga bolag endast delvis uppfyllde de ekonomiska målen. Karlsborgs Turism AB och Karlsborgs Värme redovisar negativa resultat om än små. Orsaker är förlust vid anordnandet av "Karlsborgskalaset" och för låg effektivitet vid värme pannan.

Finansnetto kommunen

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

BALANSOMSLUTNING 2015-2019**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 65,5 % är förbättrad jämfört med föregående år (64,1 %). Ett gott resultat som stärkt det egna kapitalet med en endast svagt ökad balansomslutning är orsaken. Mest glädjande är dock att soliditeten inklusive pensionsförpliktelserna som ligger utanför balansräkningen inräknat fortsätter den positiva trenden och ökar till 25,4 % (23,0 %) då egna kapitalet ökar och pensionsskulden minskar.

SOLIDITET 2015-2019

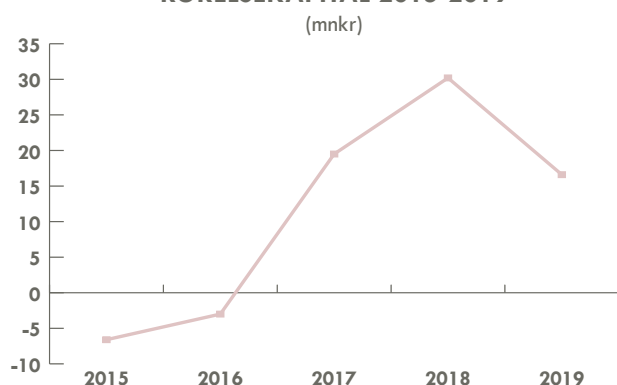
Skattesats

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

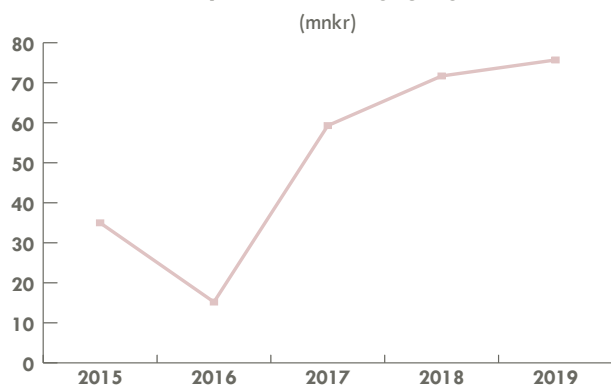
Med hänsyn till förändringen mot föregående år av kommunens omsättningstillgångar, kortfristiga skulder samt avtalad checkkredit (50 mnkr), har den kortfristiga betalningsberedskapen försämrats men ligger på en god nivå. Rörelsekapitalet uppvisar ett positivt saldo om 16,6 mnkr. Försämringen mot föregående år beror på att ett långfristigt lån om 20 mnkr löper ut i början på 2020 och därför klassats om till kortfristig del av långfristig skuld.

RÖRELSEKAPITAL 2015-2019



Likvida medel har ökat under året och uppgick vid året slut till knappt 76 mnkr. Ett stabilt resultat samt relativt låg investeringsvolym har bidragit till att likvida medel fortsatt ökat.

LIKVIDA MEDEL 2015-2019



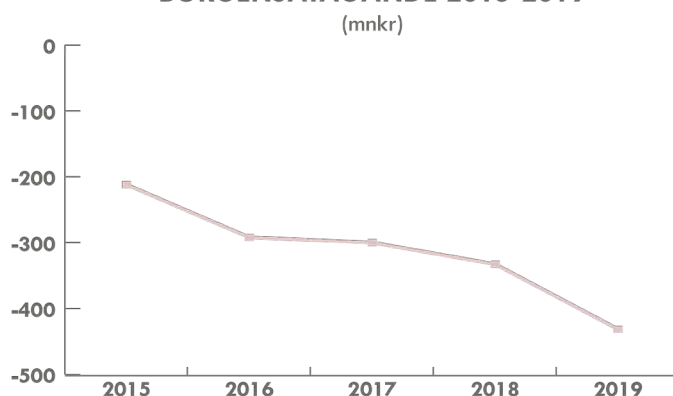
Kommunens aktuella (nyttjat) borgensåtagande har minskat något och uppgår totalt till 321,5 mnkr (323,2 mnkr). Av detta belopp avser 289,84 mnkr borgen för kommunens bolag och 30,0 mnkr solidarisk borgen för Kommuninvests samtliga förpliktelser samt tillfällig borgen till en förening om 1,7 mnkr.

Till detta skall läggas beviljad men ej nyttjad borgen om 109,9 mnkr. Vilket ger en total beviljad borgen om 431,4 mnkr.

Borgensåtagandet ökar återigen då AB Karlsborgsbostäder är inne i ett expansivt läge med nybyggnationer. Detta sker till stora delar med lånade medel vilket medförde ett ökat borgensåtagande från kommunen.

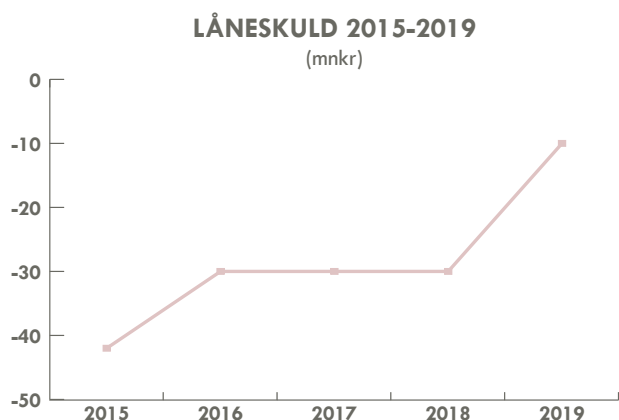
För att minimera finansiella risker är det av vikt att borgensåtagandet hålls så lågt som möjligt, särskilt då kommunen står inför stora investeringar de närmsta åren.

BORGENSÅTAGANDE 2015-2019



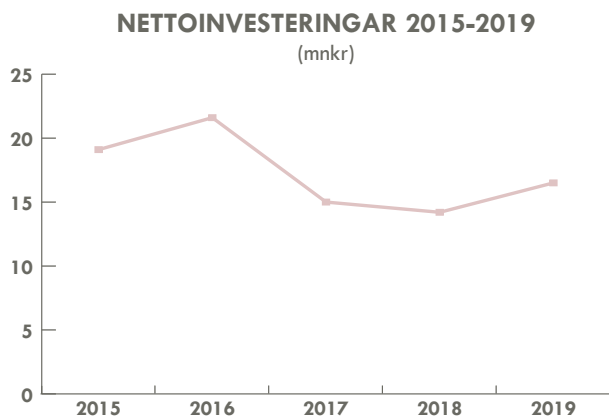
Låneskuld kommunen

Den totala låneskulden är oförändrad i jämförelse med föregående år (30 mnkr). Kommunens långfristiga låneskuld uppgick dock vid årsskiftet till 10 mnkr. Orsaken är att ett lån om 20 mnkr förfaller i början av år 2020 och har klassats om till kortfristig skuld. Under den senaste femårsperioden har kommunens låneskuld minskat med 12 mnkr. Men med tanke på tillgången av likvida medel så har kommunen nu möjlighet att återbetala låneskulden om man finner det lämpligt.



Investeringsverksamheten kommunen

Kommunens nettoinvesteringar uppgår under året till 19,7 mnkr. Budgeterat var 41,8 mnkr inklusive det nystartade exploateringsområdet vid "Parken". Några projekt har senarelagts. Det enskilt största projektet var start av exploateringsprojektet.



Försäljningar under året, kommunen

Försäljning har skett av tre exploateringsfastigheter till ett sammanlagt pris om 396 tkr, bokfört värde 375 tkr.

Försäljning har skett del av två tomtmarker till ett sammanlagt pris om 41 tkr, bokfört värde 40 tkr.

Försäljning har skett av lastbilsplög till ett pris om 112 tkr, bokfört värde 134 tkr.

Avsättningar kommunen

Avsättningarna har minskat något från 20,4 mnkr till 20,1 mnkr för året. Anledningen är avsättningar för pensioner. Avsättningen gällande deponin i Norra Skogen beräknas var avslutad senast år 2020 då den skall vara sluttäckt.

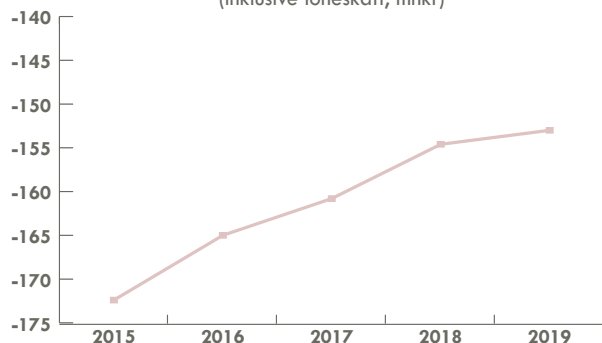
Pensionsmedel

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, 153,0 mnkr, är kommunens totala pensionsåtagande. I detta åtagande ingår även löneskatt (24,26 %).

Pensionskostnader kommunen

De totala pensionskostnaderna uppgick för året till 24,9 mnkr (27,8 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 2015-2019
(inklusive löneskatt, mnkr)



Pensionsförpliktelse (inklusive löneskatt)

(tkr)	2017	2018	2019
Pensionsförpliktelser i balansräkning	11 425	12 084	11 836
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelse	160 806	154 583	153 044
Summa pensionsförpliktelser	172 231	166 667	164 880
Återlånade medel*	172 231	166 667	164 880

Fotnot: * ej finansierade pensionsförpliktelser

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

(tkr)	2017	2018	2019
Partiell inlösen	7 179	7 179	7 179
Pensionsförsäkring	27 527	33 134	38 650
Totalt	34 706	40 313	45 829

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 utjämning över åren. Karlsborgs kommun använder sig inte av resultatutjämningsreserv.

Kommunen uppfyller balanskravet.

Balanskravsutredning

(tkr)	2017	2018	2019
Årets resultat	21 130	12 049	8 944
Samtliga realisationsvinster	-32	0	-22
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	21 098	12 049	8 922
Medel till resultatutjämning	0	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	21 098	12 049	8 922

Utvärdering kommunens ekonomiska ställning

Karlsborgs kommun redovisar 2019-12-31 totala tillgångar om 381 776 tkr. Dessa tillgångar har finansierats till 65,5 % (250 067 tkr) av eget kapital. Andelen eget kapital med ett stabilt 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 25,4 %.

Kortfristiga fordringar ligger stabilt något under föregående år och kommunen har en mycket god likviditet 75,7 mnkr (71,7 mnkr). Kassan är över dubbelt så stor som kommunens låneskuld (30 mnkr). Ränteläget med historiskt låg ränta har dock inte påskyndat eventuella återbetalningar av lån. Lån om 20 mnkr planeras dock att återbetalas under 2020 när dessa löper ut.

Borgensåtagandet har ökat och ligger på en relativt hög nivå. Den totala risknivån kan komma att hamna närmare kritiska värden när kommunen genomför planerade investeringar bland annat inom skolområdet. Det blir därför viktigt att planera noggrant inför dessa investeringsbeslut. På 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 något över budget om än inte i nivå med föregående år. Prognoser under året har pekat på lägre resultat, men åtgärder och återhållsamhet har satts in vilket har medfört att kommunen klarat årets resultatmål. Att verksamheten, trots ett underskott om 1,9 mnkr vänt ett betydligt större befarat budgetunderskott är glädjande och förhoppningsvis en trend mot en verksamhet i balans med budget.

Trots det goda resultatet finns några orosmoln:

Enligt prognoser så kommer det demografiska trycket att öka och tillsammans med en vikande konjunktur kommer Sveriges kommuner få ett betydligt kärvare ekonomiskt läge. Kommunen kan inte räkna med att det inte drabbar Karlsborg, utan kommer fortsatt att få jobba med effektiviseringar av verksamheten

Kommunens stora investeringsbehov och därtill finansiering och en allt större andel av befolkningen över 80 år kommer att medföra påfrestningar på ekonomin. Utrymme måste skapas för att inrymma dessa kostnader i framtida ramar.

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

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 har ytterligare brutit ned styrkorten 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 önskar öka 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. Barn och elever når goda resultat i kommunens förskolor och skolor.

Ett utvecklingsområde är kontakten med kommunen via e-post och telefon där styrtalet indikerar att det tar lång tid innan kommunens tjänstemän svarar, resultatet har dock förbättrats mot föregående år.

Ekonomi

Kommunens ekonomiska resultat om knappa 9 miljoner överstiger årets mål och uppgår till 2,2 % av skatter och generella statsbidrag. Verksamheternas gemensamma resultat visar ett negativ utfall. Prognoser från årets början pekade på ett sämre resultat men åtgärder har satts in under året.

Medarbetare

Medarbetarenkäten når inte upp till målvärdet när det gäller kommunen verksamhet totalt. Barn- och utbildningsnämnden är undantaget. Under året har arbetsmiljön stått i fokus och varje verksamhet har haft möjlighet att utifrån sina handlingsplaner genomföra meningsfulla aktiviteter. Detta arbete kan bidra till ett bättre värde under kommande år.

Samhällsutveckling

Åttio procent av kommuninvånarna bedömer att kommunen erbjuder ett aktivt kultur-, fritids- och föreningsliv. Detta innebär att kultur- och fritidsnämnden uppfyller sitt mål. Invånarnas upplevda hälsa försämrats, antalet nöjda invånare är relativt oförändrat medan det upplevda inflytandet sjunker något i kommunen. Två detaljplaner har antagits, några fler har påbörjats medan målet var att fyra planer skulle stå färdiga vid årets slut. Trivseln och tryggheten visar på höga värde för Barn- och utbildningsnämndens verksamheter medan skolkvaron är fortsatt hög. Socialnämndens verksamhet har digitaliserats på flera plan under året och den IT-plan som upprättats har följts. Sammantaget målet uppfyllt.

Slutsats:

I sammanställningen av årets målrapportering finns liksom föregående år många goda resultat att glädjas över men också utvecklingsområden. Nöjdhetsgraden hos kommuninvånarna är fortsatt hög medan medarbetarenkäten visar ett resultat som inte når upp till målsättning. Åtgärder med arbetsmiljöfrämjande åtgärder har satts in under året.

Kommunens strävan är att bättre kunna möta såväl invånare som medarbetare i deras förväntningar på service och arbete. 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.

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.



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, det vill säga hur uppsatta mål har uppnåtts. Löneökningarna för 2019 innebar en höjning av lönenivån med totalt 2,5 %. 2019 har den tidigare lönepotten fördelats till att även innefatta en arbetsmiljöpott.

Personalförsörjning

Att vara en attraktiv arbetsgivare med god personalpolitik krävs för att kunna rekrytera och behålla kompetenta medarbetare. Under 2019 har totalt 58 medarbetare slutat sin anställning i kommunen. De största avgångsorsakerna var avslut av anställning med egen begäran; 28 medarbetare, övrigt (annan orsak, avliden, familjeskäl); 16 medarbetare samt pensionsavgångar; 14 medarbetare.

Avslutade anställningar

(antal)	2017	2018	2019
Pension	17	12	14
Egen begäran	17	26	28
Arbetsbrist	0	6	0
Övergång av verksamhet	0	0	0
Övrigt	15	7	16
Totalt	49	51	58

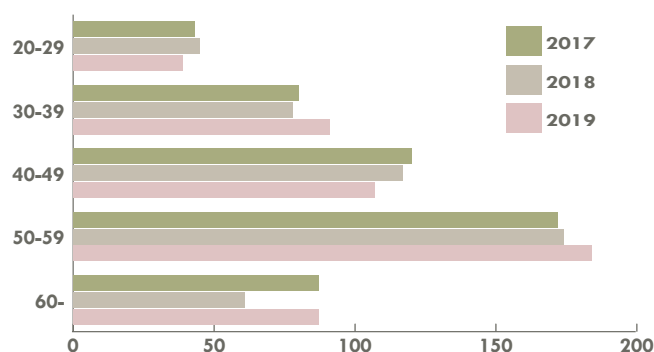
Antalet tillsvidareanställda som är 60 år eller äldre uppgår till 87 personer, vilket motsvarar 17 % av totalt antal tillsvidareanställda. Det är högre än 2018 då 12 % var 60 år eller äldre.

Andelen som är 39 år eller yngre uppgår till 26 % av totalt antal tillsvidareanställda, vilket är något högre än 2018.

Under den kommande femårsperioden uppnår 102 tillsvidareanställda medarbetare pensionsåldern 65, vilket idag motsvarar 20 % av totalt antal tillsvidareanställda. Under samma period uppnår 64 tillsvidareanställda pensionsåldern 67, vilket idag motsvarar 13 % av totalt antal tillsvidareanställda. Detta innebär att det kommande rekryteringsbehovet är stort.

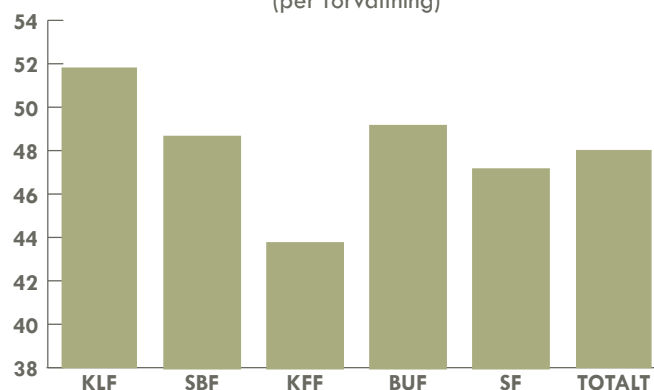
Medelåldern hos kommunens tillsvidareanställda är 48 år vilket är något högre än 2018.

ÅLDERSFÖRDELNING 2017-2019



MEDELÅLDER

(per förvaltning)



Ledarskap och personalutveckling

- Ledarskapsutbildning har genomförts för nya chefer under 2019.
- Utbildning i HR-frågor, vilken utgår från hela anställningsprocessen från rekrytering till avslut, genomfördes under mars, september och november i samarbete med Tibro kommun. Från varje kommun deltog sex chefer per utbildnings-tillfälle.
- Chefsträffar har genomförts en gång per kvartal för kommunens chefer.

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

Utbildning i arbetsmiljö som ligger i den centrala utbildningsplanens rullande treårscykel vilken startade 2017 där bemötandefrågor, D-HLR (Hjärt- och lunggräddning, och med hjärtdefibrillator) och brand-skyddsutbildning ingår. Dessa utbildningar omfattar all tillsvidareanställd personal. Under 2019 har Socialförvaltningen genomfört utbildning i bemötandefrågor, kommunledningsförvaltningen, kultur- och fritidsförvaltningen samt samhällsbyggnadsförvaltningen har genomfört brandskyddsutbildning och barn-och utbildningsförvaltningen D-HLR.

Personalstatistik

Uppgifterna i personalstatistiken hämtas till största del från kommunens personal- och lönesystem. Uppgifterna som redovisas avser huvudsakligen tillsvidareanställd personal och mätdatum är den 31 december 2019. Antalet tillsvidareanställda uppgår till 507 personer, vilket motsvarar 460,2 helårsarbetare. Jämfört med 2018 är antalet tillsvidareanställda liksom antalet helårsarbetare något fler.

Könsfördelning personal

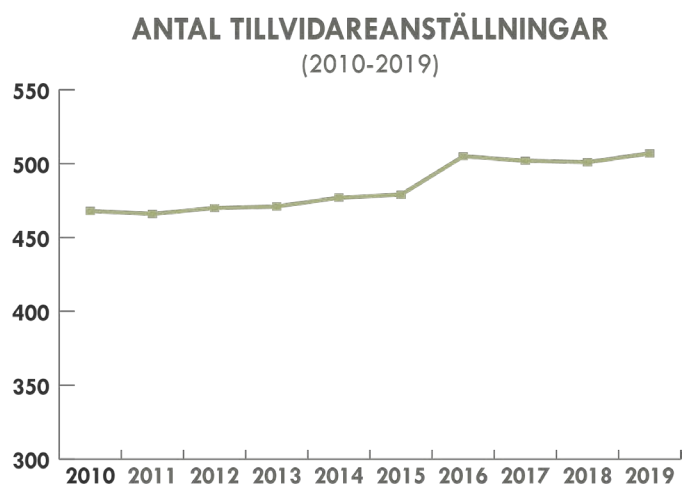
Av kommunens tillsvidareanställda är 424 kvinnor, vilket motsvarar 84 % av totalt antal tillsvidareanställda. Andelen tillsvidareanställda män är 16 %.

Tillsvidareanställda

(antal)	2017	2018	2019
Kvinnor	418	420	424
Män	84	81	83
Totalt	502	501	507

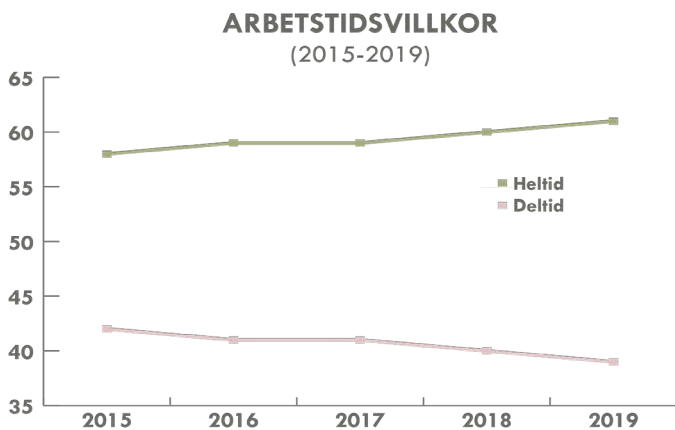
Tillsvidareanställda

(procent)	2017	2018	2019
Kvinnor	83	84	84
Män	17	16	16
Totalt	100	100	100



Sysselsättningsgrad

Kommunen strävar efter att öka antalet heltidsanställda. Av kommunens tillsvidareanställda arbetar 310 personer heltid, vilket motsvarar 61 %. Anställningar under 100 % definieras som deltid. Andelen heltider har ökat något sedan 2018.



Av kommunens 424 tillsvidareanställda kvinnor arbetar 58 % kvinnor heltid. Andelen kvinnor som arbetar heltid har ökat med 2 % jämfört med 2018.

I kommunen är totalt 83 män tillsvidareanställda och av dessa arbetar 75 % heltid. Andelen män som arbetar heltid har minskat med 8 % jämfört med 2018.

Andel tillsvidareanställda heltid

(procent)	2017	2018	2019
Kvinnor	55	56	58
Män	81	83	75
Totalt	59	60	61

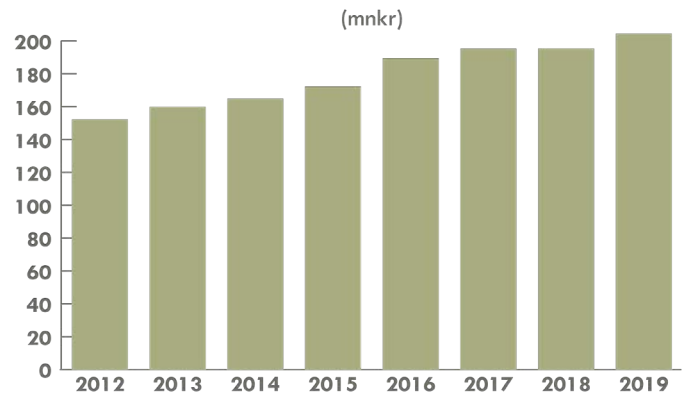
Andel tillsvidareanställda deltid

(procent)	2017	2018	2019
Kvinnor	45	44	42
Män	19	17	25
Totalt	41	40	39

Lönekostnader

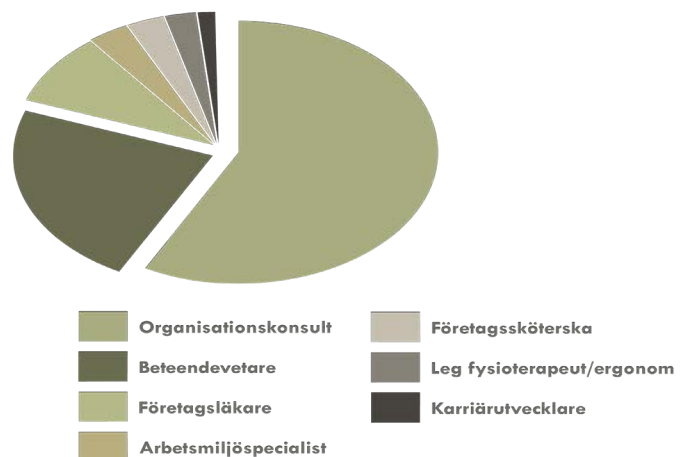
I den totala siffran för lönekostnaderna ingår förutom lön även övertid och Ob-ersättningar mm. Arbetsgivaravgifter tillkommer.

UTVECKLING LÖNEKOSTNADER 2012-2019



Företagshälsovård

Av de funktioner som företagshälsovården erbjuder har organisationskonsult anlåtats mest. Den totalt anlåtade tiden är 58,1 %. Den totalt nyttjade tiden hos beteendevetare är 22,8 % och är en ökning med 1,8 % jämfört med 2018.



Arbetsmiljö

Totalt har 164 tillbud och arbetsskador anmälts under 2019, vilket är en ökning jämfört med 2018. 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 men även avvikelser. Av samtliga rapporterade händelser var 67 tillbud och 39 arbetsskador, det som har tillkommit är avvikelser vilket är ett resultat av genomförd utbildning.

Avvikelse innefattar observation av förhållanden som avviker från det normala och som kan leda till arbetsskada.

Anmälda tillbud och olyckor

(antal)	2017	2018	2019
Antal anmälda tillbud	74	106	67
Antal anmälda arbets-skador	28	23	39
Avvikelser	0	0	58
Totalt anmälda tillbud/olyckor	102	142	164

Sjukfrånvaro

Under 2019 har den totala sjukfrånvaron ökat från 5,3 % till 5,7 % jämfört med 2018. Liksom tidigare är det en skillnad mellan könen när det gäller sjukfrånvaron. Kvinnor är sjukskrivna i större utsträckning än män. Sjukfrånvaron har ökat i samtliga åldersgrupper. Den totala långtidssjukfrånvaron har minskat jämfört med 2018, från 33,7 % till 31,5 %. När det gäller kvinnor är långtidssjukfrånvaron 2019 högre än för män. Långtidssjukfrånvaron för män har minskat betydligt under 2019.

Sjukfrånvarostatistik

(procent)	2017	2018	2019
Total sjukfrånvaro	5,5	4,8	5,7
Kvinnor	5,7	5,4	6,0
Män	4,6	2,7	4,0
Åldersgrupper			
- 29	3,9	3,0	3,8
30-49	4,6	4,6	4,9
50 -	6,7	5,6	6,7
Långtidssjukfrånvarande* > 60 dagar	35,5	33,7	31,5
Kvinnor	33,2	33,9	32,9
Män	46,5	32,7	23,3

*% av total sjukfrånvaro

Sjuklönekostnad

Sjuklönekostnaden har ökat jämfört med 2018 och uppgick totalt till 3,7 mnkr 2019.

Kostnader för sjukfrånvaro

(mnkr)	2017	2018	2019
	4,0	3,6	3,7

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
- Försämrad 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 bland annat 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 2019 har andelen nyttjade friskvårdstimmar ökat från 3,4% till 4,5 % jämfört med 2018.

Nyttjade friskvårdstimmar*

(procent)	2017	2018	2019
Kommunledningsförvaltningen	8,0	10,5	9,7
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3,5	2,5	4,7
Kultur- och fritidsförvaltningen	1,3	2,2	1,7
Barn- och utbildningsförvaltningen	0,9	3,1	3,7
Socialförvaltningen	1,6	3,0	4,4
Totalt	2,0	3,4	4,5

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

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

Nyttjade friskvårdsbidrag

(tkr)	2018	2019
Totalt	124	115



Folkhälsa - välfärdsnyckeltal i Karlsborg

Välfärdsnyckeltalen tar sin utgångspunkt från det nationella folkhälsomålet med sina åtta 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: Tidiga livets villkor

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.

Tandhälsa

Tandhälsa är en integrerad del av människors generella hälsa, att god tandhälsa i sig är en viktig del av individens livskvalitet och välbefinnande och att dålig tandhälsa utgör ett hinder för individens möjligheter i skolan, arbetet och privatlivet. 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 76 % av 19-åringarna kariesfria, motsvarande siffra för Västra Götaland var cirka

70%. Andelen kariesfria 6-åringar i Karlsborg 2019 var 75,8 %, jämförande siffra för Västra Götaland var 77,9 % (Folk tandvården, Västra Götaland).

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. Samtidigt finns också förmåga att ta sig an svårigheterna i vardagen på ett konstruktivt sätt och man upplever livet som meningsfullt. Forskning visar att skyddsfaktor för ungas psykiska utveckling är beroende av att unga är nöjda med sin hälsa och med sig själva.

I Karlsborg svarade 71 % av eleverna i årskurs 9 och 79 % i årskurs 2 på gymnasiet att de är nöjda med sin egen hälsa. Jämförande siffra för elever i årskurs 9 i Västra Götalandsregionen var 75 % och årskurs 2 på gymnasiet 73 %. På frågan "Hur nöjd är du vanligtvis med dig själv?" svarade 62% av eleverna i årskurs 9 och årskurs 2 på gymnasiet att de är nöjda eller mycket nöjda. Detta resultat är något lägre än för övriga i Västra Götaland (68%). Resultatet i Västra Götaland visar att det är flickor som är mindre nöjda med sig själv än pojkar, 58 % av flickorna uppgav att de var nöjda med sig själva motsvarande siffra för pojkar var 79% (Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning, 2019).

Barn i ekonomiskt utsatta familjer

I Karlsborg var det 44 hushåll med barn, 0 - 18 år, som någon gång under 2019 erhöll ekonomiskt bistånd, antalet är detsamma som under år 2018 (Individ- och familjeomsorgen, Karlsborg).

LUPP-enkäten (lokal uppföljning av ungdomspolitik) besvarades av 186 elever, åk 7 till 9, i Karlsborg under hösten 2019. Av dessa ungdomar svarade 11,3 % att de är ganska eller mycket oroliga för sina föräldrars ekonomi. Där uppgav 6,5% också att de flera gånger under de senaste sex månaderna inte kunnat göra något eller köpa något som jämnåriga gör eller köper för att familjen inte haft råd (Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor).

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 lev-

nadsvanor. Barn som växer upp i ekonomisk utsatthet får oftare sämre hälsa som vuxna.

Målområde 2: Kunskaper, kompetenser och utbildning

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.

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 2019 uppgav 54 % av eleverna i årskurs 5 (samtliga skolor i Karlsborgs kommun) att de kände sig trygga i skolan och 34 % av eleverna att de kände sig ganska trygga. I årskurs 9 angav 36 % av eleverna att de kände sig trygga i skolan och 46 % uppgav att de kände sig ganska trygga. När det gäller studiero uppgav 69 % av eleverna i årskurs 5 att de hade studiero eller ganska bra studiero på lektionerna, 19 % av eleverna uppgav att de hade dålig studiero och 5 % att de inte hade någon studiero alls. I årskurs 9 upplevde 62 % av eleverna att de hade studiero eller ganska bra studiero på lektionerna, 10 % av eleverna angav att de inte hade någon studiero alls på lektionerna och 25 % uppgav att studieron var dålig (Skolinspektionen).

Behörighet till gymnasieskolan

Vårterminen 2019 var 90,9 % behörighet till gymnasiet nationella yrkesprogram, motsvarande siffra för riket var 84,3 % (Skolverket).

Fullföljda studier

Även om gymnasieskolan är frivillig är det viktigt att kommunerna hjälper eleverna att fullfölja sin utbild-

ning, eftersom det handlar om individens möjligheter till arbete, vidareutbildning och delaktighet i samhället. Under 2019 hade 82,8 % av gymnasieelever, med hemkommun Karlsborg, tagit examen eller fått studiebevis inom 4 år, jämförande siffra för 2018 var 87,5 %. Motsvarande siffror för riket var 76,8 % 2019 och 78,2 % 2018 (Statistiska Centralbyrån).

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 3: Arbete, arbetsförhållande och arbetsmiljö samt Målområde 4: Inkomster och försörjningsmöjligheter

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

I Karlsborg uppgav 10 % av eleverna i åk 7, 8 och 9 att någon av deras förälder är arbetslös eller långtids-sjukskriven/sjukpensionär (Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor, LUPP-enkäten 2019).

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 2019 hade Karlsborg 34 arbetslösa ungdomar (18 - 24 år), det var samma siffra som i december 2018 (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.

Målnråde 5: Boende och nrmiljö

Boende och nrmiljö är en viktig komponent för en god och jämlik hälsa. Bostaden är en viktig plats för återhämtning, vila och rekreation. En sund, trygg och trivsamt boendemiljö är också ett grundläggande mänskligt behov och den som inte har rimligt goda boendeförhållanden har svårt att klara övriga delar av livet, såsom till exempel utbildning och arbete, som i sin tur har stor betydelse för hälsan.

LUPP-enkäten (2019) visar att ca 27 % av ungdomarna upplevde att de saknar fritidsaktiviteter där de bor. Resultatet visar också att 57 % av ungdomarna uppgav att de är medlemmar i någon förening. På frågan om trygghet på olika platser uppgav 88 % av ungdomarna att de alltid eller oftast känna sig trygga i sitt bostadsområde (Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor).

Målnråde 6: Levnadsvanor

En god och jämlik hälsa inom målnrådet uppnås genom främjande av människors handlingsutrymme och möjligheter till hälsosamma levnadsvanor samtidigt som hänsyn tas till hur olika sociala grupper påverkas.

I LUPP-undersökningen (2019) uppgav 14,5 % av ungdomarna att hoppar över frukosten i stort sett varje dag och 11% uppgav att de gjorde detta flera gånger per vecka. Resultatet visar också att 8 % uppgav att de hoppar över lunchen flera gånger per dag, samma andel hoppar över lunchen flera gånger per vecka. När det gäller middag eller kvällsmål uppgav ca 4 % att de hoppar över den flera gånger per vecka och 7 % att de hoppar över den i stort sett varje dag (Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor).

Det är särskilt viktigt att röra på sig under uppväxt-åren eftersom det är då vi bygger vårt skelett, våra muskler och utvecklar vår motorik, koordination och rörelseförmåga. För att främja hälsa, minska risk för kroniska sjukdomar, förebygga förtida död rekommenderar WHO att alla barn och ungdomar 5–17 år bör vara fysiskt aktiva minst 60 minuter varje dag och att minst tre gånger i veckan ha pulshöjande aktiviteter samt aktiviteter som belastar skelett och muskler.

LUPP-enkäten (2019) visar att totalt 29 % av ungdomarna uppgav att de sällan eller aldrig, någon eller några gånger i månaden eller en gång i veckan tränar så hen blir andfädd eller svettas (Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor).

Övervikt och fetma

Fetma ökar bland barn och ungdomar i Sverige. Cirka 20 – 25% av ungdomar i 10-års åldern är överviktiga och drygt 3% lider av sjukdomen fetma. Risker att fetma hos barn kvarstår i vuxen ålder är hög och tidig fetmautveckling är allvarlig för den framtida hälsan. Det är därför angeläget att förebygga barnfetma och sätta in behandling tidigt. Av de 4-åringar (barn födda 2015) som 2019 var inskrivna vid Barnavårdscentralen i Karlsborg, hade 18 % övervikt eller fetma (Centrala barnhälsovården, Skaraborg). Hälsoundersökningen läsåret 2018/2019 visar att 16 % av barnen i förskoleklass och 27 % av barnen i årskurs 4 hade övervikt eller fetma. Andelen elever med övervikt eller fetma i årskurs 8 var 17 % (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 fysisk aktivitet genom föräldraskapsstöd. Förskolans och skolans arbete för att främja sunda matvanor och fysisk aktivitet är särskilt viktigt då skolan når alla barn och ungdomar.

Alkohol, narkotika, tobak, dopning 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 2019 genomförde Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning och Västra Götalandsregionen en droganeundersökning i årskurs 9 och årskurs 2 på gymnasiet. Nedan redovisas ett axplock av resultatet.

I undersökningen uppgav 18 % av eleverna i årskurs 9 från Karlsborg sig vara dagligrökare, vilket är högre än i Västra Götaland (10 %). Jämförande siffra för elever i årskurs 2 på gymnasiet var 27 % (Västra Götaland cirka 25 %). Andel dagligsnusare bland

årskurs 9 var 13 %, vilket är något högre än Västra Götaland ca 10 %. Motsvarande siffra för elever i årskurs 2 på gymnasiet var 18% som ligger i nivå med övriga Västra Götaland (ca 20%).

Bland eleverna i årskurs 9 uppgav 49 % att de druckit alkohol någon gång de senaste tolv månaderna, vilket är en större andel i jämförelse med Västra Götaland (ca 40 %). Av gymnasieeleverna uppgav 73 % att de druckit alkohol någon gång de senaste tolv månaderna (Västra Götaland ca 70 %). Andelen elever i årskurs 9 som uppgav att de intensivt konsumerar alkohol var 7% (Västra Götaland cirka 7 %). Jämförande siffra för gymnasieeleverna var 27 % (Västra Götaland 22 %). Av 15-åringar från Karlsborg var det 29 % som uppgav att de blivit bjudna på alkohol av sina föräldrar, vilket är högre än i Västra Götaland (ca 21%) Motsvarande siffra för gymnasieeleverna var 30 % som är lägre än i Västra Götaland, ca 40 % (Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning, 2019).

Att fundera över:

Intensivkonsumtion av alkohol är vanligare bland ungdomar som bjudits hemma.

Målområde 7: Kontroll, inflytande och delaktighet

En god och jämlik hälsa inom målområdet uppnås genom att främja alla individers möjligheter till kontroll, inflytande och delaktighet i samhället och i det dagliga livet. Åtgärder för en mer jämlik hälsa är jämlikt deltagande i demokratiska processer och det civila samhället samt arbete för de mänskliga rättigheterna och med att motverka diskriminering och annan kränkande behandling samt frihet från hot och våld, sexuell och reproduktiv hälsa och rättigheter.

I LUPP-enkäten (2019) uppgav 93 % av ungdomarna, 13 - 16 år, att de alltid eller oftast känner sig trygga i sitt eget hem (Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor). Resultatet av 2019 års CAN-enkät (Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning) visar att 14 % av eleverna i åk 9 och år 2 på gymnasiet uppger att de upplevt hot eller hot om våld i hemmet, denna siffra är samma för Västra Götaland.

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 vårterminen 2019 visar att 58 % av eleverna i årskurs 9 upplevde att de var med och påverkade skolmiljön (Skolinspektionen). Resultatet i LUPP-undersökningen (2019) visar att 8 procent av ungdomarna svarade ”ja” på frågan om hen, under de senaste 12 månaderna, tagit kontakt med någon politiker, tjänsteman eller beslutsfattare i kommunen. Samtidigt uppger 10 procent att de inte tagit någon sådan kontakt men att de kunde tänka sig att göra det. När det gäller möjligheter att föra fram åsikter till dem som bestämmer i kommunen svarade 28 % att de inte vet vilka möjligheter de har och 38 % uppgav att de hade ganska stora eller stora möjligheter att framföra sina åsikter. På frågan om du vill med och påverka i frågor som rör din kommun, svarade 52 % att de vill detta (Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällsfrågor).

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 2019 jämfört med budget 2019. I budget ingår under året beslutade justeringar. Redovisningen är inklusive interna poster.

För året visar två nämnder negativa utfall jämfört med budget, barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden. Totalt för nämnderna ett negativt resultat med knappt 2 mnkr. Vilket är betydligt under prognoser tidigt på året. Åtgärder har satts in vilket bidragit till att utfallet kraftigt förbättrats under året.

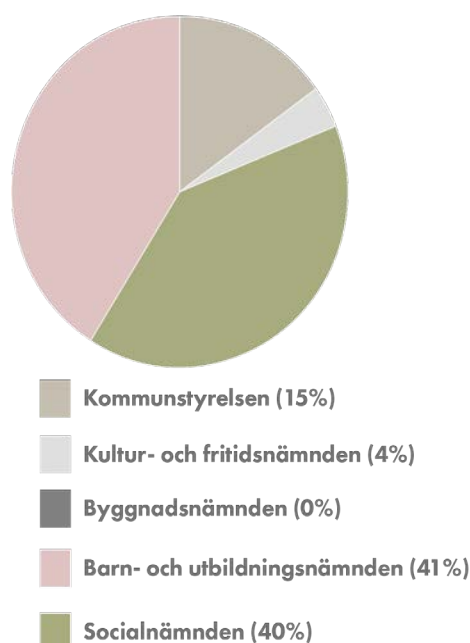
Socialnämndens underskott beror till största delen av fler placeringar än budgeterat men också fler LSS-ärenden och ökade assistentkostnader. Åtgärder har satts in under året vilket har minskat det befarade underskottet. För barn- och utbildningsnämnden ligger det största budgetunderskottet på extra ordinärt stöd för elever i grundskolan.

Kommunstyrelsen redovisar ett större överskott jämfört med budget. För kommunstyrelsen ligger största delen på fastighetssidan, lägre driftskostnader p.g.a. varmt väder och energieffektiviseringar.

Överlag kan noteras att det är fortsatt stora variationer i budgetföljsamhet hos verksamheterna.

På investeringssidan är utfallet 19,6 mnkr av budgeterade 41,8 mnkr. Främst är det exploatering Kvartret Parken och nya strandskolan samt på vatten och avloppssidan som vissa investeringar ej har genomförts enligt budget. Totalt föreslås investeringsprojekt för 17,9 mnkr att överföras till nästa år.

NÄMNDERS ANDEL AV TOTALA NETTOKOSTNADEN



Driftredovisning

(tkr)	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Budget avvikelse
Kommunstyrelse	108 273	167 227	58 954	61 224	2 270
Kultur- och fritidsnämnd	4 569	20 894	16 325	17 012	687
Byggnadsnämnd	0	255	255	285	30
Barn- och utbildningsnämnd	90 314	246 515	156 201	155 926	-275
Socialnämnd	54 659	207 312	152 653	147 996	-4 657
Totalt	257 815	642 203	384 388	382 443	-1 945
Finansförvaltning	415 105	21 774	-393 331	-390 343	2 988
Totalt inklusive finansförvaltningen	672 920	663 977	-8 944	-7 900	1 043

Hundralappen

(kr)	2018	2019
Politisk verksamhet	1,49	1,58
Bygg och miljö	0,76	0,77
Förskola, pedagogisk omsorg	10,57	10,73
Grundskola, förskoleklass, fritids	22,86	22,23
Gymnasiet och vuxnas lärande	9,09	10,18
Näringsliv och turism	1,62	1,81
Räddningstjänst och skydd	1,99	2,06
Kollektivtrafik och resor	1,00	0,79
Arbetsmarknadsåtgärder	0,47	0,70
Kultur och fritid	4,14	4,20
Gata/park	3,10	3,07
Äldreomsorg	27,47	26,93
Individ- och familjeomsorg	6,03	5,26
Verksamhet för funktionsnedsättning	9,40	9,70
Summa	100,00	100,00

Investeringsredovisning

Samtliga investeringar 2019

(tkr)	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget*	Avvikelse mot budget
Skattefinansierat:					
Kommunbank, ej utfördelat	0	0	0	5 141	5 141
Kommunstyrelse	180	12 885	12 705	23 051	10 346
varav exploatering	0	3 974	3 974	8 443	4 469
Kultur- och fritidsnämnd	0	306	306	360	54
Byggnadsnämnd	0	0	0		0
Barn- och utbildningsnämnd	0	1 107	1 107	1 300	193
Socialnämnd	0	888	888	1 105	217
Summa skattefinansierat	180	15 186	15 006	30 957	15 951
Avgiftsfinansierat:					
Vatten och avlopp	0	4 621	4 621	10 798	6 177
varav exploatering	0	44	44	5 198	5 154
Summa investeringar	180	19 807	19 627	41 755	22 128

*Inklusive överföring av oförbrukade investeringsmedel från 2018 (5 814 tkr) enligt beslut i kommunfullmäktige samt 13 641 tkr för under året beslutat ny exploatering av Kv. Parken.

De största investeringsprojekten 2019

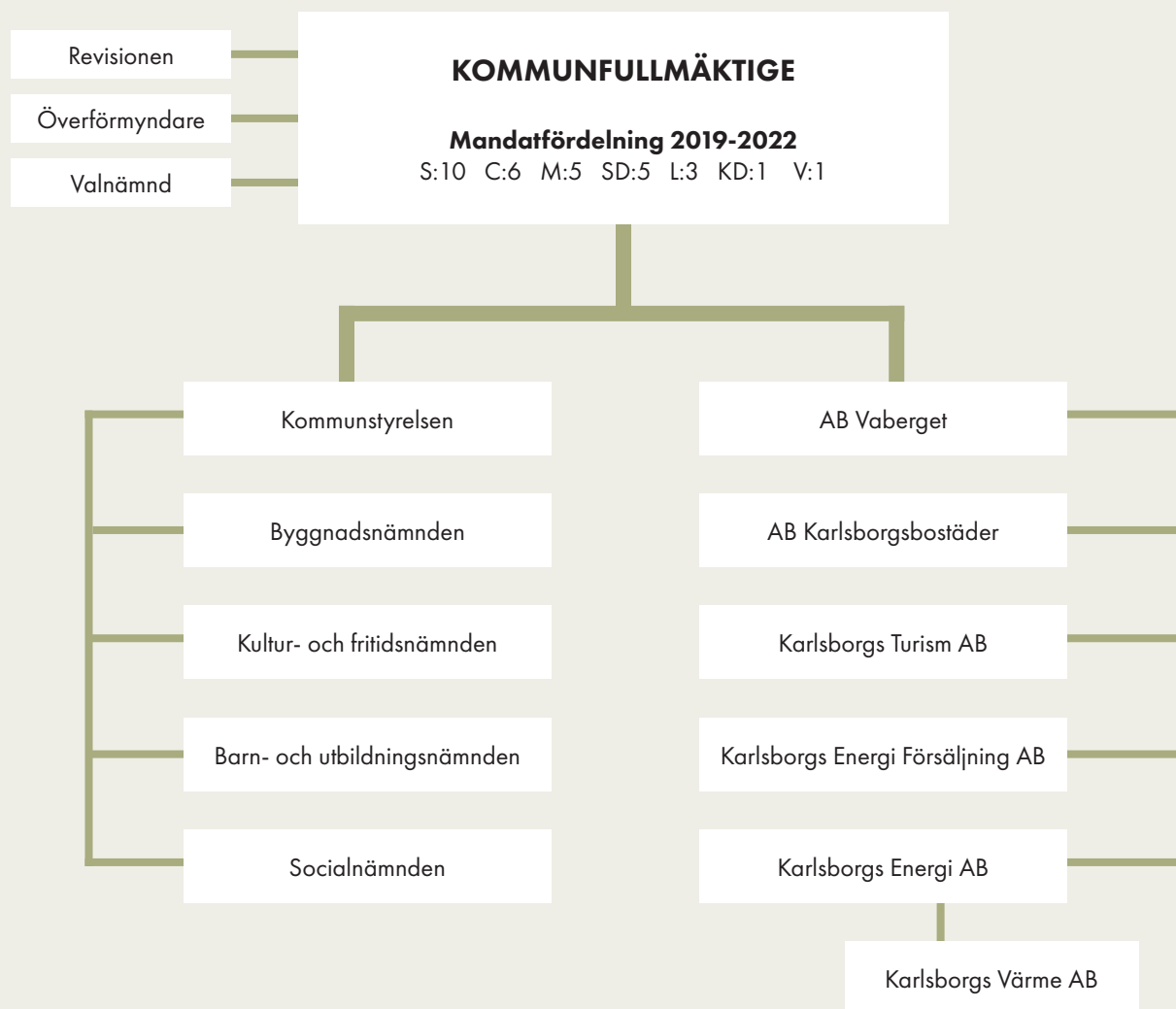
(tkr)	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget	Avvikelse mot budget
Exploatering Kv. Parken	0	4 018	4 018	13 641	9 623
Reningsverk utbyte centrifug	0	1 767	1 767	1 200	-567
Gata Åsen	0	1 109	1 109	650	-459
Tillbyggnad av reningsverk	0	1 692	1 692	600	-1 092
Ledningsnät	0	1 119	1 119	1 500	381
Beläggingsarbeten	0	945	945	2 000	1 055
Ny strandskola projektering	0	862	862	6 000	5 138

Exploatering av Kv. Parken har påbörjats med byggnation av gator och VA-ledningar. Vatten-och avloppsenheten har byggt till avloppsreningsverket med en ny hall som inrymmer ny slamavvattnare som ersätter en gammal centrifug. I samband med denna ombyggnad har också plattan för slamlager utökats och anpassats till den nya byggnaden. Nya ledningar har anlagts vid Tallstigen, vilket omfattar vatten, avlopp samt dagvattenledningar. En ny gata i Åsen har anlagts. Upphandling av beläggingsarbeten drog ut på tiden och därför utfördes inte allt som planerats under år 2019.

Avtal har tecknats med Asplunds Bygg om att i partnering projektera och bygga en ny F-6 skola på fastigheten Stranden 1. Arbetet med projektering har fortlöpt under året och byggstart är beräknat till sommaren 2020 och den "Nya strandskolan" ska stå klar till vårterminens start 2022.



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 kommunens delar, 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 12,6 mnkr efter skatt, vilket historiskt sett får ses som ett normalt resultat om än lägre än förra året starka resultat (17,1 mnkr). Jämfört med budgeterade 13,6 mnkr före skatt så blev resultatet (15,6 mnkr före skatt) 2,0 mnkr bättre.

Bolagen påverkar koncernresultatet positivt med 3,7 mnkr (5,1 mnkr). I årets resultat ingår skattekostnad om 2,7 mnkr. I skattekostnaden ingår uppskjuten skatt med 2,0 mnkr.

Kommunkoncernens balansomslutning ökade med 13 mnkr till 779 mnkr. Balansomslutningen har ökat på bolagssidan och är större än kommunens balansomslutning. På tillgångssidan består ökningen av anläggningstillgångar (byggnader och mark) på bolagssidan.

Finansiell ställning

Av kommunkoncernens totala tillgångar på 779 mnkr är 61 % (62 % 2018) finansierade med lån, avsättningar och andra kortfristiga skulder. Den samlade långfristiga låneskulden uppgår till 311 mnkr (331 mnkr).

Investeringar

Den samlade investeringsvolymen har uppgått till 52 mnkr (60 mnkr 2018). Större investeringar har varit pågående exploatering av villaområde i "Parken", projektering ny grundskola 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:	Catarina Davidsson (C)
VD:	Anders Johansson
*Resultat:	0,0 mnkr
Nettoomsättning:	0,0 mnkr
Justerat eget kapital:	9,8 mnkr
Balansomslutning:	13,9 mnkr
Soliditet:	70,8 %
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:	Joakim Ahlin
*Resultat:	2,5 mnkr
Nettoomsättning:	37,3 mnkr
Justerat eget kapital:	27,6 mnkr
Balansomslutning:	249,6 mnkr
Soliditet:	11,1 %
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.

Samtliga lägenheter och lokaler var vid årsskiftet uthyrda. Efterfrågan på bolagets lägenheter har varit fortsatt stor och i centralorten betydligt större än tillgången.

Bolaget har under året färdigställt nyproduktionen av 16 lägenheter i Mölltorp. Uthyrningen av dessa har gått mycket bra och alla är uthyrda vid inflyttning. Bolagets boende för ensamkommande flyktingbarn har byggts om till kontor samt tre stycken lägenheter. En totalrenovering av bolagets fastighet vid Rödesunds torg har genomförts med komplettering av uteservering och nya skyltfönster.

Behovet av nya attraktiva hyresrätter i bra läge med god tillgänglighet är fortsatt stor och utgör en utma-

ning de kommande åren. Karlsborg behöver även få igång nyproduktionen av bostadsrätter. Detta skulle medföra positiva flyttkedjor och frigöra villor vilket möjliggör för barnfamiljer att flytta till Karlsborg. En positiv utveckling på villapriser gynnar också en ökad omsättning.

Karlsborgs Energi AB

Ordförande:	Rolf Andersson (M)
VD:	Joakim Ahlin
*Resultat:	3,5 mnkr
Nettoomsättning:	50,4 mnkr
Justerat eget kapital:	33,0 mnkr
Balansomslutning:	144,7 mnkr
Soliditet:	22,8 %
Antal anställda:	21
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.

Under året har elnätsavdelningen fortsatt med utbyggnaden av högspänningsnätet kring Mölltorp och i Brevik. Syftet är att öka leveranssäkerheten. Arbetet beräknas vara färdigt 2021-22. Ombyggnad av äldre transformatorstationer pågår löpande. Ökad säkerhet i leveransen och för den egna personalen är målet.

Under året har bolaget erhållit intäktsramarna för 2020-2024. De ligger fortsatt på en nivå över bolagets nätagifter och medger fortsatta investeringar för att förbättra och modernisera elnätet.

Under året har 287 (237) stycken nya fiberanslutningar driftsatts. Efterfrågan på fiberanslutningar är stort och kräver därför ytterligare investeringar.

Inom ramen för samarbetet Bredband Östra Skaraborg pågår ett omfattande arbete tillsammans med övriga energibolag för att höja driftsäkerhetsnivån på fibernätet. Under hösten har en ny VD rekryterats till Bredband Östra Skaraborg för att tillföra mer resurser i takt med att bolaget tar en större roll vilket sker i och med att Vänerenergi AB planeras gå in som ny delägare under 2020. Bolaget blir mer renodlat en gemensam kommunikationsoperatör för alla delägarbolag.

Karlsborgs Energi Försäljning AB

Ordförande:	Rolf Andersson (M)
VD:	Joakim Ahlin
*Resultat:	0,9 mnkr
Nettoomsättning:	19,5 mnkr
Justerat eget kapital:	2,1 mnkr
Balansomslutning:	6,3 mnkr
Soliditet:	33,8 %
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 37 GWh. Antal kunder har minskat med 2 stycken, från 3 229 kunder år 2018 till 3 227 kunder år 2019. Bolaget ger även detta år ett ekonomiskt överskott. Inköp av el sker via ett gemensamt bolag (HjoTiBorg Energi AB).

Bolaget har ingen egen personal utan köper tjänster av Karlsborgs Energi AB och HjoTiBorg Energi AB.

Målsättningen är att bibehålla nuvarande omsättning av el och antal kunder och att den finansiella avräkningen blir gynnsam.

Karlsborgs Värme AB

Ordförande:	Rolf Andersson (M)
VD:	Joakim Ahlin
*Resultat:	-0,2 mnkr
Nettoomsättning:	9,9 mnkr
Justerat eget kapital:	10,8 mnkr
Balansomslutning:	22,8 mnkr
Soliditet:	47,3 %
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 16,3 GWh. Andelen olja har minskat från 3,9 % 2018 till 3,2 % 2019,

varav 0,8% är i produktion och 2,4 % är en följd av att det inte varit möjligt att köpa värme från statens fastighetsverk under revisionen.

Statens Fastighetsverk (SFV) levererade ingen värme i samband med årets revision eftersom ledningen är i så dåligt skick. Värmen under revisionen erhöles istället med eldningsolja. Under året har all personal genomgått en certifieringsutbildning för pannskötare vilket är ett krav. Alla har klarat utbildningen. Årets resultat är betydligt bättre än föregående år. En kombination av lägre direkta kostnader och mindre nedlagd tid har gett ett förbättrat resultat. Resultatet blir strax under noll på grund av kostnader av engångskaraktär. Underliggande resultat är dock positivt.

Arbetet med att förbättra verkningsgraden pågår löpande. För att förbättra lönsamheten har bolaget ökat priset med 3,5 % med start 1 oktober 2019. Utredningen kring en ny ytterligare panna har färdigställts men bedömningen är att investeringen blir för hög för att bäras av bolaget med bibehållet resultat. Alternativa lösningar utreds.

Bolaget har ingen egen personal utan köper samtliga tjänster av Karlsborgs Energi AB.

Arbete har under året påbörjats för att utreda möjligheter till samarbeten för att förbättra lönsamheten och möjligheter till ytterligare anslutningar utreds. Samtidigt ses också möjligheten till alternativa bränslen över för att eliminera behovet av fossila bränslen.

Karlsborgs Turism AB

Ordförande:	Torbjörn Colling (M)
VD:	Jarl Karlsson
*Resultat:	-0,0 mnkr
Nettoomsättning:	3,2 mnkr
Justerat eget kapital:	1,1 mnkr
Balansomslutning:	3,1 mnkr
Soliditet:	35 %
Antal anställda:	8
Verksamhet:	Turism och marknadsföring

Karlsborgs Turism AB ska marknadsföra och utveckla Guldplats Karlsborg som destination till valda marknader och grupper för att skapa ökade intäkter och utveckling för besöksnäringen i Karlsborgs kommun.

Bolagets verksamhet består av fem verksamhetsområden, Besöksservice, Upplevelseverksamhet på Karlsborgs Fästning, Marknadsföring av platsen Guldplats Karlsborg, Evenemang samt Destinationsutveckling.

Största verksamhetsgrenen är upplevelseverksamheten/äventyrsturerna på Karlsborgs Fästning.

Bolaget har också arrangerat en rad större evenemang både i egen regi och i samverkan med föreningar och företag samt stöttat många föreningar med deras evenemang. Några evenemang som kan nämnas är; Nationaldagsfrande, Bondens marknad, Damfotbolls-EM på storbild vid Kanalen, Karlsborgs Triathlon, Eld- och Guldfest, Julskyltning, Allsång vid kanalen. Bolaget har även arrangerat framtidskonferenser för besöksnäringen under året samt diverse konferensverksamhet och festarrangemang i bolagets lokaler på och vid Karlsborgs Fästning.

2019 har varit ett intensivt och lyckat år för bolaget och besöksnäringen i kommunen då hela kommunen har firat Karlsborgs Fästning 200 år.

Nya utvecklings- och samverkansprojekt har startats under året, bl a inom naturturismen och utveckling av nya upplevelser på Karlsborgs Fästning.

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 Gullspångs kommuner

5 år i sammandrag

	2015	2016	2017	2018	2019
Antal invånare per 31 december	6 764	6 913	6 954	6 941	6 940
Kommunen					
Anställda, antal	479	505	502	501	507
Balansomslutning, tkr	338 004	332 596	358 007	376 116	381 766
Likvida medel, tkr	35 014	15 214	59 280	71 671	75 745
Rörelsekapital, tkr	-6 649	-2 996	19 548	30 227	16 603
Soliditet, procent	56	63	64	64	66
Långfristig låneskuld, tkr	42 000	30 000	30 000	30 000	10 000
Avsättningar för pensioner, tkr	4 896	8 719	11 425	12 084	11 836
Borgensåtagande, tkr	211 675	291 887	291 450	323 244	321 530
Finansnetto, tkr	34	812	1 048	1 541	1 101
Årets resultat, tkr	9 918	18 969	21 130	12 049	8 944
Eget kapital, tkr	188 975	207 944	229 074	241 123	250 067
Skattesats, kr	21 :32	21 :32	21 :32	21 :32	21 :32
Nettokostandsandel, procent	97	95	94	97	98
Investeringar, tkr	19 135	22 306	15 019	14 215	16 530
Kommunkoncernen					
Anställda, antal	515	543	541	538	545
Balansomslutning, tkr	598 516	681 351	709 403	766 112	778 868
Likvida medel, tkr	57 814	33 796	64 467	83 342	79 208
Rörelsekapital, tkr	-1 183	7 774	20 737	36 114	8 475
Eget kapital, tkr	226 936	251 146	277 561	294 665	306 765
Soliditet, procent	38	37	39	38	39
Långfristig låneskuld, tkr	219 390	305 442	301 352	331 285	311 240
Finansnetto, tkr	-1 927	-446	-569	-45	-1 230
Årets resultat, tkr	17 331	24 436	26 740	17 469	12 639



Resultaträkning

(tkr)	Noter	2018		2019	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
Verksamhetens intäkter	1	116 907	208 543	95 210	186 372
Verksamhetens kostnader	2	-476 822	-546 682	-470 774	-537 800
Jämförelsestörande verksamhetsposter	3	0	0	0	0
Avskrivningar	4	-14 194	-27 848	-14 654	-30 111
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-374 109	-365 987	-390 219	-381 539
Skatteintäkter	5	306 094	306 094	315 292	315 292
Generella statsbidrag och utjämning	6	78 524	78 525	82 770	82 770
VERKSAMHETENS RESULTAT		10 508	18 632	7 843	16 523
Finansiella intäkter	7	2 034	1 158	1 792	837
Finansiella kostnader	8	-493	-1 303	-691	-2 067
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		12 049	18 487	8 944	15 293
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
Skattekostnader		0	-1 349	0	-2 654
ÅRETS RESULTAT	9	12 049	17 138	8 944	12 639

Kassaflödesanalys

	2018			2019	
(tkr)	Noter	Kommunen	Kommun- koncernen	Kommunen	Kommun- koncernen
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	9	12 049	17 138	8 944	12 639
Justering för av- och nedskrivningar	4	14 194	27 848	14 654	30 111
Justering för avsättningar	17	598	919	-324	1 926
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	10	-194	4 182	-194	-652
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		26 647	50 087	23 080	44 024
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	14	-3 874	-7 137	2 715	6 865
Ökning/minskning förråd, lager, exploateringsfast.	13	-70	1 233	-2 241	-2 385
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	5 656	8 947	17 224	18 969
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		28 359	53 130	40 778	67 473
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0	0	0	-60
Investering i materiella anläggningstillgångar		-15 712	-64 575	-17 058	-52 476
Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar		1 497	1 849	180	180
Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar		247	2 537	174	795
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	-19	0	-28
Försäljning/utrangering av finansiella anläggningstillgångar		0	21	0	27
INVESTERING I MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		-13 968	-60 187	-16 704	-51 562
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		0	30 000	0	0
Amortering av skuld		0	-4 068	0	-45
Ökning av långfristiga fordringar		-2 000	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0	-20 000	-20 000
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		-2 000	25 932	-20 000	-20 045
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR					
Bidrag till infrastruktur		0	0	0	0
KASSAFLÖDE EFTER BIDRAG TILL INFRASTUKTUR		-2 000	25 932	-20 000	-20 045
ÅRETS KASSAFLÖDE		12 391	18 875	4 074	-4 134
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS BÖRJAN		59 280	64 467	71 671	83 342
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		71 671	83 342	75 745	79 208

Balansräkning

(tkr)	Noter	2018		2019	
		Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar - balanserad utgift utvecklingsarbeten		0	0	0	53
Materiella anläggningstillgångar	11	255 258	613 610	257 308	634 946
Finansiella anläggningstillgångar	12	13 456	8 943	13 456	8 980
Summa anläggningstillgångar		268 714	622 553	270 764	643 979
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	13	3 274	5 511	5 515	7 896
Kortfristiga fordringar	14	32 457	54 576	29 742	47 711
Kortfristiga placeringar		0	130	0	74
Kassa och bank		71 671	83 342	75 745	79 208
Summa omsättningstillgångar		107 402	143 559	111 002	134 889
SUMMA TILLGÅNGAR		376 116	766 112	381 766	778 868
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital, ingående balans	15	229 074	277 527	241 123	294 126
Årets resultat		12 049	17 138	8 944	12 639
Eget kapital, utgående balans	16	241 123	294 665	250 067	306 765
Resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Övrigt eget kapital		0	0	0	0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	17	12 084	12 084	11 836	11 836
Avsättning deponi	17	4 565	4 565	4 489	4 489
Avsättning bidrag till statlig infrastruktur	17	3 745	3 745	3 745	3 745
Andra avsättningar	17	0	4 899	0	7 149
Summa avsättningar		20 394	25 293	20 070	27 219
Skulder					
Långfristiga skulder	18	37 424	338 709	17 230	318 470
Kortfristiga skulder	19	77 175	107 445	94 399	126 414
Summa skulder		114 599	446 154	111 629	444 884
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		376 116	766 112	381 766	778 868
POSTER INOM LINJEN					
Pensionsförpliktelser	20	154 583	154 583	153 044	153 044
Borgensåtaganden	21	323 244	31 869	321 530	321 530
Limit checkräkningskredit		50 000	50 000	50 000	50 000
Ansvarsförbindelse Fastigo		0	54	0	87
SUMMA POSTER INOM LINJEN		527 827	236 506	524 574	524 661

Notförteckning

(tkr)	Not	RESULTATRÄKNING	2018		2019	
			Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
1		Verksamhetens intäkter				
		Försäljningsintäkter	8 239		8 387	
		Taxor och avgifter	23 703		23 355	
		Hyror och arrenden	13 554		13 719	
		Bidrag	66 558		44 352	
		Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	4 852		5 375	
		Realisationsvinster			22	
		Koncernens intäkter		230 311		208 940
		avgår interna eliminerings inom koncernen		-21 768		-22 568
		Summa	116 907	208 543	95 210	186 372
2		Verksamhetens kostnader				
		Personalkostnader inkl sociala avgifter	-263 378		-269 391	
		Pensionskostnader inkl löneskatt	-27 844		-24 897	
		Tillfälligt inhyrd personal	-80		-113	
		Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-2 720		-2 439	
		Lämnade bidrag	-21 900		-22 997	
		Köp av huvudverksamhet	-75 528		-72 272	
		Lokal- och markhyror	-6 085		-5 928	
		Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	-16 646		-10 364	
		Bränsle, energi och vatten	-8 978		-8 990	
		Hyra/leasing av anläggningstillgångar	-949		-836	
		Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	-16 479		-16 172	
		Kontorsmaterial och trycksaker	-392		-390	
		Reparation och underhåll	-2 775		-2 240	
		Tele-, IT-kommunikation och postbefordran	-1 667		-1 577	
		Kostnader för transportmedel	-2 215		-2 155	
		Transporter och resor	-8 315		-7 835	
		Representation	-282		-401	
		Annonser, reklam, information	-510		-393	
		Försäkringspremier och riskkostnader	-2 143		-1 815	
		Övriga tjänster	-18 168		-17 675	
		Räkenskapsrevision	0		-123	
		Diverse kostnader	-2 911		-3 377	
		Förändring av avsättning	2		-88	
		Realisationsförluster	-17		-22	
		Poster mellan drift o investering	3 158		1 718	
		Koncernens kostnader		-568 450		-560 368
		avgår interna eliminerings inom koncernen		21 768		22 568
		Summa	-476 822	-546 682	-470 774	-537 800
3		Jämförelsestörande verksamhetsposter				
		Inga jämförelsestörande poster	0	0	0	0

Notförteckning

(tkr)	Not	RESULTATRÄKNING	2018		2019	
			Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
		Summa	0	0	0	0
	4	Avskrivningar				
		Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-9 909	-22 810	-10 186	-24 781
		Maskiner och inventarier	-4 285	-5 038	-4 468	-5 330
		Summa	-14 194	-27 848	-14 654	-30 111
	5	Skatteintäkter				
		Preliminär kommunalskatt	307 531	307 531	318 124	318 124
		Prognos slutavräkning	-424	-424	-2 996	-2 996
		Justering slutavräkning föregående år	-1 013	-1 013	164	164
		Summa	306 094	306 094	315 292	315 292
	6	Generella statsbidrag och utjämning				
		Inkomstutjämningsbidrag	67 078	67 078	69 171	69 171
		Regleringsbidrag	1 093	1 093	4 893	4 893
		Kommunal fastighetsavgift	15 118	15 118	15 579	15 579
		Kostnadsutjämningsavgift	-6 710	-6 710	-4 397	-4 397
		Regleringsavgift	0	0	0	0
		Utgjänningsavgift LSS	-6 009	-6 009	-7 695	-7 695
		Generella bidrag från staten	7 955	7 955	5 219	5 219
		Summa	78 524	78 525	82 770	82 770
	7	Finansiella intäkter				
		Ränteintäkter	59	162	99	197
		Borgensavgift	654	0	728	0
		Utdelning aktier och andelar	1 278	953	965	640
		Övriga finansiella intäkter	43	43	0	0
		Summa	2 034	1 158	1 792	837
	8	Finansiella kostnader				
		Räntekostnader lån	-164	-1 299	-196	-1 897
		Ränta pensionsavsättning	-289	-289	-436	-436
		Övriga räntekostnader	-2	-2	-13	-13
		Utdelning		325		325
		Övriga finansiella kostnader	-38	-38	-46	-46
		Summa	-493	-1 303	-691	-2 067
	9	Årets resultat				
		Årets resultat	12 049	17 138	8 944	12 639
		Realisationsvinster				
		Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
		Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
		Summa justerat resultat	12 049	17 138	8 944	12 639

Notförteckning

(tkr)		2018		2019	
Not	KASSAFLÖDESANALYS	Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
10	Justeringspost ej rörelsekapitalpåverkande poster				
	Realisationsvinst exkl omsättningstillgångar				
	Realisationsförlust exkl omsättningstillgångar				
	Kortfristig del av långfristig skuld				
	Gatukostnadsersättning	-60	-60	-60	-60
	Anläggningsavgifter/anslutningsavgifter	-134	-134	-134	-134
	Justeringspost eget kapital	0	-34	0	-248
	Omklassificering/Övervärde		4 666		0
	Övrigt		-256		-210
	Summa	-194	4 182	-194	-652

Notförteckning

(tkr)		2018		2019	
Not	BALANSRÄKNING	Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
11	Materiella anläggningstillgångar				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
	Ingående anskaffningsvärden	428 775	884 267	437 887	906 010
	Inköp	10 609	12 190	13 525	15 799
	Investeringsbidrag	-1 497	-1 497	-180	-180
	Försäljningar och utrangeringar	0	-3 103	-40	-1 061
	Nedskrivning	0	-3 600	0	0
	Övervärde	0	0	0	0
	Omklassificeringar	0	14 153	0	52 401
	Justeringspost	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	437 887	902 410	451 192	972 969
	Ingående avskrivningar	-194 751	-320 836	-204 660	-347 333
	Försäljningar och utrangeringar	0	813	0	439
	Upplösning av förvärvat övervärde	0	-268	0	-268
	Avskrivningar	-9 909	-22 375	-10 186	-23 975
	Justeringspost	0	-4 666	0	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-204 660	-347 332	-214 846	-371 137
	Ingående nedskrivningar	0	-11 677	0	-7 176
	Avyttringar och utrangeringar	0	0	0	0
	Under året återförda nedskrivningar	0	8 100	0	0
	Årets nedskrivningar	0	0	0	-538
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-3 577	0	-7 714
	Utgående restvärde enligt plan	233 227	551 501	236 346	594 118
	Avskrivningstider (genomsnittliga)			39	

Notförteckning

(tkr)		2018		2019	
Not	BALANSRÄKNING	Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
	Maskiner och inventarier				
	Ingående anskaffningsvärden	80 357	103 891	84 673	108 605
	Inköp	5 103	5 545	3 533	4 711
	Investeringsbidrag	0	0	0	0
	Försäljningar och utrangeringar	-787	-1 632	-250	-457
	Nedskrivning	0	0	0	0
	Omklassificering	0	801	0	0
	Justeringspost	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	84 673	108 605	87 956	112 859
	Ingående avskrivningar	-58 897	-80 173	-62 642	-83 827
	Försäljningar och utrangeringar	540	1 385	116	284
	Avskrivningar	-4 285	-5 038	-4 468	-5 323
	Upplösning av förvärvat övertvärde	0	0	0	0
	Justeringspost	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-62 642	-83 826	-66 994	-88 866
	Utgående restvärde enligt plan	22 031	24 779	20 962	23 993
	Avskrivningstider (genomsnittliga)			8	
	Pågående investeringar				
	Ingående anskaffningsvärden	0	5 796	0	37 331
	Inköp	0	46 840	0	31 966
	Investeringsbidrag	0	-352	0	0
	Avyttring av dotterföretag	0	0	0	-13
	Omklassificeringar	0	-14 954	0	-52 401
	Omföring från projekt	0	0	0	-48
	Justeringspost	0		0	
	Utgående bokfört värde	0	37 330	0	16 835
	Utgående restvärde enligt plan	0	37 330	0	16 835
	Summa materiella anläggningstillgångar	255 258	613 610	257 308	634 946

Notförteckning

(tkr)	Not	BALANSRÄKNING	2018		2019	
			Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
12		Finansiella anläggningstillgångar				
		Aktier och andelar	13 456	8 882	13 456	8 918
		Specifikation (tkr) över kommunens aktier och andelar:				
		SKL Kommentus AB	1			
		Karlsborgs Utveckling AB	61			
		AB Vaberget	7 800			
		Kommuninvest *	4 334			
		Förlagslån Kommuninvest	1 200			
		Coompanion	10			
		Tolkförmedling Väst	7			
		SKL Inera AB	43			
		* Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Karlsborgs kommuns totala insatskapital i Kommuninvest ekonomiskförening uppgick 2019-12-31 till 6 107 tkr.				
		Långfristiga fordringar	0	61	0	62
		Summa	13 456	8 943	13 456	8 980
13		Förråd, lager och exploateringsfastigheter				
		Förråd och lager	845	3 082	712	3 093
		Exploateringsfastigheter	2 429	2 429	4 803	4 803
		Summa	3 274	5 511	5 515	7 896
14		Kortfristiga fordringar				
		Kundfordringar	4 752	22 050	4 299	17 283
		Fordringar på staten	17 104	17 104	17 525	18 167
		Interimsfordringar leverantörsreskontra	7 046	7 046	4 646	4 646
		Interimsfordringar kundreskontra	1 393	1 393	1 231	1 231
		Interimsfordringar övrigt	0	0	8	8
		Övriga kortfristiga fordringar	2 162	6 983	2 034	6 376
		Summa	32 457	54 576	29 742	47 711
15		Ingående eget kapital				
		Ingående eget kapital	229 074	277 561	241 123	294 665
		Justering utdelning	0	-325	0	-325
		Justering bolagskatt		291		-214
		Justerat ingående eget kapital	229 074	277 527	241 123	294 126
16		Eget kapital				
		Anläggningsskapital	210 896	258 551	233 464	298 290
		Rörelsekapital	30 227	36 114	16 603	8 475
		Summa	241 123	294 665	250 067	306 765

Notförteckning

(tkr)		2018		2019	
Not	BALANSRÄKNING	Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
17	Avsättningar				
	Pensioner				
	Ingående avsättning	11 425	11 425	12 084	12 084
	Förändring ordinarie beräkning				
	Ränteuppräknig	85	85	75	75
	Basbeloppsuppräknig	90	90	125	125
	Nya utbetalningar	-340	-340	-364	-364
	Ändring av diskonteringsränta	0	0	0	0
	Intjänad PA-KL	225	225	3 822	3 822
	Avsättning till pens särk beslut	0	0	34	34
	Utbetalning ÖK-SAP	0	0	0	0
	Övrig post	0	0	-16	-16
	Löneskatt	14	14	891	891
	Finansiell kostnad	0	0	0	0
	Förändring förtroendevalda	0	0	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	-4 031	-4 031
	Nyintjänad PBF/PRF	321	321	0	0
	Nyintjänad OPF-KL	36	36	-79	-79
	Finansiell kostnad	114	114	235	235
	Löneskatt	114	114	-940	-940
	Pensioner och liknande förpliktelser				
	Utgående avsättning	12 084	12 084	11 836	11 836
	Avsättningen minskad genom försäkringslösning avseende förmånsbestämd ålderspension med 27 527 tkr inkl. löneskatt. Storlek av överskottsfond 1 570 tkr. Senast avlästa aktualiseringsgrad 97,0 %. Inga personer med särskilda pensionsavtal finns i kommunen				
	Deponi				
	Ingående avsättning	4 626	4 626	4 565	4 565
	lanspråktaget under året	-151	-151	-164	-164
	Årets avsättning	0	0	0	0
	Årets indexuppräknig	90	90	88	88
	Ny kostnadsbedömning	0	0	0	0
	Utgående avsättning	4 565	4 565	4 489	4 489

Notförteckning

(tkr)		2018		2019	
Not	BALANSRÄKNING	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
	Anspråktaget under året	0	0	0	0
	Årets indexuppräknings	0	0	0	0
	Utgående avsättning	3 745	3 745	3 745	3 745
	Andra avsättningar	0	4 899	0	7 149
	Summa	20 394	25 293	20 070	27 219
18	Långfristiga skulder				
	Svenska banker/kreditinstitut	30 000	331 285	10 000	311 240
	Kommunens lån förfaller enligt följande:				
	Löper på obestämd tid 10 mkr				
	Kostnadsersättningar				
	Gatukostnadsersättning	1 260	1 260	1 200	1 200
	Anläggningsavgifter/anslutningsavgifter	6 164	6 164	6 030	6 030
	Summa	7 424	7 424	7 230	7 230
	Summa	37 424	338 709	17 230	318 470
19	Kortfristiga skulder				
	Leverantörsskulder	13 150	21 542	8 201	11 711
	Skulder till staten	20 138	20 470	20 911	20 911
	Upplupna pensionskostnader (ind.del) inkl löneskatt	11 457	11 457	10 820	10 820
	Upplupna lönekostnader inkl sociala avgifter	20 106	20 106	20 216	20 216
	Interimsskulder leverantörsreskontra	8 573	8 573	11 451	11 451
	Interimsskulder kundreskontra	1 568	1 568	1 657	1 657
	Interimsskulder övrigt		0		0
	Kortfristig del av långfristig skuld	0	0	20 000	20 000
	Skuld till VA-kollektivet	288	288	155	155
	Övriga kortfristiga skulder	1 895	23 441	988	29 493
	Summa	77 175	107 445	94 399	126 414

Notförteckning

(tkr)		2018		2019	
Not	BALANSRÄKNING -POSTER INOM LINJEN	Kommunen	Kommun-koncernen	Kommunen	Kommun-koncernen
20	Pensionsförpliktelser ansvarsförbindelse				
	Ingående förpliktelse	160 806	160 806	154 583	154 583
	Ränteuppräknig	1 411	1 411	925	925
	Basbeloppsuppräknig	2 099	2 099	2 991	2 991
	Gamla utbetalningar	-7 075	-7 075	-6 911	-6 911
	Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
	Aktualisering	-266	-266	0	0
	Bromsen	0	0	0	0
	Övrig post	-1 208	-1 208	2 075	2 075
	Löneskatt	-1 223	-1 223	-223	-223
	Förtroendevalda	31	31	-319	-319
	Löneskatt förtroendevalda	8	8	-77	-77
	Utgående förpliktelse	154 583	154 583	153 044	153 044
	<i>Förpliktelsen minskad genom partiell inlösen med 7 179 tkr inkl. löneskatt.</i>				
	<i>Senast avlästa aktualiseringsgrad 97,0 %.</i>				
	Summa	154 583	154 583	153 044	153 044
21	Borgensåtaganden				
	Kommuninvest 1)	30 000	30 000	30 000	30 000
	Kommunala bolag 2)	291 375	0	289 830	289 830
	Egnahem	2	2	0	0
	Vikaskogarna ek för	1 700	1 700	1 700	1 700
	Båtvikens hamnförening	167	167	0	0
	Summa	323 244	31 869	321 530	31 700
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 2019-12-31 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 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 tkr kronor och totala tillgångar till 460 364 563 tkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 367 386 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 366 368 tkr. 2) Avser nyttjad borgen 2019-12-31. Dessutom finns beviljad men ej nyttjad borgen om 109 870 tkr.					



Redovisningsprinciper

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

Eventuella avvikelser kommenteras under respektive rubrik.

Skatteintäkter

I enlighet med rekommendation R2 från Rådet för kommunal redovisning periodiseras skatteintäkterna. Periodisering har gjorts enligt SKR:s decemberprognos 2019.

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 fr.o.m. 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 2019.

Anläggningstillgångar

Som anläggningstillgång räknas en tillgång där anskaffningsvärdet uppgår till minst ett för närvarande halvt prisbasbelopp 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 lagen om kommunal bokföring och redovisning kapitel 12 och utformas enligt god redovisningssed.

I den sammanställda redovisningen ingår Karlsborgs kommun och moderbolaget AB Vaberget 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 hänförts till eget kapital.



KOMMUN- STYRELSEN

Nämndsordförande: Catarina Davidsson (C)
Förvaltningschef: Kajsa Eriksson Larsson
Antal årsarbetare: 89

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	104 821	108 274	107 043	1 231
Summa intäkter	104 821	108 274	107 043	1 231
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	159 433	167 227	168 267	1 040
-varav personalkostnader	49 249	54 577	58 816	4 239
Verksamhetens nettokostnader	54 611	58 954	61 224	2 270
Kommunbidrag	60 778	-61 224	-61 224	0
Resultat	6 167	2 270	0	2 270
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	7 868	8 495	8 822	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	14,94	15,34	16,01	

I årets budget ingår under året beslutade justeringar.

Kommentar årets resultat

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på 2,3 mnkr. I resultatet ingår oförbrukade förfogandeanslag om 327 tkr.

Fastighetsdriften har under året genererat ett större överskott främst på grund av ett ovanligt varmt år samt utförda energieffektiviseringar.

Investeringsutfallet blev lägre än budgeterat vilket påverkar driftkostnaderna för året positivt.

Specifisering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
KF förfogandeanslag	0	0	325
KS förfogandeanslag	0	0	2
Politisk verksamhet	4 174	4 531	4 961
Näringsliv och turism	5 566	5 884	5 931
Projekt Forsvik	0	657	0
Miljö och hälsa	812	872	1 033
Räddningstjänst och skydd	6 677	7 304	7 296
Trafiksamordning	2 136	1 925	1 902
Arbetsmarknadsåtgärder	1 603	2 527	1 678
Staben	4 101	4 304	4 998
Kommunikationsenheten	2 489	2 259	2 633
Ekonomienhet	4 113	3 971	4 191
Personalenhet	3 804	4 363	4 507
IT-enhet och växel	5 506	5 548	6 193
Samhällsbyggnadsenhet	1 143	1 274	1 273
Vatten och avloppsenhet	0	0	0
Fastighetsenhet	-1 378	-1 586	491
Kostenhet	1 133	738	121
Lokalvård	-	383	0
Gata- och parkenhet, deponi	10 485	10 625	10 011
Plan- och byggenhet	2 187	3 397	3 678
Försäljning/utgång anl.tillgångar	60	-22	0
Summa	54 611	58 954	61 224

Årets verksamhet

För kommunstyrelsens medarbetare har det inneburit flera interna förändringar under året men även insatser som kommunens invånare har kunnat notera.

Boende och besökare

Året avslutades med en medborgarundersökning som mäter hur nöjda Karlsborgs invånare är med att leva och bo i kommunen. Undersökningen utgår bland annat från hur nöjda invånarna är med kommunens verksamheter samt hur nöjda de är utifrån möjligheten till påverkan och inflytande. I Karlsborg nås ett betygsindex om 64 vilket är en poängs sänkning från förra året, men högre än snittet för jämförbara kommuner utifrån storlek. Tryggheten får höga poäng i medborgarundersökningen. Från Brottsfö-

rebyggande rådet (Brå) samt polisen rapporteras det att brottsligheten sjunker inom de flesta områden i kommunen.

Regeringen har beslutat att återuppta uppbyggnaden av totalförsvaret, vilket har inneburit att kommunens säkerhetsavdelning har genomfört såväl övningar som utbildningsinsatser. Bland annat har en inventering av skyddsrumstatus genomförts på kommunalägda byggnader.

Nya arbetsformer gällande brottsförebyggande arbete har tagits fram i samverkan med polisen. Man har arbetat utifrån modellen "Medborgarlöftet" vilket handlar om att polisen lyssnar på vad de som verkar och bor i ett område upplever som viktigt för att de ska känna sig trygga och säkra.

I samverkan med försvarsmakten och polisen har kommunens säkerhetssamordnare ansvarat för säkerheten vid två större arrangemang som anordnats i Karlsborg, nationaldagsfirande på fästningen samt inspelning av Antikrundan.

Arbetsmarknadsenheten vill göra skillnad för den enskilde, för kommunen och för samhället. Den första augusti tillträdde en ny enhetschef med uppdrag att se över och utveckla verksamheten med fokus på samverkan och samarbete. Förhoppningen är att såväl verksamheten som människorna i den ska betraktas som en resurs för att utveckla Karlsborg som besöksmål och som boendeort - det vill säga Guldplats Karlsborg.

Folkhälsoarbetet i kommunen ska ses som strategiskt utvecklingsområde. Det lokala övergripande målet för folkhälsoarbetet i Karlsborgs kommun är "Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun". En plan för det långsiktiga folkhälsoarbetet är antagen, "Program för social hållbarhet 2019-2022", och utgör inriktningen för kommunens arbete. I programmet finns prioriterade utmaningar och åtgärder i arbetet för social hållbarhet som kommunen ska arbeta med de närmsta fyra åren. Under mars månad antog kommunfullmäktige den regionala handlingsplanen för psykisk hälsa samt den regionala strategin för alkohol, narkotika, dopning, tobak och spel (ANDTS). Utvecklingsområden barn och ungas psykiska hälsa och fullföljda studier som folkhälsorådet sedan tidigare initierat och samordnat har varit fortsatt prioriterade under 2019.

I arbetet för ökad delaktighet och inflytande bland kommuninvånarna har kunskapshöjande insatser genomförts. En process för att starta upp volontärverksamhet, via en webbplatsform, har inletts under hösten.

Trots vakanta tjänster inom plan- och byggenheten har en god service och en bra tillgänglighet för kommuninvånarna tillhandahållits. 93 bygglov har beviljats samt två detaljplaner har antagits.

Gata- och parkenheten har under året planterat träd på ett flertal platser i kommunen. Med hjälp av en arborist har beskärning och trädsäkring genomförts. I området mellan kanalen och campingen har beachvolleybollplanen utökats till en beachhandbollsplan.

Inför sommarens badsäsong har en översyn av samtliga badplatser skett. Något som kan nämnas i sammanhanget är Djäknesundet som beskrivs som Vätterns gömda medelhavspärla i SJs tävling "Visa oss ditt fantastiska Sverige". Djäknesundet hamnade på sjunde plats och hyllas så stort att det jämförs med den grekiska övärlden. En lyckad marknadsföring av området får tyvärr också vissa negativa konsekvenser som måste hanteras under 2020. Det gäller exempelvis parkeringsmöjligheter, säkerhet och avfallshantering.

I samband med att det ska byggas i Parkenområdet samt området intill Haganäset har skogsavverkning skett. Det senast nämnda ska bebyggas med trygghetsboende.

Energi- och klimatåtgivning finansieras helt av statligt stöd från Energimyndigheten. Under året har det varit 20 rådgivningsärenden, fördelningen är ungefär 40/60 procent mellan företag/föreningar och hushåll.

Kostverksamheten har arbetat med att erbjuda måltider med kvalité, lagade från grunden, med säkra livsmedelsval. Valfrihet för pensionär med biståndsbedömd mat har införts. Alla skolor serverar ett vegetariskt alternativ dagligen och skolorna har påbörjat ett arbete med att försöka minska svinnet.

Kommunens webbplats är fortsatt den primära kanalen för extern kommunikation och har under året uppgraderats i syfte att behålla prestandan och uppfylla de krav som ställs på en modern webbplatsform.

Infrastrukturen för fiber är nu färdig i samtliga tätorter inom kommunen

Ekonomi

Samverkan kring upphandling av gemensamt ekonomisystem har startats upp tillsammans med åtta kommuner i Skaraborg. Rekrytering av gemensam projektledare har genomförts. Lag om elektroniska fakturor för upphandlade leverantörer har införts, samtidigt med en ny e-fakturastandard "Peppol", vilket ska innebära en förenklad standardlösning för att skicka fakturor elektroniskt.

Arbetsmarknadsenheten har tillsammans med kommunerna i Östra Skaraborg ansökt om statsbidrag för att utveckla samverkan runt sin målgrupp och arbetsförmedlingen. En bärande del i detta är att försöka arbeta med så kallade lokala jobbspår. Ett sätt att försöka bygga på lokala arbetssökandes kompetens för att möta ett lokalt behov.

En säkerhetschefsfunktion inrättades i början av året. Arbetet med säkerhet i kommunen är helt finansierad av statsbidrag och arbetet sker gemensamt med Hjo och Tibro kommuner.

Staben har ej tillsatt en registratortjänst fullt ut, vilket medfört en besparing på enheten.

Medarbetare

Den första februari gick lokalvården över i kommunal regi, där man övertog personal både genom verksamhetsövergång (Förenade Service) och omorganisation (barn- och utbildningsförvaltningen). Vid övergången tillkom ytterligare städомråden. Behovet av personal blev större och täcktes inte i samband med övertagandet. Fler medarbetare rekryterades, samt lånades ut av Tibro kommun i utbildningssyfte.

En ny kostchef tillträdde i september. Under 2019 rekryterades en ny enhetschef till arbetsmarknadsenheten med uppdrag att se över och utveckla verksamheten och där fokus skulle ligga på samverkan och samarbete, inte minst när det gäller arbetet kring personer som uppbär ekonomisk bistånd. Den senare delen av 2019 har därför handlat om att försöka förstå och sätta sig in i verksamheten, bygga relationer och kontaktytor, känna på framkomliga vägar och ta ut några riktmärken, exempelvis utveckla samverkansprocessen med socialtjänsten och öka förflytnings- och flödeskapaciteten. Säkerhetsråd har skapats och personal har säkerhetsklassats.

Under innevarande år har förvaltningen förstärkts med en administrativ resurs som delats mellan reception och registrering,

Ett viktigt strategiskt arbete under 2019 har varit arbetsprocessen i "Program för social hållbarhet" och det nya reglementet för folkhälsorådet som kommer följas upp och eventuellt utvecklas under 2020. Därtill kan nämnas det arbete som skett i kommunens chefsgrupp. Efter en genomförd föreläsning om lyckoforskning i september, arbetar de tvärsektoriellt med vad som kan sätta guldkant för invånarnas vardag.

Bemötande av såväl personal som besökare, brukare och kunder är viktigt och nu är samtlig personal inom kommunens verksamheter utbildade i dessa frågor. Arbetet fortsätter då detta är frågor som alltid måste hållas aktuella.

En ledarskapsutbildning har genomförts där sex chefer från Karlsborgs kommun deltog.

Den arbetsmiljöpott som tilldelats kommunens verksamheter har i kommunledningsförvaltningen bidragit till en motivationsdag för all personal och ett uppstartat arbete med arbetsmiljö, arbetsvillkor och arbetsglädje.

Personalavdelningen har inlett ett samarbete med de kommunala bolagen utifrån framförallt arbetsmiljö men även annan kunskap inom området.

Arbetet på IT-enheten har medfört att hanteringen av användarkonton automatiserats under året. Insatserna har skett i samarbete med IT- Mariestad, Töreboda och Gullspång (MTG). En förstudie om en eventuell samverkan med Skövde kommun inom IT-området har skett under året. Förstudien har omfattat tre områden, organisation, ekonomi och teknik. Rapporten har godkänts och utgör underlag för beslut.

Inom ramen för den kommunikationssamverkan som sker mellan Hjo, Tibro och Karlsborgs kommuner arbetas det fram ett antal styrdokument, vilka ska utgöra kommunernas gemensamma förhållnings- och tillvägagångssätt inom kommunikationsområdet. Under 2019 färdigställdes och antogs det övergripande styrdokumentet "Riktlinjer för intern och extern kommunikation". På detta följer flera underliggande styrdokument, bland annat rutiner för e-post och telefoni.

Samhällsutveckling

Att som boende i Karlsborg befinna sig i ett utanförskap och inte vara delaktig i samhällsbygget kan få stora socioekonomiska konsekvenser. Det ligger i hela kommunens intresse att arbeta målmedvetet med inkludering och där har arbetsmarknadsenheten tillsammans med kommunens förvaltningar samt kommunens näringsliv en viktig funktion att fylla.

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 villabebyggelse och flerfamiljshus.

Under 2019 har arbetet med byggnation av gator och VA-ledningar i Parken området påbörjats. I juni 2020 ska 48 villatomter vara färdigställda för byggnation. Försäljningen av hus på området startade i december 2019 och vid årsskiftet var sju tomter sålda.

I april tecknades avtal med Asplunds bygg om att i partnering, projektera och bygga en ny F-6 skola på fastigheten Stranden 1, vilket är på samma plats som den nuvarande skolan ligger. Arbetet med projekteringen har fortlöpt under året och byggstart är beräknat till sommaren 2020 och den nya skolan är tänkt att stå klar till vårterminens start 2022. Två informationsträffar för allmänhet och berörda grannar har skett under hösten, för att ge en bild av läget och planeringen framåt.

Under året påbörjades arbetet med att utveckla en mer systematiserad concernsamordning kring kommunikationsfrågor. Karlsborgs kommun, Karlsborgs Turism AB samt AB Karlsborgsbostäder ingår med representanter i en koncerngemensam grupp där ett antal fokusområden har identifierats. Det handlar bland annat om samordning av kommunens medverkan vid större evenemang, produktion av viktiga produkter såsom broschyren "Guldplats Karlsborg", besökskartan och profilmaterial samt inköp och hantering av bilder och filmer.

Kommunen deltog aktivt under mässan "Elmia Subcontractor". Tillsammans med ett antal företagare fanns kommunala tjänstepersoner på plats i en gemensam monter. Syftet med kommunens medverkan var att stärka bilden av Karlsborgs kommun som en guldplats att etablera och driva företag på.

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 %.	87	90
					↗	Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga i %.	44	75
					↗	Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen i %.	85	95
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).	2 270	0
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.		Ett hållbart medarbetarengagemang.		→	Hållbart medarbetarengagemang.	78	80
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.		Alla ska ges förutsättningar till goda och trygga livsvillkor och livsmiljöer.		↘	Upplevd hälsa.	62	74
					→	Andel av kommunens hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund i %.	76	83
					—	Andel nöjda invånare	65	69
					—	Upplevt inflytande	43	46

Sammanfattande bedömning

Analys

Vissa förbättringar har skett under året men det har inte inneburit att de uppsatta målen är uppnådda. När det gäller kontakt med kommunen så görs framsteg och där svarstiden för e-post står för den största ökningen. Detta gäller inte enbart kommunstyrelsens verksamhet utan hela kommunens organisation. Besparingar har genomförts inom förvaltningen under året vilket också gjort att kommunen når ett positivt resultat. Medarbetarundersökningen visar på samma siffror som föregående år. Invånarnas upplevda hälsa försämras, antalet nöjda invånare är relativt oförändrat medan det upplevda inflytandet sjunker något i kommunen.

Andelen kommuninvånare som har tillgång till fiber ökar vilket även målvärdet gör. Hade föregående värde varit aktuellt hade målet varit nått under 2019.

Slutsats

Kommunens arbete med bemötande och svarsfrekvens ska utredas för att se om nya arbetssätt ska till eller mer kunskap om hur invånare vill söka information.

Bemötandefrågor står i fokus och i chefsgruppen finns en blandad grupp från olika förvaltningar som gemensamt arbetar fram en strategi för dessa frågor.

Det arbete som sker inom förvaltningen när det gäller medarbetarskap tror vi kommer generera fler motiverade medarbetare som har en tydlig bild av det arbete de ska utföra.

Utvecklingstendenser

Boende och besökare

Målet att, under 2020, nå 7 000 invånare och därefter fortsätta öka innebär att många insatser måste göras. Mark för bostäder och industrier måste tillskapas, nya detaljplaner upprättas. Att skapa mötesplatser för såväl besökare som boende i kommunen och utvecklingen av ett centrum blir allt viktigare.

Förutsättningarna för att människor skall må bra och ha en god hälsa påverkas av deras livsvillkor och av de omgivande livsmiljöerna, men också av individens egna val och levnadsvanor. I en kommun finns det stora möjligheter att påverka livsvillkor och livsmiljöer och därmed skapa förutsättningar för en god folkhälsa. Det finns flera viktiga skäl att göra detta. Det mest betydelsefulla är naturligtvis att stödja människor att nå en god hälsa och livskvalitet. Andra betydelsefulla skäl är att det finns ömsesidiga samband mellan hälsa och tillväxt.

Folkhälsan i Sverige utvecklas positivt för befolkningen som helhet men den goda hälsan är ojämlikt fördelad, vilket till stor del hänger samman med att människor lever under olika socioekonomiska förhållanden. Denna ojämlikhet går att påverka genom att arbeta för mer jämlika villkor och möjligheter. Vi måste arbeta med helhetssyn och samlat grepp, detta behöver nödvändigtvis inte betyda att åtgärderna genomförs samtidigt eller omedelbart. Det avgörande är att arbetet bedrivs bedrivs systematiskt, tvärsektoriellt, långsiktigt och tålmodigt.

Den ökade digitaliseringen och den pågående trenden mot ett än mer individanpassat samhälle påverkar och utmanar kommunens kommunikationsarbete idag såväl som de kommande åren. Mer av våra tillgängliga resurser behöver fördelas på att stärka det strategiska kommunikationsarbetet där en omfattande och djuplodande omvärldsbevakning är en viktig förutsättning.

När det gäller säkerhetsfrågor ska trygghetpunkter fastställas och vikten av självhushåll upp till 10 dygn skall förtydligas. Finansiering gällande beredskapsställande av kommunala skyddsrum skall undersökas.

Ekonomi

Ett gemensamt ekonomisystem för ett stort antal kommuner kan bli verklighet och blir då en unik upphandling. Med ett gemensamt system möjliggörs

nya samarbetsformer och utbytet kommuner emellan kan bli större men även en samverkan med kommunens bolag.

Nytt avtal mellan Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) och Sveriges kommuner och regioner (SKR) kommer skrivas för 2021 - 2023 där bidragsnivån gällande kommunernas kris- och säkerhetsarbete kommer att ökas.

Medarbetare

Gemensam administration, ekonomienhet samt fastighetsförvaltning är ett utredningsuppdrag som ska redovisas i slutet av året. Det innebär att även bolagens eventuella medverkan ska utredas.

Att hitta rätt kompetens blir än svårare. För att marknadsföra kommunen kommer nya idéer få blomma ut. Jobbmässor inom kommunen har redan provats och kommer säkerligen fortsätta att utvecklas.

Vid ökat anslag från MSB så kommer på sikt (2022 - 2023) eventuellt ytterligare en tjänst behövas för att effektivisera och kvalitetssäkra arbetet runt "civil kris" i samverkanskommunerna; Hjo, Tibro och Karlsborg.

Kommunens intranät ska bland annat syfta till att ge medarbetarna bra förutsättningar för att inhämta och dela information. Det pågår diskussioner om intranätets utformning och innehåll och bland annat uttrycks behov av att omarbeta och komplettera plattformen med ytterligare personifierade och interaktiva komponenter. En grundläggande analys av hur ett intranät ska vara utformat och vad det ska innehålla bör dock genomföras innan en sådan större omarbetning genomförs.

Kompetensförsörjningsbehovet kommer vara en prioriterad fråga för kommunen. Karlsborg, precis som många andra kommuner, står inför en stor utmaning att rekrytera medarbetare inom vård, skola men även specialisttjänster. Detta innebär att Karlsborgs kommun ska marknadsföras som en attraktiv arbetsgivare. De medarbetare som arbetar i kommunen idag är de bästa ambassadörerna för Karlsborg och det är ytterst viktigt att allt görs för att de ska trivas i kommunens verksamhet. 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 en rekryte-

ringsrutin tagits fram samt en kompetensförsörjningsplan som kommunen nu arbetar utifrån

Samhällsutveckling

En tänkt ökad befolkning förutsätter en fortsatt byggnation av såväl villor som, hyres- och bostadsrätter. Riksintressen begränsar kommunens möjligheter varför alla möjligheter för byggnation bör ses över. Ett trygghetsboende planeras i anslutning till Haganäset. Bostadsförsörjningsplan kommer upprättas under året tillika en revidering av kommunens översiktsplan. En utredning av Carl Johan-skolan ska genomföras och ge svar på behov och möjligheter avseende renovering/ombyggnad.

Lokalförsörjningsprogram ska tas fram under 2020 för att främst att ange behov och hushållning av lokaler på kort och längre sikt för våra verksamheter.

Kommunerna står inför stora utmaningar 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 inom koncernen och med andra kommuner.

Digitalisering kommer att vara ett fokusområde de närmaste åren. Ytterligare integrationer mellan våra verksamhetssystem kommer att prioriteras. Distansarbete och säker kommunikation för tillgänglighet på distans är också ett aktuellt område.

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 ur ett demokratiskt perspektiv.

Arbetet med att återuppta Totalförsvaret bedöms att kraftigt öka under närmaste femårs perioden och detta för att komma i takt med Försvarsmaktens utökning av förmåga och behov.

Övningsverksamhet kommer ha prioritet på totalförsvaret, krigsplacering av vitala funktioner skall vara klart i slutet av året. Planer för att bedriva kommunal verksamhet vid höjd beredskap skall vara påbörjade under året. Robusthet i samhällskritiska verksamheter skall definieras samt påbörjas.

Med utgångspunkt i lokala kompetensbehov inom både privata och kommunala sektorn ska arbetsmarknadsenheten skapa sammanhållna paket av insatser. Bland annat för att kunna skapa förflyttning av arbetssökande till eller närmare arbete. De behöver följa utvecklingen på arbetsförmedlingen och anpassa verksamheten efter de möjligheter som finns eller öppnas i deras omfattande förändringsresa. Att arbeta för att Karlsborgs arbetssökande får den hjälp dom har rätt till av arbetsförmedlingen och de kompletterande aktörerna blir viktigt.

Karlsborgs kommunanställda ska i stort spegla samhällets medborgare utifrån bakgrund och erfarenheter vilket ses som en hållbarhetsfråga inte minst utifrån utvecklings- och effektivitetsperspektiv.

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	7,01	7,16	8,06
Fastighetsenheten (exkl. Forsviks industriminne)			
El, kwh/m ²	76,09	84,63	76,11
Uppvärmning, kwh/m ²	97,26	99,47	99,66
Totalt kwh/m ²	173,35	184,1	175,77
Jfr övriga riket kwh/m ²	188	188	188
VA-enheten			
Antal anläggningar, st	2 202	2 211	2 196
Producerad vattenmängd, m ³	626 240	614 112	600 000
Kostenheten			
Antal lunchportioner till skolor, st	116 322	115 092	115 000
Antal lunchportioner till socialnämndens verksamheter, st	30 737	29 158	30 000
Medborgardialog/kommunikation			
Antal frågeställare på allmänhetens frågestund	2	4	10
Antal medborgarförslag	12	8	18



KULTUR- OCH FRITIDS- NÄMNDEN

Nämnsordförande: Christer Hoff (M)
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, 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 ansvar 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 att tillsammans med andra verksamheter främja besöksnäringen i kommunen.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget	Avvikelse budget
Verksamhetens intäkter				
Intäkter	4 874	4 569	4 128	441
Summa intäkter	4 874	4 569	4 128	441
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	20 330	20 894	21 140	246
-varav personalkostnader	8 871	9 246	9 312	66
Verksamhetens nettokostnader	15 456	16 325	17 012	687
Kommunbidrag	16 603	17 012	17 012	0
Resultat	1 147	687	0	687
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	2 227	2 352	2 451	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	4,22	4,25	4,45	

I årets budget ingår under året beslutade justeringar.

Kommentar årets resultat

Det positiva resultatet beror till största delen på att förvaltningens administration haft en sjukskrivning, under hela året, som ej återbesatts fullt ut, Kultur- och fritidsförvaltningen har också fått ett större bidrag än budgeterat från Migrationsverket. Kultur- och fritidsförvaltningen har haft svårigheter att rekrytera personal och belastningen på befintlig personalstyrka har varit hög. På bidragsdelen har förvaltningen under 2019 inte betalat ut hela beloppet på grund av få ansökningar. 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	133	187	177
Lotteriverksamhet	-7	-6	-6
Stöd till studieorganisation	215	215	215
Allmän kulturverksamhet, övrigt	1 894	2 725	2 888
Bibliotek	4 234	4 324	4 321
Kulturskola	443	443	455
Allmän fritidsverksamhet	784	1 415	1 385
Idrotts- och fritidsanläggningar	4 247	4 659	4 665
Fritidsgården Kabyssen	1 043	1 236	1 285
Gemensam administration	2 470	1 127	1 627
Summa	15 456	16 325	17 012

Årets verksamhet**Boende/besökare**

Molidens anläggning har varit i stort sett fullbokad hela året och antalet aktiviteter och deltagande barn- och ungdomar i kommunens föreningar har en fortsatt positiv utveckling. Ökningen gör att trycket på tider i lokalerna blir allt större. Antal nyttjade timmar på K3 hallen har fördubblats jämfört med 2018, dock är det ingen säkerhet att vi kan nyttja hallen kommande år. Våra uppdaterade kassasystem och bokningssystemet har underlättat hanteringen av administrationen hos personalen. Införandet av KEKS (kvalitet och kompetens i samverkan) har fungerat väl, men än är det arbete kvar att göra innan personalen börjar implementera konceptet helt i verksamheten, där numera ungdomarna är medverkande i planeringen på ett helt nytt sätt. Tack vare ett samarbete med socialförvaltningen fick vi till oss ett statsbidrag för att stärka insatserna för barn och unga med psykisk ohälsa. Vi skapade ett projekt som vi kallade för Mobila Fritidsledare. Personalens uppgift har varit att skapa en dialog med ungdomar som vistas ute i samhället på kvällar och helger. Vi har även kunnat finna de ungdomar som inte vistas på Kabyssen, i föreningslivet eller i annan organiserad verksamhet i kommunen. Projektet pågick med gott resultat och vi hoppas få möjlighet att förvalta dessa medel även under 2020. Kultur- och Fritidsförvaltningen har under Karlsborgskalaset varit med och förstärkt kalaset, vi på Moliden/Kabyssen har ansvarat för bumperballs och flamingo VM för hela familjen.

Kultur- och fritidsförvaltningen fick ett bidrag för att genomföra sommarlovsaktiviteter för barn och ungdomar. Moliden erbjöd för dessa medel gratis sommarsimskola för barn födda mellan 01-07 och samtliga grupper var fullbelagda. Kabyssen har också genomfört en hel del sommarlovsaktiviteter med extra öppet på kvällar och helger under sommaren.

Den positiva utvecklingen hos våra föreningar fortsätter vilket är mycket glädjande. Detta skapar dock problem med lokalytor då behovet redan är för stort vilket hämmar möjlighet till fortsatt utveckling. Under året har också tre nya föreningar med ungdomsverksamhet bildats vilket ytterligare stärker en positiv utveckling.

Den positiva trenden börjar nu även visa sig sportsligt då ett antal karlsborgare i skilda sporter lyckats bärga SM-medaljer och vi har även fått en representant i landslagssammanhang vilket sätter Karlsborg på kartan som idrottsort. Föreningarna är fortsatt duktiga på att hålla i läger och arrangemang för många och mycket nöjda besökare. Kommunens ideella krafter är helt nödvändiga för större arrangemang i kommunens regi.

Under våren har förvaltningen haft två stormöten för kommunens föreningsliv. "Är din förening till för alla" - om integration och barnkonventionen där även projektet Hjetiborg mot rasism introducerades. Vidare, i samarbete med SISU, en work-shop under ämnet "Ny hall". Vid båda tillfällen var det stor uppslutning och ett mycket stort engagemang från föreningslivet. Uppföljning av friluftsplan har fortgått och tillhörande strategi- och handlingsplan 2020 är nu klara. Ett Friluftsråd har bildats. Iordningsställande och uppgradering av cirka sju mil långa vandringsleder som kommunen ansvarar för har genomförts i samarbete med AME samt en extern entreprenör. Uppdatering och kompletteringar har gjorts på Skaraborgsleder.se och kartmaterial för kommunens webbsida är framtagen. Planering och arbete med mer tätortsnära natur har också påbörjats där Norra Skogens friluftsområde är prioriterat under 2020.

Samarbetet Bibliotek Mellansjö har fortsatt och fördjupats. En gemensam plattform för e-böcker har implementerats. Aktuella frågor nu är gemensamma databaser, gemensam marknadsföring och ny plattform för e-böcker. Utöver detta har förvaltningen beviljats pengar för att arbeta fram en webbplatt-

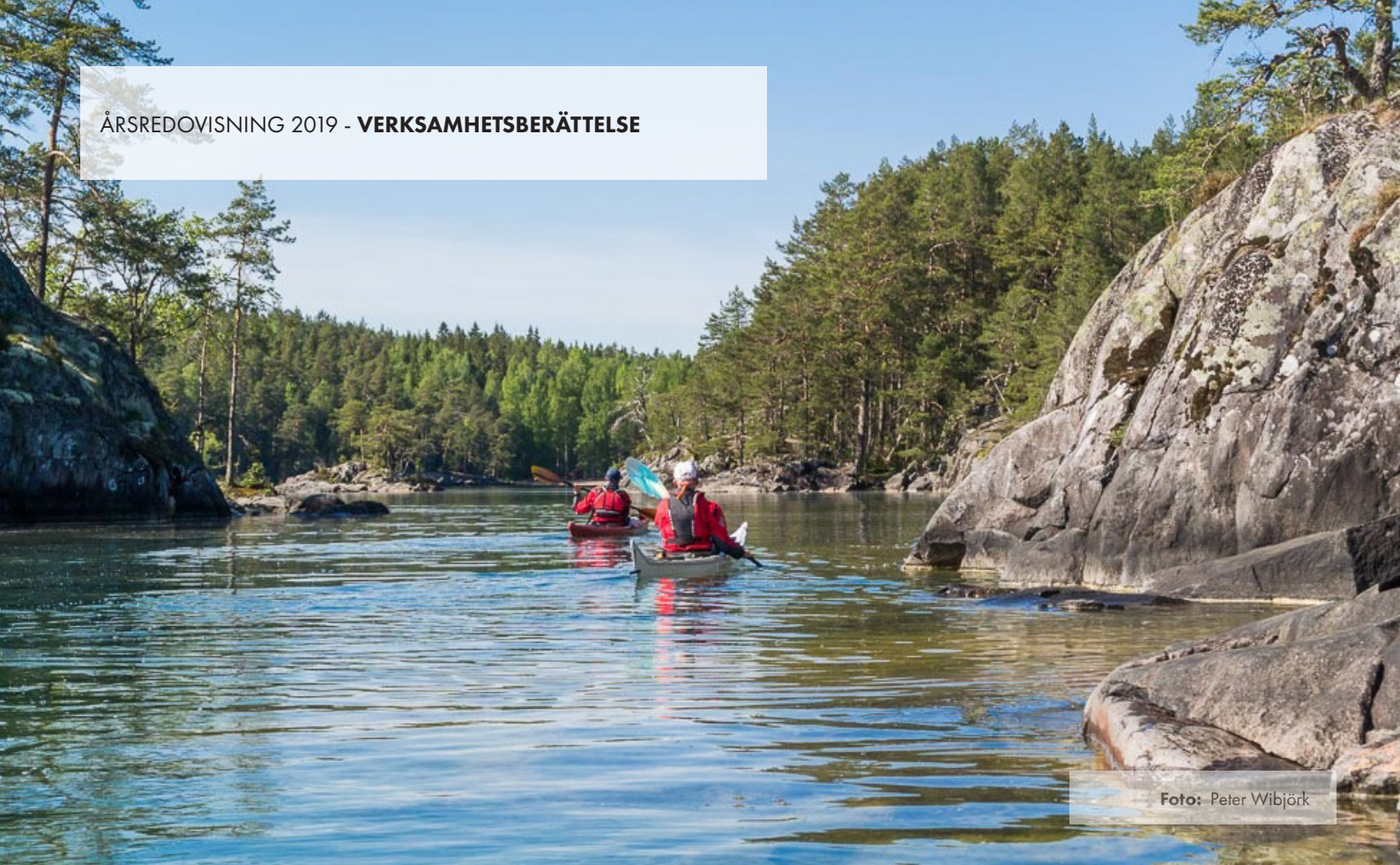


Foto: Peter Wibjörk

form som ska gagna samarbete och för att utreda behov och möjligheter för mobila biblioteksenheter (till exempel bokbuss). Arbetet med skolbiblioteken har påbörjats och nuvarande avtal kommer att ses över för att mer anpassas till nuvarande förutsättningar. Under våren gick vår barn- och ungdomsbibliotekarie på tjänstledighet och en ny vikarie har rekryterats. Som vanligt har kommunens förskolor och skolor besökt verksamheten, sex besök från Carl Johan-skolan med både bokprat för elever samt hjälp till SFI, svenska för invandrare, och SVA, svenska som andraspråk, nio besök av förskolorna i kommunen med mycket blandande önskemål. Förskoleklass har gjort besök där de kommer på sitt första officiella skolbesök och får sina lånekort, en viktig målstolpe i barnens liv. Fem besök från Forsviks friskola och Strandskolan med bokprat och lån. Barn- och ungdomsbibliotekarierna har tillsammans med Kulturstugan dragit i gång projektet Kulturfredag tillsammans med familjecentralen. Under hösten har det varit fyra träffar. Utöver det har biblioteket, som vanligt, varit behjälpliga med depositioner för olika ämnen, bokpåsar för utlån och depositioner av böcker på andra språk samt TAKK-böcker (taktila böcker för barn med särskilda behov). Under våren har arbete skett med att utrusta och göra i ordning de böcker på andra språk än svenska som beställts extra till kommunens förskolor. En stor portion av förra årets kulturrådspengar användes för detta ändamål vilket har blivit en rejäl förstärkning med bland annat

böcker på arabiska. I Mölltorp har ett samarbete skett med Kvarnbäckens förskola och en utställning på biblioteket om vardagsrasism. Under våren har barn- och ungdomsbibliotekarierna haft ett meningsfullt möte med kommunens folkhälsstrateg utifrån bibliotekets roll för folkhälsa. Detta handlar om barn och ungas läs- och skrivkunskaper, läsande, som bärare av demokratiska idéer och som rum för fritt åsiktsbildande. Barn- och ungdomsbibliotekarierna har också pratat med Familjecentralen och Kulturstugan om framtida samarbetsprojekt. Biblioteksfilialen i Mölltorp har fått ett välbehövligt ansiktslyft med ett helt nytt, flexibelt möblemang som kan möjliggöra att vi kan ha fler programpunkter i Mölltorp, inspekterat och godkänt av förskolebarn och våra besökare. I Mölltorp inreder vi också en spelgrotta där besökare kan låna och spela spel på vår PS4 i en trevlig miljö. I sommar har det stora regnbågeskåpet på strandbiblioteket sjösatts. Strandbibblan är främst till för barnböcker, som är för stora för de mindre skåpen. Detta har varit mycket omtyckt. Under hösten har vi fortsatt med de omåttligt populära kurserna om Smartphones tillsammans med ABF. Nio tillfällen med fullsatt kurs. Vi kommer fortsätta med detta även nästa år då det är uppskattat och helt i linje med projekt som Digitalt först och Digidel. Kulturstugan har haft full verksamhet under första halvåret. Whorkshopsen för barn är fortsatt mycket uppskattat med stort deltagande, inte minst under sommarlovs-aktiviteterna. Utställningsverksamheten

fortsätter och sätter verkligen Karlsborg på kartan med många besökare. Ett nytt samarbetsprojekt, Ungkultur Skaraborg, tillsammans Hjo och Tibro kommun initierades och finansierades av Skaraborgs kommunalförbund. Tre ungdomar timanställdes i uppgift att kartlägga kulturlivet i Skaraborg och berätta om sina besök och upplevelser utifrån ett ungdomsperspektiv i en Podd som de fick i uppgift att själva sköta. Projektet har avslutats och kommer nu att skötas i ideell regi.

Ekonomi

Lovaktiviteter, sommarlovsaktiviteter och sommarskolan har i år delvis finansierats med statliga medel från Socialstyrelsen. Gratis sommarskola var ett mycket uppskattat evenemang med 150 anmälda barn som under två intensiva veckor finslipat sina simkunskaper. Kabyssen, Kulturstugan och Biblioteket har under våren 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 sommarlovsaktiviteter. Personaltalangen är i balans och verksamheterna ser ut att klara de ekonomiska målen.

Medarbetare

Vårt arbete och fokus på arbetsmiljö fortsätter och nu är bibliotekets renovering av personalutrymmen i stort sett klar. Våra extratjänster har tyvärr avslutats vilket kan få negativ effekt på våra öppettider på Moliden och Kabyssen. Förvaltningen har investerat i motordrivna mörkläggningsmarkiser på Moliden vilket underlättar för personalen och deltagarna vid starkt solljus. Den senaste medarbetarenkäten visar på ett något sämre resultat än tidigare undersökning och vi når inte vårt mål på 80% nöjda medarbetare för 2019. Under året har förvaltningen genomfört en del organisationsförändringar vilket kan vara en del av orsaken till att målet inte nås. Förvaltningen har en strategi för fortsatt arbete med arbetsmiljön inom detta område.

Samhällsutveckling

Arbetet med att utveckla och digitalisera Moliden fortskrider och vi har nu installerat ett nytt system för bokning samt kassahantering. Vi ser ett behov av ytterligare lokal för bokning av våra föreningar. Efterfrågan på någon form av "relaxavdelning" ökar från boende och besökare. Uppföljning av frilufts-

plan och arbete med tillhörande handlingsplan har fortgått. Ett Friluftsråd har bildats, iordningsställande och uppgradering av de cirka 7 mil vandringsled vi ansvarar för har genomförts i samarbete med AME och extern entreprenör. Planering och arbete med mer tätortsnära natur har också påbörjats där Norra Skogens friluftsområde är prioriterat. 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.

Biblioteken och skolorna har påbörjat ett gemensamt arbete där skolorna skall digitaliseras och få tillgång till den gemensamma katalogen i "Bibliotek Mellansjö". Skolchef och bibliotekschef har ansökt, och blivit beviljade, pengar för att öka närvaron av biblioteksutbildad personal på skolorna. Under våren har barn- och ungdomsbibliotekarierna getts tid att göra en grundläggande genomgång av vår barn- och ungdomsverksamhet. De har arbetat fram nya rutiner, policies och verksamheter som vi kommer sjösätta under en period framåt. Att få ett holistiskt tänk 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 våren 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. Kulturstugan arbetar med tillgänglighet, alla kommuninvånare ska ha möjlighet att ta del av verksamheten. Samverkan med skolan, socialtjänsten, föreningslivet, studieförbund samt andra organisationer utvecklas för att breddas ur ett tillgänglighetsperspektiv. För att uppnå dessa mål krävs givetvis att verksamheten tillförs de ekonomiska medel som krävs.

Måluppfyllelse

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 (%).	80,2	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).	867	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 (%).	78	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 (%).	80	80

Sammanfattande bedömning

Analys

Tyvärr så visar analysen en något nedåtgående trend även om vi når de flesta målen. Orsakerna till detta är svåra att direkt påvisa men vi har haft ett missnöje med tillgången till vår idrottsanläggning, Moliden, dessutom har vi gjort några organisatoriska förändringar i våra verksamheter som kan ha skapat en viss oro och osäkerhet. Vi har också haft några extratjänster under ett par år och dessa upphörde under våren och sommaren. Detta har bl.a. påverkat våra möjligheter till öppethållande och vi har anpassat vår verksamhet till ordinarie personal. Ekonomin har gått bra och vi visar ett stort överskott, mest beroende på fler bidrag som inte varit budgeterade men också på grund av en sjukskrivning som inte besatts med vikarie under helår. Bidraget från Migrationsverket var högre än budgeterat och vi fick ett sent bidrag från Socialstyrelsen för att bedriva sommarlovsaktiviteter.

Slutsats

Styrtalen visar att våra kommuninvånare och besökare är nöjda med den verksamhet kultur- och fritidsnämnden ansvarar över. Utmaningarna har under året varit många och vi har haft bekymmer med att rekrytera personal till vår verksamhet under lov-tid. Detta har inneburit att vi har belastat ordinarie personal högre än planerat. Orsaken är bl.a. att vissa bidrag kommer ut sent och det blir väldigt kort om tid för rekrytering och planering.

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 sjukskrivning som ej återbesatts, 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 budgeterats under året. Förvaltningen når samtliga mål utom medarbetarmålet i styrkortet, vilket får ses som ett utvecklingsområde kommande år.

Utvecklingstendenser

Boende/besökare

Förvaltningen har under våren bland annat arbetat med att upprusta våra vandringsleder utifrån vår friluftsförvaltning.

Samverkan med Västarvet gällande vårt kulturarv i Forsvik fungerar utmärkt och arrangemang samt besöksantal har en stadig utvecklingskurva som pekar uppåt.

Moliden fortsätter att utvecklas som anläggning och är nu fullbokat i stort sett hela säsongen. Föreningsaktiviteterna ligger på en stabil nivå med ett väldigt brett utbud och stort ideellt engagemang. Trycket på träningsstider 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.

Kabyssen har under oktober till och med december genomfört en förstudie gällande behov av mobila fritidsledare. Detta kommer att utvärderas under januari 2020 för beslut om fortsatt satsning på mobila fritidsledare.

Förutsättning för en aktiv fritid och friluftsliv kommer att ytterligare förbättras med satsning på våra egna vandringsleder i samverkan med föreningslivet och Tivedens nationalpark.

Biblioteket har fått ett stort bidrag från statens kulturråd och det kommer att riktas framförallt mot Mölltorpsfilialen. Upprustningen av personalutrymmen i Karlsborgs bibliotek är nu i stort färdigställt. 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, där föreningarna erbjuds delaktighet samt möjlighet att påverka riktning och innehåll i arbetet.

Ekonomi

En effektiv och tydlig organisation har satt sig i verksamt. 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 överskott för helåret 2019. Detta beror till största del på en sjukskrivning som ej återbesatts.

För att utveckla våra verksamheter ytterligare behöver förvaltningen stärka upp personalresursen framförallt gällande ökade öppettider på biblioteket, Moliden och Kabyssen.

Medarbetare

Förvaltningen arbetar aktivt med att förbättra arbetsmiljö och att stärka organisationen med rätt kompetens. Service, information och kommunikationskompetens är en kompetenshöjande satsning tillsammans med förbättrad arbetsmiljö för samtlig personal. Medarbetarnas delaktighet är hög och varje enskild medarbetare har ett tydligt uppdrag samt en individuell utvecklingsplan.

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.

Nämnden fortsätter sitt arbete med styrdokument kopplade till friluftspan, kulturplan samt biblioteksplan för att ge tydlig vägledning i kommunens framtida utvecklingsarbete.

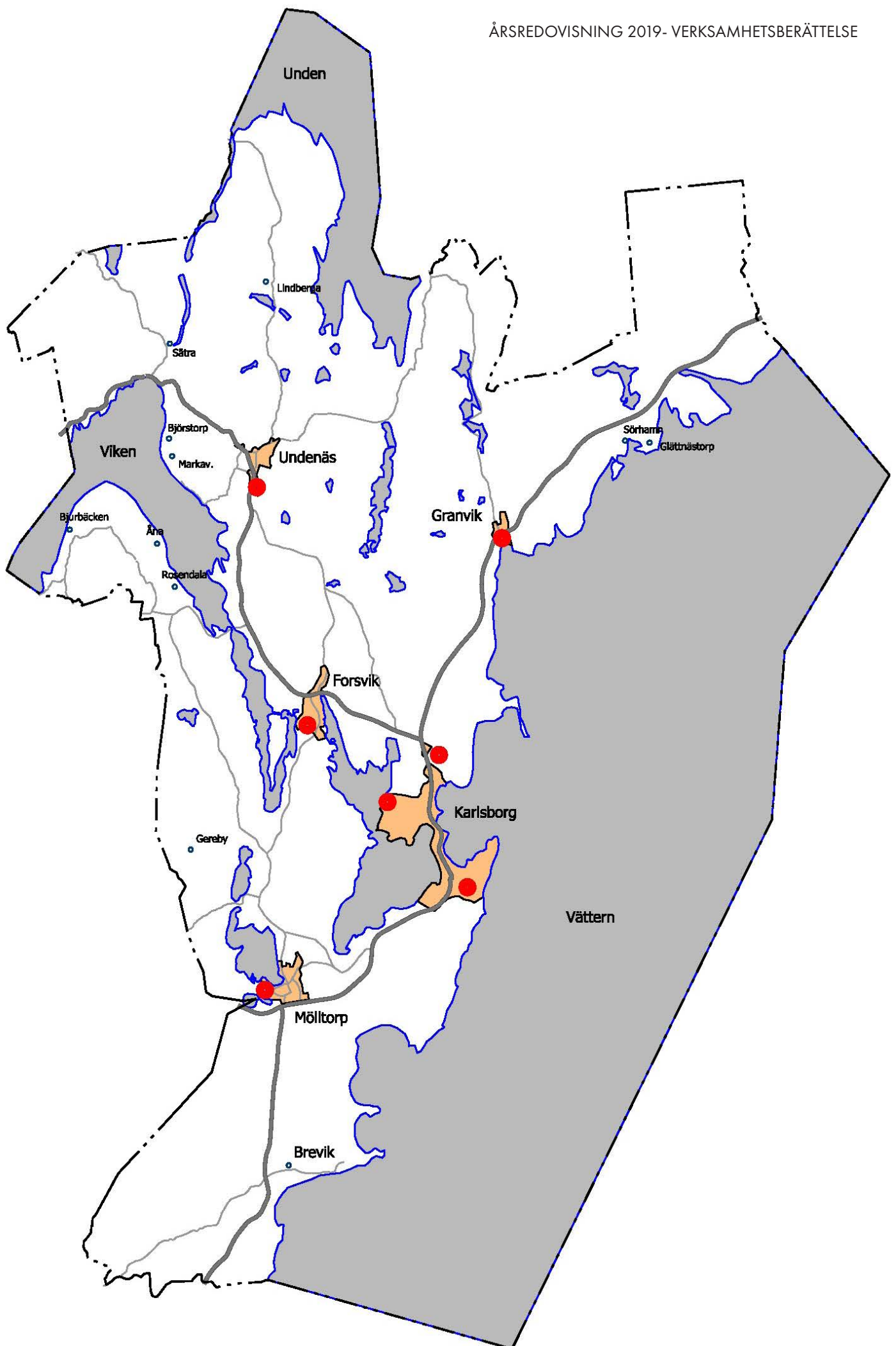
Förvaltningen har fått mycket positiv respons gällande tillgänglighet till våra anläggningar samt friluftsområden.

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	41 500	-	48 000
Utlån/år Biblioteken	37 891	42 834	48 000
Antal elever i sommarsimskola Moliden	163	150	150
Antal badande/år Moliden	21 992	22 943	22 000
Antal aktiva utövare/år, idrott Moliden	31 100	30 000	25 000
Antal besökare/publik/år Moliden	16 300	12 000	10 000
Antal elever i kulturskolan, vårterminen	65	67	70
Antal elever i kulturskolan, höstterminen	70	70	70



Byggnads- nämnden

Nämndsordförande: Anders Lundgren (C)

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 trafknämnd, 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	233	255	285	30
-varav personalkostnader	176	215	261	46
Verksamhetens nettokostnader	233	255	285	30
Kommunbidrag	278	285	285	0
Resultat	45	30	0	30
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	34	37	41	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	0,06	0,07	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 2019 blir ett positivt resultat om 30 000 kr visar att budgeten ligger på en rimlig nivå.

Specificering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Byggnadsnämnd	233	255	285
Summa	233	255	285



Foto: Karin Stattin

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 93 bygglov beviljats.

Ekonomi

Resultatet för året är 30 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 två vakanta tjänster som kart/GIS-ingenjör samt planarkitekt har inneburit att enheten har varit beroende av att köpa konsulttjänster.

Samhällsutveckling

Två detaljplan har antagits under året. En över del av fastigheten Vanäs 1:9 samt över Karlsborgs flygfält 1:1. Båda detaljplanerna avser utveckling av Försvarsmaktens verksamhet i Karlsborg. Utöver dessa har tre detaljplaner påbörjats under året. Forsvik 5:181 som avser utveckling av Strömsnäs camping, Vanäs 1:8 som avser planläggning för bostadsbyggande samt ändring av gällande detaljplan för villaområdet Äspenäset för att möjliggöra byggnation av flerfamiljshus

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).	30	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 och slutsats

Karlsborg växer och antalet bygglovsärenden fortsätter att ligga på samma nivå som föregående år. Efterfrågan på bostäder i Karlsborg ställer krav på en god planberedskap för att kunna tillgodose kommande behov. ser för ledamöterna i byggnadsnämnden.

Utvecklingstendenser

Antalet bygglov under 2019 ligger på samma nivå som under 2018, vilket visar att byggandet i Karlsborg fortsatt ligger på en hög nivå. En hög planberedskap är fortsatt viktigt för att kunna främja utvecklingen i Karlsborg.

Verksamhetsmätt

(st)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Antal beviljade bygglov och rivningslov	96	93	120

Barn och utbildningsnämnden

Nämndsordförande: **Staffan Myrsell (M)**

Förvaltningschef: **Harald Lundqvist**

Antal årsarbetare: 166

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 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	93 142	90 314	92 029	-1 715
Summa intäkter	93 142	90 314	92 029	-1 715
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	239 179	246 515	247 955	1 440
-varav personalkostnader	88 258	89 828	88 019	-1 809
Verksamhetens nettokostnader	146 037	156 201	155 926	-275
Kommunbidrag	151 109	155 926	155 926	0
Resultat	5 072	-275	0	-275
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	21 040	22 507	22 468	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	39,96	40,64	40,77	

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 2019 var den interna skolpengen 72 120 tkr och i utfallet samma år var summan 69 344 tkr.

Kommentar årets resultat

Under 2019 inkom lägre summor från statsbidrag än tidigare år. Intäkterna var dock ändå högre än budgeterat.

Verksamheten för barn i behov av extraordinärt stöd har under året varit resurskrävande och generade ett underskott. Fler barn inom den privata förskolan men färre barn inom det privata fritidshemmet.

Svårigheter att få tag på vissa behörigheter inom grundskolan bidrar till minskad förbrukning tillsammans med färre barn än budgeterat och billigare skolskjutsar.

Även färre elever inom gymnasieskolan där kommunen köper alla platser på nationella program. Totalt sett ett underskott på 275 tkr

Specifisering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Nämnd- och styrelse	283	323	345
Barn- och Elevhälsan	4 437	4 733	5 047
Extra ordinarie stöd EOS	9 029	9 769	6 696
Förskoleverksamhet	32 072	34 594	34 057
Fritidshem	7 637	7 253	8 139
Förskoleklass	2 920	3 225	3 300
Grundskola	55 198	57 848	58 399
Obligatorisk skola	3 601	3 333	3 328
Gymnasieskola	22 757	25 626	24 889
Gymnasiesärskola	1 373	1 612	2 079
Komvux	3 444	5 568	5 574
Barn- och utbildningskontor	2 788	1 494	3 441
Verksamhetsvaktmästare	498	823	632
Summa	146 037	156 201	155 926

Årets verksamhet**Boende/besökare**

Från 1 januari görs pedagogisk omsorg om till en förskoleavdelning i kommunen. Dagbarnvårdarna som arbetar på avdelningen erbjuds vidare anställning i kommunen och i verksamheten.

Trycket på förskoleplatser är väldigt stort under vårterminen. Kommunen fortsätter verksamheten i den nyöppnade avdelningen "Ekorren" på Smedjegatan. Detta gjorde det möjligt att få fler förskoleplatser utan att utöka befintliga barngrupper.

Efter sommaren flyttade en avdelning från Vätterskolan ner till Ekorren vilket gjorde att förutsättningarna för och utrymmet på Vätterskolan förbättrades för de två avdelningar som är kvar där.

Vätterskolan som är den förskola som miljömässigt ligger lite efter övriga kommer enligt löfte från Statens Fastighetsförvaltning att renoveras under 2020. Utemiljön för barnen har förbättrats genom insats av kommunala resurser. Personalen var delaktig och bidrog med förslag på vad som önskades och behövdes. Kommunen söker en annan lokallösning för de två avdelningar som idag rymms i Vätterskolan. Realistiskt är att ha ett treårsperspektiv för detta.

Andelen behöriga förskollärare har sjunkit på förskolan sedan året innan och rekrytering är en stor utmaning.

Under höstterminen startade förskolan igång Vklass som är kommunens gemensamma lärplattform.

Strandskolan förbereder sig inför nybyggnationen. Det förberedande projektarbetet närmar sig slutet och ett lokalförsörjningsprogram finns framtaget. Om byggnadslovet inte försenas väntas byggstart hösten 2020. Skolans äldre elever kommer under byggtiden att vara i paviljonger på Carl Johanskolans skolgård och de yngre kommer att vara kvar inom Strandskolans nuvarande skolområde. Det konstateras att den nya Strandskolan, förutom att vara modern och funktionell, kommer att få en anslående vacker sjöutsikt.

Mölltorpskolans elevunderlag fortsätter minska. Under 2020 förväntas elevantalet närma sig 100 elever. En kontakt har tagits med Forsviks friskola för att se över fördelningen av elever mellan skolorna.

Efter ett alarmerande dåligt enkätresultat angående trivsel på Carl Johanskolan vårterminen 2019 kan nu konstateras, efter enkät och samtal med elever, att de allra flesta trivs bra på skolan och känner studiero och trygghet under sin skoldag. Behörigheten till nationella program på gymnasiet ligger på drygt 90%.

Skolinspektionen granskade Carl Johanskolan under 2018 och konstaterade då vissa brister och ett betydande vitesbelopp fastställdes i juni 2019. I december 2019 genomfördes en uppföljande tillsyn och resultatet av denna beräknas meddelas i februari/mars 2020.

Med hjälp av statsbidrag och i samverkan mellan flera kommuner i Skaraborg har ett Lärcenter på Vuxenutbildningen tagit form. Genom användande av teknik kommer såväl distans- som närdistansstudier att kunna genomföras.

Under året 2019 har antalet elever på SFI sakta minskat men istället ökat vad gäller grundläggande och gymnasiala kurser. Vi ser också en ökning vad gäller sökande till YrkesVux.

Elevantalet med elever "hemma" på IM har varit stabilt under vår och höst. Det har dykt upp nya elever men inte i samma omfattning som tidigare.

Det som varit en tydlig trend under sista delen på 2019 är att de externa gymnasieskolorna flaggar för många elever med hög frånvaro och bara under december månad hade vi fem avhopp av tjejer som inte klarar av sin gymnasieutbildning på grund av bland

annat psykisk ohälsa.

Utifrån utvärderingar och analyser har vi till hösten 2019 valt att låta IM-eleverna läsa tillsammans med Vuxelevorna. Både utifrån att minska i tjänster men också att vi sett att många av våra nyanlända inte gynnas av att läsa så många ämnen åt gången som de gjort tidigare utan färre men med mer tid.

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar ett negativt resultat 2019.

Intäkterna från statsbidrag var under året högre än budgeterat men lägre än föregående år.

Verksamheten för barn i behov av extraordinärt stöd har under året, liksom tidigare år, varit resurskrävande och generade ett underskott. Kostnaderna för mat och lokalvård var också dyrare än budgeterat. De dyrare matkostnaderna påverkade framför allt förskolans verksamhet. Den privata verksamheten påverkade också resultatet för förskolan negativt då fler barn än budgeterat valt privat verksamhet. Gällande fritidshemmen var det däremot färre barn inskrivna i den privata verksamheten, vilket bidrog till ett positivt resultat för fritidshemmen.

Grundskolan uppvisade ett positivt resultat totalt sett även om några enheter inte klarade av att få ett nollresultat. Under 2019 var det färre elever inom gymnasieskolans nationella program än budgeterat och prislistan inom Utbildning Skaraborg höjdes inte. I och med att Karlsborgs kommun inte driver en egen gymnasieskola utan köper alla platser, innebär ett färre antal elever och lägre kostnader per elev en direkt positiv påverkan på resultatet.

Nämndens ekonomiska mål var att enheterna skulle klara av att hålla ett nollresultat utifrån sin skolpeng. Detta mål har inte uppfyllts, 37 procent av enheterna uppfyllde målet.

Medarbetare

Under 2019 har förvaltningens personal fokuserat på områdena trygghet och studiero. Forskaren Hélène Jenvén har föreläst och kommer under 2020 att bistå Strandskolan och Carl Johanskolan i deras förbättringsåtgärder.

Rekrytering av legitimerade lärare är svårt oavsett stadier. Inom förskolan har ett beslut sedan tidigare tagits som innebär möjlighet att tillsvidareanställa

barnskötare inom förskolan. Trots rekryteringssvårigheter kan såväl grundskolorna som gymnasiet uppvisa en hög behörighetsnivå bland lärarna.

Medarbetarenkäten för Barn- och utbildningsförvaltningen visar totalt på 84% nöjda medarbetare och överträffar därmed kommunens mål på 80%.

Frisktalet är 95,5% och överträffar årets målvärde på 95%.

Samhällsutveckling

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 eleverna i åk 9 har besökt Auschwitz. Eleverna i åk 7 åker till Tiveden och mot slutet av året beslutades, efter initiativ från eleverna, att komplettera högsta-diets studieresor med en resa till Stockholm i åk 8 med en uttalad önskan om att få lära sig mer om svensk historia.

Måluppfyllelse

Perpektiv	Kommunfullmäktigesmål		Nämndensmål		Trend	Styrtal	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.	■	→	Individuella framsteg (antal elever som höjt sitt meritvärde)	9	11
				●	→	Ökat meritvärde åk 8 (genomsnittligt meritvärde)	211	157
				■	→	Ökat meritvärde åk 9 (genomsnittligt meritvärde)	215	220
					—	Språklig medvetenhet i F-klass (antal klasser som arbetat med verktyget "Hitta språket")	3	2
				■	→	Behörighet till gymnasiet	91%	100%
				●	→	Simkunnighet åk 6	97,5%	97%
				●	→	Simkunnighet åk 9.	100%	96%
				■	—	Genomströmning svenska för invandrare (antal veckor).	25	24
				●	—	Avhopp Komvux (exkl SFI).	8%	20%
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 relevant förskolan/skolan har.	■	—	En förvaltning i ekonomisk balans.	37%	100%
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	●	Ett gott bemötande, en god arbetsmiljö och goda anställningsvillkor ska präglade arbetsklimatet i våra verksamheter.	●	↗	Nöjd medarbetarindex NMI	84	81%
				●	→	Frisknärvaron ska öka	95,5	95%
				■	—	Lärobehörighet inom Förskolan	58%	66%
				●	—	Lärobehörighet inom fritidshem	83%	33%
				●	—	Lärobehörighet inom f-klass, grundskola, gym och Komvux.	85%	71,5%

Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	●	BUN:s alla verksamheter ska arbeta hälsofrämjande med individens bästa i fokus och där samverkan ska ske såväl internt som externt.	●	→	Trygghet och trivsel, barn och elever	93%	75%
				●	→	Trygghet och trivsel, vårdnadshavare	87%	75%
				■	→	Ökad skolnärvaro (antal elever)	10%	5
				●	—	Fullföljda studier på gymnasiet	90%	88%

Sammanfattande bedömning

Analys och slutsats

Överlag kan verksamheten uppvisa goda resultat omfattande höga meritvärden, hög gymnasiebehörighet, nöjda elever och medarbetare. Personalen har på ett positivt sätt tagit sig an uppgiften att ytterligare höja nivån för trygghet och studiero.

Sjukfrånvaron är låg och hamnar i kommunal jämförelse bland de lägsta i Sverige och lägst i Västra Götaland.

Trots de svårigheter kring rekrytering av behörig personal som vi delar med hela Sverige har vi lyckats relativt väl.

De besparingar och effektiviseringar som beslutats under 2019 är dock en källa till oro inför framtiden. Förvaltningen får svårt att klara eventuella nya sparbetning och i vissa delar är inte effektiviseringarna hållbara över tid.

Utvecklingstendenser

Behöver vi rekrytera en IKT-ansvarig till barn- och utbildningsförvaltningen med tanke på det stora antalet digitala plattformar och det ökade kravet på digitalisering?

Vi behöver på sikt rekrytera en utvecklingsansvarig/kvalitetssamordnare till förvaltningen för en starkare och säkrare utveckling inom det systematiska kvalitets- och arbetsmiljöarbetet samt för utveckling av den pedagogiska verksamheten.

Prognosen är att Strandskolan blir större och Mölltorpskolan mindre med avseende på elevantal.

En utvecklingsmöjlighet är att slå samman skolorna till en enhet där skolläda och skoladministration ges ett övergripande ansvar.

De förskoleavdelningar som idag återfinns på Vätterskolan behöver omlokaliseras till framtidsäkrade lokaler inom några få år.

Verksamhetsmått

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
FÖRSKOLA, SKOLBARNOMSORG OCH FÖRSKOLEKLASS			
(antal barn)			
Förskola	275,0	303,6	297,5
Dagbarnvårdare	17,2	0,0	0,0
Fritidshem	278,5	265,9	287,0
Förskoleklass	68,0	69,5	65,0
Kommentar: Budgeterad nettokostnad. Inklusive ledning och Forsviks friskola men exklusive öppna förskolan.			
(kostnad per barn)			
Förskola	110 899	113 945	114 477
Dagbarnvårdare	91 580	0	0
Fritidshem	27 421	27 278	28 359
Förskoleklass	42 947	46 401	50 769
Kommentar: Budgeterad nettokostnad. Inklusive ledning och Forsviks friskola.			
GRUNDSKOLA OCH OBLIGATORISK SÄRSKOLA			
(antal barn)			
År 1-6	449,2	431,2	444,5
År 7-9	220,1	231,1	236,0
Totalt	669,3	662,3	680,5
Kostnad per elev	87 850	92 377	90 708
Kommentar: Budgeterad nettokostnad. Inkl. ledning, skolskjutsar, friskola, SYV och särskola.			
BARN I BEHOV AV STÖD			
Kostnad för barn i behov av stöd	9 029 171	9 769 403	6 696 000
Kommentar: Från och med Budget 2017 avser kostnaden endast "Extra ordi- närt stöd".			
GYMNASIESKOLA OCH GYMNASIESÄRSKOLA			
(antal barn)			
Individuella program	30,1	22,0	19,0
Köpta utbildningsplatser	185,2	189,8	200,0
Totalt	215,3	211,8	219,0
Kostnad per elev	112 080	128 606	123 142
Kommentar: Inklusive ledning, SYV, gymnasiesärskola, inackorderingstillägg och skolskjutskostnad.			



Socialnämnden

Nämndsordförande: Monica Staudinger (C)

Förvaltningschef: Sandra Peters

Antal årsarbetare: 200

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.

.

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget	Avvikelse budget
Verksamhetens intäkter				
Intäkter	62 980	54 659	55 165	-506
Summa intäkter	62 980	54 659	55 165	-506
Verksamhetens kostnader				
Kostnader	212 054	207 312	204 161	-3 151
-varav personalkostnader	132 388	131 267	128 766	-2 501
Verksamhetens nettokostnader	149 074	152 653	147 996	-4 657
Kommunbidrag	141 399	147 996	147 966	
Resultat	-7 675	-4 657	0	-4 657
Jämförelsetal				
Nettokostnad per invånare (kr)	21 477	21 996	21 325	
Andel av samtliga nämnders nettokostnad (%)	40,79	39,71	38,70	

I årets budget ingår under året beslutade justeringar.

Årets resultat

Kommentar årets resultat

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

17 mnkr avser interna intäkter/kostnader

Specificering av verksamhetens nettokostnader

(tkr)	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
Nämnd och styrelse	294	432	360
Gemensam personalresurs socialförvaltning	3140	3854	4182
Bemanningssteam/pool	2063	2018	2041
Gemensamt vård och omsorg	5459	7637	7762
Korttidsboende ÄO	9904	9301	9069
Myndighet vård och omsorg	17925	17537	17025
Dagverksamhet ÄO	1903	2068	1806
Öppen verksamhet	1518	1727	2099
Hemvård	21780	22031	21724
Särskilt boende ÄO	34631	35762	34846
Integrationsverksamhet	40	-2525	6
Individ- och familjeomsorg	15978	16169	14681
Försörjningsstöd	4369	4654	4108
Funktionsnedsättning enl SoL	3748	3277	2850
Funktionsnedsättning enl LSS/SFB	24775	27565	23767
Verksamhetsresor	1547	1146	1670
Summa	149074	152653	147996

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. 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. Detta ska bidra till en högre kvalitet i verksamheten.

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 finns och är aktuella. Nytt informationsmaterial är framtaget för att öka medvetandegraden för hur klagomål och synpunkter ska lämnas. Kvalitetsarbete på individnivå bedrivs systematiskt tack vare kvalitetsregisterna BPSD (vårdåtgärder för att minska beteendemässiga och psykiska symtom för personen med demenssjukdom), Senior Alert (riskbedömningar och åtgärder för undernäring, trycksår och fall) och FUNCA (arbetsverktyg inom LSS för att minska utmanande beteende samt öka delaktighet och självbestämmande). Arbetet med dessa verktyg tas upp kontinuerligt på teamträffar.

Utbildning och handledning sker löpande i tydliggörande pedagogik och bemötande. Värdegrunden är en stående punkt på APT.

Projektet Hjetiborg mot rasism ledde till diskussioner och workshops om vardagsrasism.

Utveckling av samverkan med regionens vårdgivare fortsätter, bland annat vid in- och utskrivning från slutenvård samt mobil närvård. Tillämpningar av regionala riktlinjer är framtagna.

Införandet av digitala signeringslistor för hälso- och sjukvårdsuppgifter har ökat patientsäkerheten då det på ett enkelt sätt kan uppmärksammas att tex ett läkemedel glömts av att ges.

Under året har användandet av kvalitetsledningssystemet Stratsys ökat. Personal på vissa enheter har fått introduktion hur de söker fram processer och rutiner. SmartAss-film är inspelad och upplagd på hemsidan.

Åtgärder för att minska ensamheten vidtages bland annat genom att samarbeta med Röda korset med deras besöksverksamhet för att motverka ensamhet (ca 4-5 st). Träffpunkternas verksamhet motverkar ensamheten. Seniorernas dag anordnades i mars där deltagandet var högt. Fritidens verksamhet anordnar aktiviteter för de boende på Haganäset. Frivilliga organisationer är engagerade. Insatsen kontaktperson finns enligt LSS och SoL, där syftet är att personen ska få ta del av samhällets utbud. Anhörigträffar ordnas regelbundet. Öppet hus inom psykiatri tisdagar och torsdagar. Utveckling av volontärverksamhet är på gång.

Ekonomi

Socialnämnden redovisar ett underskott på cirka 4,7 mnkr för 2019. 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 processer 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 2019 visar på underskott i många verksamheter. De största underskotten ligger inom funktionsnedsättning, individ- och familjeomsorg och särskilt boende äldreomsorg. Orsaken är till stor del volymökning och externa placeringar.

För att minska utbetalningarna av försörjningsstöd har individ- och familjeomsorgen utökat samverkan med arbetsmarknadsenheten.

Utfall jämfört med budget har följts och prognoser tagits fram enligt plan. I början av året var prognosen ett underskott på ca 8 mnkr. Åtgärder för budget i balans beslutades om i juni. Åtgärderna har minskat underskottet med ca 3 mnkr.

För att säkerställa att förvaltningens resurser används på bästa sätt gav socialnämnden förvaltningen i uppdrag att ta fram åtgärder för att effektivisera verksamheten. Åtgärderna innebär bland annat att medarbetare måste jobba mer över gränserna och hjälpa till där det behövs. Detta ska göras istället för att ta in extra personal vid hög arbetsbelastning. En översyn av organisationen är gjord för att effektivisera processer och öka samverkan. Rutinen för hjälpmedel är genomgången och ett arbete att minska kostsamma lager är på gång. De tomma platserna på kommunens LSS-boende ska kunna hyras ut till andra kommuner som har behov av detta. Vid placering i familjehem ska främst egenrekryterade familjehem användas då de är betydligt billigare än via konsultföretag. 50% av en handläggartjänst i familjerätt säljs till Tibro. Riktlinjer för handläggning av ekonomiskt bistånd har setts över. Externa placeringar har setts över för att minska kostnaderna. Endast för verksamheten nödvändiga utbildningar har genomförts.

Medarbetare

Resultatet av förra årets medarbetarenkät har i början av 2019 presenterats och analyserats. På de platser där behov av åtgärder finns, har dessa dokumenterats i handlingsplaner. Medarbetarenkäter har genomförts hösten 2019. Mätningen baseras på Hållbart Medarbetar Engagemangindex (HME-index) och innehåller frågor inom områdena motivation, ledarskap och styrning. Höstens resultat visar på ett HME-index på 74, vilket är en liten ökning jämfört med 2018.

Det systematiska arbetsmiljöverket genomförs enligt gällande rutiner. En sammanställning av årets arbetsmiljöarbete sammanfattas i en särskild rapport. Som en del av det systematiska arbetsmiljöarbetet har chefer i förvaltningen börjat att göra avgångsintervjuer med medarbetare som slutar. Viktig information om förbättringar kan på så sätt fångas upp.

Samverkan på olika nivåer i verksamheten är viktigt för en bättre arbetsmiljö. Medarbetare och fackliga representanter ska göras delaktiga i diskussioner innan beslut fattas. Samverkansavtalet styr detta och förvaltningen följer avtalet.

Projektet "Hållbart arbetsliv i Skaraborg" har avslutats. Projektet har varit givande och uppskattat för både chefer och medarbetare.

Projektet "Rätten till heltid" har fortsatt utvecklas, särskilt under hösten. I början av 2020 påbörjas nya heltidsschema på avdelningarna för särskilt boende somatik.

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 olika områden som förvaltningen ska arbeta med under kommande år. Ett av områden är att öka information om hur medborgarna kan lämna synpunkter och klagomål. Informationen har ökat genom att broschyrer uppdaterats, hemsidan har gjorts tydligare och visitkort med information har tryckts upp. Det andra området innebär att förvaltningen ska arbeta med att minska våld i nära relationer. Förvaltningen har tagit fram en riktlinje som ska beslutas om i kommunfullmäktige i början av 2020 och ska gälla samtliga förvaltningar. Socialförvaltningen har dessutom tagit fram en egen rutin för hur det förvaltningsspecifika arbetet ska bedrivas. Utbildning av chefer och medarbetare ska ske i FREDÅ (kortfrågor om våld). Det tredje området är att säkerställa att alla brukare har en plan för hur deras insatser ska genomföras. De allra flesta brukare har en plan.

En viktig del av att bidra till samhällsutvecklingen är hur förvaltningen arbetar med att använda sig av digitala lösningar. En plan för socialförvaltningens digitaliseringsarbete har tagits fram. Under året har upphandling och införande av nytt verksamhetssystem fortskridit enligt plan. Digitala signeringslistor inom hälso- och sjukvården har införts. Beställning av matvaror och matportioner görs numera också digitalt, i appen Matilda. Larmsystemet på Haganäset byttes ut i början av 2019 och hanteras numera digitalt i mobiltelefoner. Användning av mobila enheter, videomöten och andra digitala plattformar ökar

Måluppfyllelse

Perpektiv	Kommunfullmäktigesmål		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.	■	↗	Positiv prognos/bokslut.	-4 657	0
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	■	Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare	■	↗	Resultat i medarbetarenkät ska visa på ett HME-index på minst 80%.	74	80
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	●	Karlsborgs kommun ska vara ett socialt hållbart samhälle där alla kommuninnevånare ska få sina behov tillgodosedda på lika villkor.	●	—	Minst tre av aktiviteterna i kommunens sociala hållbarhetsplan ska vara genomförda.	3	3
		●	Socialnämnden ska arbeta med verksamhetsutveckling med hjälp av IT.	●	↗	Minst två av aktiviteterna som anges i digitaliseringsplanen ska vara genomförda.	3	2

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 4,7 mnkr.

Underskottet beror till stor del på dyra placeringar inom individ- och familjeomsorgen (IFO), lagen om särskilt stöd för vissa funktionshindrade (LSS), psykiatri, ökade kostnader inom särskilt boende inom äldreomsorgen, bristen på legitimerad personal som innebär dyra lösningar och ökat behov av tekniska hjälpmedel. Ökat behov av ekonomiskt bistånd.

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. Resultatet på medarbetarenkäterna blir bättre och bättre. 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. Socialförvaltningen driver verksamhetsutvecklingen framåt och därmed utvecklas även samhället Karlsborg

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 andra typer av "mellanboende" kommer behövas framöver.

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 och att budgeten anpassas till uppdrag och verksamhet.

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 arbetssituationen. 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.

Verksamhetsmått

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
INDIVID OCH FAMILJEOMSORG			
Försörjningsstöd			
Nettokostnad, kr	4 369 476	4 653 936	4 108 000
Antal personer	108	131	100
Kostnad/person, kr	40 458	35 526	41 080
Institutionsvård, vuxna			
Nettokostnad, kr	2 151 885	1 249 557	729 000
Antal vård dygn	940	530	510
Kostnad/vård dygn, kr	2 289	2 358	1 429
Hem för vård och boende, barn och ungdom			
Nettokostnad, kr	1 320 524	558 110	0
Antal vård dygn	527	227	0
Kostnad/vård dygn, kr	2 506	2 459	0
Familjehemsvård			
Nettokostnad, kr	4 615 051	5 248 675	4 007 000
Antal vård dygn	3 056	3 785	2 300
Kostnad/vård dygn, kr	1 510	1 387	1 742
Ensamkommande flyktingbarn, Karlsborg			
Nettokostnad, ex. bidrag från MIV, kr	12 173 323	2 695 032	4 282 000
Antal barn	21	7	8
Nettokostnad/barn, kr	579 682	385 005	535 250
Verksamheten för funktionsnedsättning SFB			
Nettokostnad, kr	3 798 232	3 923 477	3 107 000
Antal ärenden	11	9	10
Kostnad/ärende, kr	345 294	435 942	310 700

Verksamhetsmått

	Fg års bokslut	Årets bokslut	Årets budget
ÄLDREOMSORG			
Särskilt boende ink. korttid			
Nettokostnad, kr	47 874 878	48 506 457	47 135 000
Antal platser	88	87	87
Kostnad/plats, kr	544 033	557 545	541 782
Hemvård			
Nettokostnad, kr	25 056 569	25 379 651	25 030 000
Vårdtagare/år	320	322	250
Kostnad/vårdtagare, kr	78 302	78 819	100 120
Betalningsansvar			
Antal vård dygn, kr	0	0	0
Kostnad/vård dygn, kr	0	0	0
Avgiftstäckning i % av nettokostnaden			
Hemvård, %	14,00	13,67	14,12
Särskild boende, %	10,38	9,95	10,36
Befolkning			
65 år och äldre	2 107	2 116	2 140
- varav 65-79 år	1 599	1 608	1 630
- varav 80 och äldre	508	508	510

Kommentar: Befolkningsprognos hämtat hos VGR.



Lönenämnden

Ordförande: Catarina Davidsson (C)

Lönechef: Elin Asp

Antal årsarbetare: 16

Uppdrag

Gullspåns kommun är värdkommun för den gemensamma lönenämnden. Mariestad, Töreboda, Gullspång och Karlsborgs kommuner ingår i lönenämnden.

Nämnden fullgör medlemskommunernas uppgifter inom området för löne- och pensionsadministration samt ansvarar för uttag av den personalstatistik som medlemskommunerna önskar ta del av.

Lönekontoret är lokaliserat till Hova. Här görs även löner åt Tolkförmedlingen Väst, Biosfär och Koooperativet Laxen.

Årets resultat

Driftredovisning

(tkr)	Fg års bokslut	Årets budget	Årets bokslut	Avvikelse budget
Intäkter	-10 826	-11 105	-10 655	-450
Kostnader				
Personalkostnader	7 751	8 209	8 104	105
Övriga kostnader	3 070	2 896	2 551	345
Summa kostnader	10 821	11 105	10 656	450
Resultat	-5	0	0	0

Kommentar årets resultat

Lönenämnden gör ett överskott med 523 tkr 2019. Lönenämnden har fattat beslut om att överskottet flyttas med till 2020 för att användas i ett projekt för att digitalisera ersättningen till förtroendevalda. Överskottet kommer därmed inte att betalas tillbaka till kommunerna utan istället användas för att effektivisera verksamheten. Därför visas ett nollresultat i årsredovisningen för 2019.

300 tkr av överskottet beror dels på värdkommunens beslut om restriktivitet med kurser och konferenser samt inköpsstopp men även på att städkostnaderna varit för höga tidigare och att de nu har justerats.

Medarbetarna har deltagit på färre kurser och minimalt med inköp har gjorts under året.

200 tkr av överskottet beror på lägre kostnad än beräknat för semesterlöneskulden. Under 2019 ändrades rutinen för bokföring av semesterlöneskulden centralt för Gullspåns kommun. Det visade sig vid avstämningen inför årsbokslutet, att kostnaden som bokförts hos verksamheterna blivit för hög. Därför har inte överskottet kunnat förutspås i tidigare prognoser.

-450 tkr på intäktssidan beror på att överskottet är medflyttat till 2020, att summan inte är -523 tkr beror på att det 2019 kom in ej budgeterade intäkter från bland annat Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

+105 tkr på personalkostnader beror på överskottet av semesterlöneskulden. Om inte den tillkommit hade det varit ett minusresultat på personalkostnaderna på grund av dubbla chefslöner en period i början på 2019.

Årets verksamhet

En omfattande planering för digitaliseringsarbetet har påbörjats. Målet är effektivare verksamhet. En ny lönechef har rekryterats. Den nya lönechefen är nu föräldraledig och en vikarie finns på plats från april 2019 till april 2020. Vikarien arbetar 75% på lönekontoret istället för 100% eftersom vikarietjänsten kombineras med annat uppdrag. Nyanställningar av två tjänster har skett i och med att två av personalen gått vidare till annan arbetsgivare. Pensionsupphandling har genomförts under 2019.

Måluppfyllelse

Verksamheten har en mycket god måluppfyllelse för 2019. Samtliga verksamhetsmål är uppfyllda och lönekontoret har fått mycket beröm för sin goda service och professionella bemötande.

Det beslutade inköpsstoppet samt restriktiviten med kurser och konferenser har bidragit till ett överskott. Beslut är fattat att överskottet får flyttas med till 2020 för att kunna möjliggöra satsningar på digitalisering. Åtgärder för att få en budget i balans 2020 är vidtagna och förändringar i lokaler har genomförts för att klara besparingen på 2% för 2020. Ytterligare planer finns att byta lokal främst i syfte att få en bättre arbetsmiljö och personalen samlad i samma lokal, istället för i två olika som nu är fallet.

Under 2019 ändrades rutinen för bokföring av semesterlöneskuld centralt för Gullspåns kommun. Efter avstämningen inför bokslutet visades det att kostnaden som bokförts hos verksamheterna blivit för hög. Därför har inte överskottet för semesterlöneskulden kunnat förutspås i tidigare prognoser.

Utvecklingstendenser

För att få effektivare och mer digitala arbetssätt måste digitaliseringen intensifieras under de kommande åren. Detta krävs för att kunna göra besparingar samt för att möta upp behovet som finns ute i verksamheterna. Arbetet med digitaliseringen är beroende av att kommunernas verksamheter bidrar till arbetet. Beslut om att börja med att digitalisera tidrapporter, månadsrapporter, scheman och kostavdrag är taget i lönenämnden och nu inväntar lönekontoret beslut av respektive kommunstyrelse.

Inflytande och ansvar

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

En enkät har skickats ut till samtliga chefer i de fyra kommunerna. 85% tycker att det är enkelt att komma i kontakt med personal på lönekontoret. Målet uppfylldes med råge eftersom målvärdet var 80%. För att höja servicen ytterligare, så lanserades under december ett nytt telefonnummer till lönekontoret för att kunderna ska få snabbare service. Numera kan man välja att ringa direkt till en lönehandläggare eller via ett grupnummer som alltid är bemannat under våra telefontider.

Goda ambassadörer

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

Personal- och lönesystemet uppfyller verksamhetens behov. Mätning har gjorts under hösten genom en enkät som skickats till samtliga chefer i de fyra kommunerna. Utfallet blev att 89,43% upplever att personal- och lönesystemet uppfyller verksamhetens behov, vilket var mer än målet som låg på 85%. Resultatet pekar på att cheferna är mycket nöjda med personal- och lönesystemet. Det finns dock alltid saker att utveckla därför har flertalet utvecklingsområden pekats ut under året och kommer att genomföras under 2020 och framåt.

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

Verksamheten upplever att de får ett professionellt stöd. En enkät har gått ut till samtliga chefer i de fyra kommunerna under hösten. Utfallet blev att 94,53% upplever att de får ett professionellt stöd, vilket var mer än målet som låg på 85%. Samtliga chefer i Gullspåns och Töreboda kommun har genomgått en chefsutbildning under året, lönekontoret deltog på denna utbildning. Utbildningsinsatser har även skett i Mariestad och Karlsborg utefter efterfrågat behov. Arbetet med att ta fram enkla manualer för chefer har pågått under året och planeras bli klara under 2020. Arbetet med att ta fram likartade rutiner för kommunerna har påbörjats för att förenkla hanteringen och servicen mot cheferna.

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	1 532	1 602	1 553
Tibro kommun	1 907	1 950	1 724
Karlsborgs kommun	2 136	1 902	1 926
Kostnader uppdelat			
Trafik Hjo	942	960	1 047
Trafik Tibro	1 317	1 308	1 218
Trafik Karlsborg	1 546	1 260	1 420
Administration Hjo	590	642	506
Administration Tibro	590	642	506
Administration Karlsborg	590	642	506

Kommentar årets resultat

För Hjo kommun redovisas totalt ett överskott (+49 tkr). Detta på grund av att nämndens administrationskostnader är lägre än budgeterat, till följd av delvis outnyttjad tjänst på kollektivtrafikkontoret under året. Trafikkostnaderna för Hjo kommun är dock något högre än budgeterat, på grund av högre kostnader inom färdtjänsten. Dels är antalet resor fler än för år 2018 och därtill har kostnaden per resa ökat. Den tillköpstrafik som kommunen själv finansierar når däremot inte riktigt upp till beräknad nivå. Detta beroende på lägre resande än förväntat, både inom den så kallade Flextrafiken, som trafikerar kommunhuvudorten, och Närtrafiken, som trafikerar landsbygden. Kostnaden för seniorkort (fria resor inom hemkommunen för personer som är 75 år eller äldre) är i nivå med budget.

Även för Tibro kommun redovisas totalt ett överskott (+226 tkr). Utöver administrationskostnaden så redovisas ett överskott för tillköpstrafiken, framförallt beroende på att resandet med Flextrafik minskat jämfört med tidigare år. Kostnaden för färdtjänsten blev i stort sett i nivå med budget. Den resandeökning som varit under tidigare år har avstannat och resandet för 2019 ligger på en mer konstant nivå. Kostnaden för seniorkort är i nivå med budget.

För Karlsborgs kommun redovisas totalt en liten negativ budgetavvikelse(-24 tkr), trots överskottet för nämndens administrationskostnad. Trafikkostnaderna för Karlsborgs kommun är betydligt högre än budgeterat, dock blev underskottet något mindre än vad som prognostiserats under året. Den resandeökning som skedde i färdtjänsten under tidigare år avstannade under första delen av 2019, och därtill minskade resandet under andra halvåret. Kostnaden för tillköpstrafik blev också högre än budgeterat, framförallt beroende på resandet med den så kallade Närtrafiken, som ger möjlighet till resande mellan landsbygd och tätort även på helger. Kostnaden för seniorkort är i nivå med budget.

Årets verksamhet

Kommunerna har en samverkansroll i arbetet med kollektivtrafikens strategiska utveckling. Under året har kommunerna därmed varit delaktiga i den årliga avstämningen av det regionala trafikförsörjningsprogrammet för kollektivtrafiken i Västra Götaland. Det övergripande målet i programmet är att andelen

hållbara resor ska öka i hela Västra Götaland och kollektivtrafikresandet fördubblas, för en attraktiv och konkurrenskraftig region. Målet har utvecklats positivt under en längre tid. Både resandet med kollektivtrafiken och kollektivtrafikens marknadsandel i förhållande till bilen ökar i de prioriterade stråken.

Genom så kallat tillköp av trafik har kollektivtrafiknämnden gett fortsatt möjlighet till resor med Närtrafik även på helger i Hjo, Tibro och Karlsborgs kommuner. Trafikformen möjliggör resor mellan tätort och valfri adress på landsbygden, i områden som saknar linjetrafik. Under 2019 har resandet ökat i alla tre kommuner, vilket visar att fler fått vetskap om resmöjligheterna.

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

I slutet av året har ett arbete kring kommunernas prismodell för färdtjänsten påbörjats. En arbetsgrupp har bildats via kommunalförbundet Skaraborg

Måluppfyllelse

Kollektivtrafiknämnden har ett prioriterat mål under 2019.

Mål: Rättssäker, likvärdig och effektiv handläggning

Målet innebär ett fortsatt arbete med förbättrade rutiner och arbetssätt. Dels gentemot uppdragsgivande verksamheter i de samverkande kommunerna, och dels gentemot kommuninvånarna. Nedan beskrivs de åtgärder som genomförts under året, och som ska leda till att verksamheten utvecklas i riktning mot målet.

- En handlingsplan för fortsatt arbete gällande rutiner och arbetssätt har tagits fram, och kommer ligga till grund för fortsatt arbete under 2020.
- Uppföljning av handläggningstiden visar att i snitt hanterades 89 % av färdtjänst-/riksfärdtjänstansökningarna under året inom 15 arbetsdagar. I de fall då handläggningstiden överstigit 15 arbetsdagar är förklaringen i de flesta fall att kompletterande underlag begärts och inväntats

innan beslut varit möjligt i ärendet.

- Bevakning av rättspraxis sker genom tjänsten JP Infonet. De domar i överklagade beslutsärenden som meddelats under året har legat i linje med nämndens beslut.
- Arbetet med att utreda förutsättningarna för ett digitaliserat ansökningsförfarande för skolskjuts och färdtjänst har inte påbörjats. På grund av delvis outnyttjad tjänst har det inte funnits möjlighet att avsätta tid till detta.

Sammanfattningsvis bedöms att målet är delvis uppnått.

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. Med anledning av den förändrade zonstrukturen kommer kommunerna att behöva besluta om en ny prismodell för färdtjänsten, då nuvarande prissättning bygger på dagens kollektivtrafikzoner.

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

Under 2020 kommer kollektivtrafikkontoret att genomföra en upphandling gällande så kallade verksamhetsresor, bland annat skolskjuts med taxi, med avtalsstart i juli 2021. Därtill kan planering för nya grundskolor i de samverkande kommunerna också leda till ändrade behov av skolskjutsar

Särredovisning vatten och avlopp

Enligt lagen om vattentjänster särredovisas VA-verksamheten.

Årets resultat

VA genererar ett negativt resultat på ca 130 tkr. Detta beror bland annat på uppdatering och underhållsarbeten på avloppsreningsverket.

Årets verksamhet

Viktiga Händelser:

Under våren har styr och övervakningen på de sista pumpstationerna uppdaterats. En uppdatering av styrsystemet i avloppsreningsverket har också utförts.

Under året har vattenverket säkerhetsklassat som skyddsobjekt av länsstyrelsen.

Under året har reparationsarbeten på några av pumpstationerna utförts.

Luftbehandling på två pumpstationer har installerats för att minimera luktstörningar till omgivningen. Resultatet ser mycket bra ut.

Ledningsnätet:

8 vattenläckor på vattenledningsnätet och 2 läckor på tryckavloppsledning har reparerats.

Byte av 4 huvudkranar på vattenledningsnätet har gjorts.

Under hösten har en ny vattenledning till fortverkets anläggning vid flottilen utförts.

Ledningsrenoveringar i form av servisbyten på Kulagatan samt på flera andra ställen, totalt 25 serviser har gjorts.

Övrigt:

I Va-enhetens beredskap har även ingått A-larm från

kommunens fastigheter.

Investeringar:

Under 2019 har avloppsreningsverket byggts till med en ny hall som inrymmer en ny slamavvattnare som ersätter en gammal centrifug. I samband med denna ombyggnad har också plattan för slamlager utökats och anpassats till nya byggnaden.

Nya ledningar har anlagts i Tallstigen, vilket omfattar vatten, avlopp samt dagvattenledningar.

Exploateringen av området Parken har startats upp och nya ledningar har anlagts.

Måluppfyllelse

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

Verksamhetsmått

	2017	2018	2019
Antal anställda	3	3	3
Antal årsarbetare	3	3	3
Personalkostnader (tkr)	2 182	2 204	2 209
Antal anläggningar	2 186	2 202	2 211
Producerad vattenmängd (m ³)	607 402	626 240	614 112

på ett miljöriktigt sätt.

Nyckeltal

Vattenverk (st):

Ytvattenverk	2
Grundvattenverk	3
Högreservoarer	4
Tryckstegringsstationer	3

Producerad mängd år 2019 i kubik:

Karlsborg	498 081
Mölltorp	73 765
Undenäs	34 941
Granvik	5 557
Brevik	1 768

Investeringsredovisning

(tkr)	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget	Budget avvikelse
Reningsverk utbyte centrifug	0	1 766	1 766	1 200	-566
Tillbyggnad av reningsverk	0	1 692	1 692	600	-1 092
Ledningsnät	0	1 119	1 119	1 500	381
Intagsledning vattenverket	0	0	0	2 300	2 300
Exploatering Kv. Parken ledningsnät	0	37	37	4 358	4 321
Exploatering Kv. Parken pumpstation	0	4	4	525	521
Exploatering Kv. Parken dagvattenrening		3	3	315	312
Total	0	4 621	4 621	10 798	6 177

Resultaträkning

(tkr)	No- ter	2018	2019
Verksamhetens intäkter	1	14 973	14 534
Verksamhetens kostnader	2	-13 648	-13 261
Avskrivningar	3	-1 325	-1 273
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	2018	2019
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	4	31 146	34 496
Summa anläggningstillgångar		31 146	34 496
Omsättningstillgångar			
Förråd och lager		494	385
Kortfristiga fordringar	5	2 225	1 847
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		2 719	2 232
SUMMA TILLGÅNGAR		33 865	36 728
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	6 164	6 030
Kortfristiga skulder	7	7 350	10 347
Summa skulder		13 514	16 377
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		33 865	36 728

Notförteckning

Not	RESULTATRÄKNING	2018	2019
1	Verksamhetens intäkter		
	Taxor och avgifter	-14 854	-14 130
	Hyror och arrenden	-38	-39
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	-80	-366
	Summa	-14 973	-14 534
2	Verksamhetens kostnader		
	Personalkostnader	2 204	2 209
	Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	283	431
	Köp av huvudverksamhet	4	241
	Lokal och markhyror	119	70
	Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	2 690	1 520
	Bränsle, energi och vatten	2 303	2 376
	Hyra/leasing av anläggningstillgångar	50	53
	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	1 843	1 779
	Kontorsmaterial och trycksaker	1	0
	Reparation och underhåll	657	299
	Tele-, IT-kommunikation och postbefordran	80	186
	Kostnader transportmedel	75	111
	Transporter och resor	1	1
	Representation	1	3
	Annonser, reklam, information	0	3
	Försäkringspremier och riskkostnader	58	54
	Övriga tjänster	2 530	3 247
	Diverse kostnader	326	292
	Ränta på investeringar	425	385
	Summa	13 648	13 261
3	Avskrivningar		
	Tekniska anläggningar	1 285	1 233
	Maskiner och inventarier	41	41
	Summa	1 325	1 273

Notförteckning

Not	BALANSRÄKNING	2018	2019
4	Materiella anläggningstillgångar		
	Ingående anskaffningsvärden	86 359	87 858
	Inköp	1 499	4 624
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	87 858	92 482
	Ingående avskrivningar	-55 603	-56 888
	Avskrivningar	-1 285	-1 233
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-56 888	-58 121
	Utgående restvärde enligt plan	30 970	34 361
	Maskiner och inventarier		
	Ingående anskaffningsvärden	1 846	1 846
	Inköp	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 846	1 846
	Ingående avskrivningar	-1 629	-1 670
	Avskrivningar	-41	-41
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 670	-1 711
	Utgående restvärde enligt plan	176	135
	Summa materiella anläggningstillgångar	31 146	34 496
5	Kortfristiga fordringar		
	Kundfordringar	2 225	1 847
	Avräkning med kommunen	0	0
	Summa	2 225	1 847
6	Långfristiga skulder		
	Kostnadsersättningar		
	Anläggningsavgifter/anslutningsavgifter	6 164	6 030
	Summa	6 164	6 030
7	Kortfristiga skulder		
	Leverantörsskulder	764	1 648
	Semesterlön/okomp.ötid inkl sociala avgifter	85	106
	Upplupna löner inkl sociala avgifter	61	69
	Skuld till VA-kollektivet	288	155
	Skuld mellan kommun/VA	6 153	8 369
	Upplupna kostnader	0	0
	Summa	7 351	10 347



Foto: Three piece media production



Till:

Kommunfullmäktige

För kännedom:

Kommunstyrelsen och övriga nämnder

Revisionsberättelse 2019 och årlig redogörelse

Revisionsberättelse

Vi revisorer har granskat kommunens verksamheter och räkenskaper samt genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens bolag. Vi bilägger en kort redogörelse för resultatet av vår samlade granskning under året samt bifogar bolagens Granskningsrapporter. Övriga granskningsrapporter är kommunicerade till berörda nämnder i anslutning till respektive granskning, enligt gängse rutin.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och upprättade enligt god redovisningssed.

Vår samlade bedömning för 2019 är att kommunstyrelsen och nämnderna bör utveckla sitt arbete med att tydliggöra målstrukturer samt tydligare kommunicera måluppfyllelse i sina respektive uppföljningsrapporter.

Vi bedömer att kommunstyrelsens och nämndernas verksamheter i övrigt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen utifrån kommunallagens krav 6 kap 6 § är tillräcklig.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2019 godkänns.

Vi tillstyrker ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och övriga nämnder samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ.

Karlsborg 2020-03-16



Birgitta Swenson

Ordförande



Staffan Rahm

1:a vice ordförande



Åke Eriksson

2:a vice ordförande



Gunnar Hagman

Jan-Olof Dahlqvist

Bilagor: Granskningsrapporter för Karlsborgs kommuns bolag.

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 Karlsborg, Kung Carls egen borg. I fredstid skulle krigsmateriel förvaras i fästningen. I krigstid skulle man sätta kungafamiljen, regeringen, Riksbankens guldörråd och kronjuvelerna i säkerhet i Karlsborg, Sveriges reservhuvudstad.

KARLSBORG IDAG

Nuvarande Karlsborgs kommun bildades 1971 genom en sammanslagning av dåvarande Karlsborg och delar av Udenäs 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 NÄRINGS LIV

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.



KARLSBORG KOMMUN

546 82 Karlsborg

0505-170 00

karlsborg.se | kommun@karlsborg.se

Foto: Karlsborgs kommun