



Delårsrapport 2020

Innehållsförteckning

Kommunfullmäktige	3
<i>Förvaltningsberättelse</i>	4
Finansiella rapporter.....	18
<i>Resultaträkning</i>	18
<i>Balansräkning</i>	20
<i>Notförteckning</i>	22
Kommunstyrelsen.....	25
Kultur och fritidsnämnden.....	30
Byggnadsnämnden.....	33
Barn och utbildningsnämnden.....	35
Socialnämnden	39
AB Vaberget	43
Karlsborgs Energi AB.....	44
Karlsborgs Energi Försäljning AB.....	45
Karlsborgs Värme AB.....	46
AB Karlsborgsbostäder.....	47
Visit Karlsborg AB	48

Kommunfullmäktige

Inledning

Delårsrapporten är kommunstyrelsens delårsredovisning och helårsprognos till kommunfullmäktige över det innevarande årets verksamhet och ekonomi.

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) skall kommuner minst en gång under räkenskapsåret upprätta en särskild redovisning från räkenskapsårets början. Karlsborgs kommun upprättar delårsrapport per den 31 augusti.

Uppställningen i delårsrapporten överensstämmer i princip med driftredovisning, resultaträkning och balansräkning enligt årsredovisningen. Graden av specificering, det vill säga antal poster, är dock lägre än i årsredovisningen. Kostnader, intäkter, fordringar och skulder periodiseras (över 50 tkr).

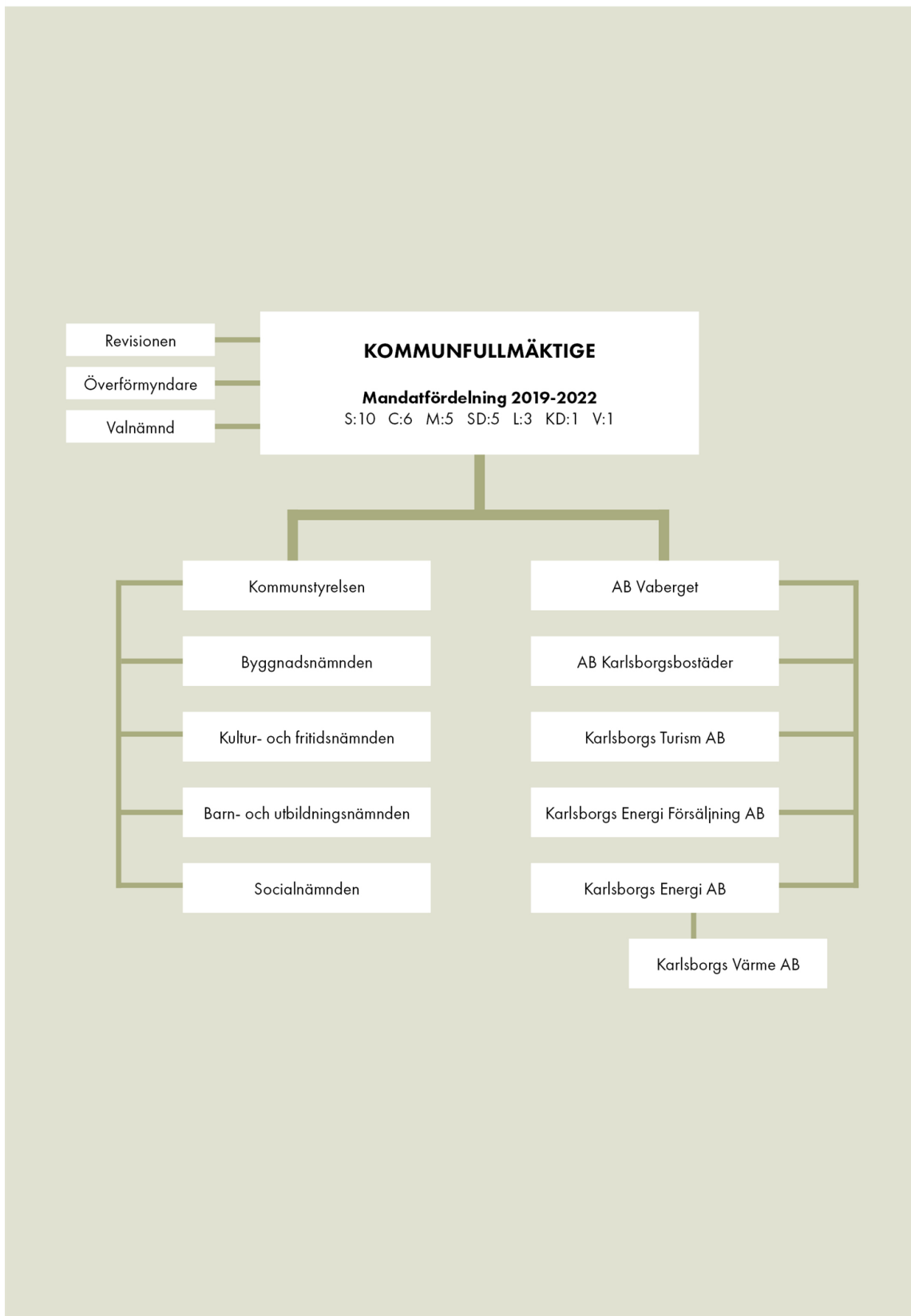
För vissa uppgifter tillämpas proportionering i förhållande till budget.

Nämnderna och bolagen upprättar separata detaljerade budgetuppföljningsrapporter i verksamhetssystemet Stratsys. Dessa rapporter omfattar förutom den ekonomiska prognosen även åtgärdsplaner vid avvikelser samt redovisning av antal årsarbetare.

Delårsrapporten är föremål för granskning av kommunens revisorer.

Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsanalys

Samhällsekonomin

Delåret 2020 kan egentligen sammanfattas med ett ord, pandemi. Läget har stabiliserats men vi kan inte ropa faran över än. Tecken finns på att smittspridningen nu ökar igen.

Den pågående pandemin medför stor osäkerhet och stor påfrestning för kommunsektorn i Sverige. Dels den ekonomiska osäkerheten men främst för verksamheten där det ställs stora krav på flexibilitet och anpassningar. Faran bedöms inte vara över utan nya klustersmittor kan dyka upp, kanske under lång tid framöver.

Regeringen har gått in med ett antal stödåtgärder under året. Den nuvarande bedömningen av statens direkta kostnader för krisåtgärder under 2020 är strax över 200 miljarder kronor.

Beroende på den ekonomiska utvecklingen är det svårbedömt om nivån är tillräcklig. Det man kan konstatera är att om dessa tillskott inte skett så skulle det ekonomiska läget vara i ett betydligt mer ansträngt läge.

Det ekonomiska läget är extremt svårbedömt. Bruttonationalprodukten (BNP) beräknas sjunka dramatiskt under 2020 för att under 2021 återgå till normaltillväxt för att sedan åren 2022-23 få en hög tillväxt enligt Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) scenario. SKR bedömer läget så osäkert att de inte kan göra tillförlitliga prognoser utan benämner antaganden som scenario.

SKR ser också en kraftigt ökande arbetslöshet från ett läge under sju procent till att som mest vara upp i 10 procent vid årsskiftet 2020/21.

Sammanfattningsvis en mycket osäker konjunktur. I vilken riktning den ekonomiska utvecklingen går kommer till stor del att påverkas av hur pandemin fortskrider.

Tabell: Nyckeltal för svensk ekonomi, procentuell förändring

	2019	2020	2021	2022
BNP	1,2	-4,9	1,7	3,8
Konsumentpris KPI	1,8	0,5	0,7	1,8
Relativ arbetslöshet, procent	6,8	8,9	9,3	8,3
Timlöner	2,6	2,3	2,2	2,3
Reporänta, nivå årsslut	-0,25	0,00	0,00	0,00
Inflation KPI	1,8	0,5	0,7	1,8
Realt skatteunderlag	2,2	0,9	3,5	3,7

Källa: Sveriges Kommuner och Regioner SKR

Kommunernas ekonomi

I SKRs maj-prognos beräknas årsresultatet för kommunsektorn till 2,1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket skulle innebära ett relativt ordinärt resultat. Graden av osäkerhet är dock extremt hög och SKR benämner inte sina beräkningar för prognoser utan scenarion då man inte kan överblicka alla effekter av pandemin och stödåtgärder.

Totalt beräknas regeringens extra tillskott till kommunsektorn innebära nära 14 mnkr i generella tillskott för Karlsborgs kommun år 2020.

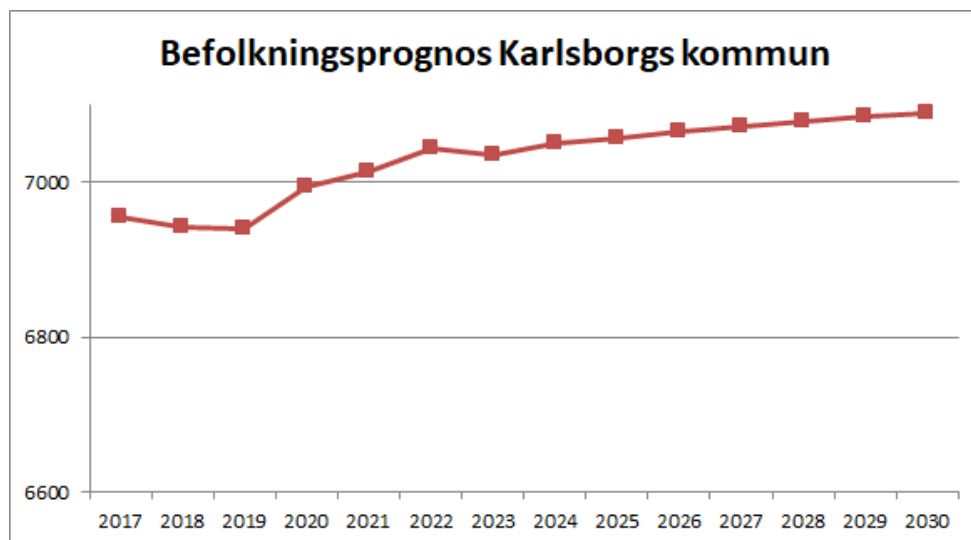
Kommunsektorn har varit inne i en period av stora investeringsbehov, dels beroende på demografiförändringar, dels beroende på att delar av fastighetsbeståndet har tjänat ut och behöver förnyas. Det är bland annat vatten- och avloppsnät, förskolor, skolor samt äldreboenden som har stora investeringsbehov.

Här ligger Karlsborgs kommun lite efter tidsmässigt och står nu inför stora investeringsbehov. Vilket kommer att påverka det ekonomiska läget för Karlsborgs kommun lång tid framöver med ökade kapitalkostnader och högre räntekostnader då delar måste lånefinansiera. Kommun har dock i grunden en stark ekonomi och står bra rustade inför dessa utmaningar.

Befolkningsutveckling

Folkmängden i Karlsborgs kommun uppgick till 7 003 per den 31 augusti 2020 enligt statistik hämtad från Skatteverket. Det är 63 personer mer än vid årsskiftet. Det är även i paritet med SCB nyligen framtaga befolkningsprognos för Karlsborg som sträcker sig fram till år 2030. Kommunens "Vision 2020" säger 7 000 invånare år 2020, och den målsättningen ser nu ut att kunna nås. Fler döda än födda men ett stort positivt flyttnetto bidrar till utvecklingen.

En positiv befolkningsutveckling får stor betydelse för kommunen framtid. Både vad gäller ekonomi och samhällsutveckling.



Finansiella risker

Finansiering

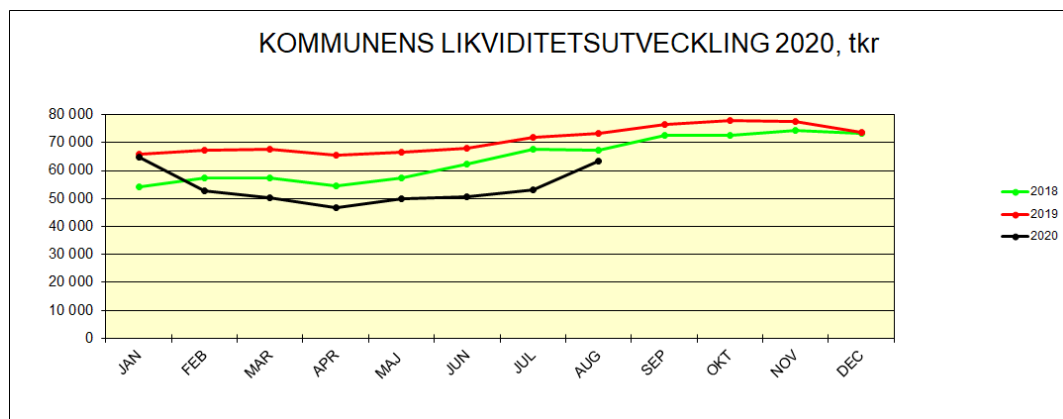
Kommunens totala långfristiga låneskuld uppgår per 31 augusti till 10 mnkr och har minskat med 20 mnkr sedan årsskiftet då ett långfristigt lån återbetalats. Låneskulden uppgår till knappt 4 % av kommunens anläggningstillgångar. Koncernens totala långfristiga skuld uppgår till drygt 311 mnkr per den sista augusti.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtagande är oförändrat sedan årsskiftet. Den totala beviljade borgensramen uppgår vid delåret till drygt 430 mnkr av dessa avser 400 mnkr de kommunala bolagen

Likviditet

Kommunens likviditet, 67,3 mnkr den sista augusti är cirka 10 mnkr lägre jämfört med föregående år men då ingår en återbetalning av lån om - 20 mnkr. Totalt ligger kommunen på en mycket god likviditetsnivå. Detta medför i praktiken att kommunen idag kan återbetala hela den långfristiga låneskulden. Koncernens totala likviditet uppgår till 79,8 mnkr per den sista augusti.



Pensionsskuld

Summan av pensionsförpliktelsen som ligger utanför balansräkningen (ansvarsförbindelsen) uppgår vid årets slut enligt prognos från KPA till 151 mnkr. Förpliktelsen sjunker stadigt och beräknas vid slutet av 2024 vara nere i 130 mnkr. Detta gör stor skillnad för kommunens totala risknivå.

Händelser av väsentlig betydelse

Viktiga händelser under året

Boende/besökare

Under våren har verksamheten präglats av Coronapandemin. Åtgärder har vidtagits för att förhindra smittspridning inom kommunens verksamheter, bl.a. besöksförbud på Haganäset, stängda verksamheter och andra anpassningar för att hålla avstånd. Annan planerad verksamhet och utvecklande aktiviteter har fått stå tillbaka till förmån för att klara av pandemin. Åtgärderna har visat sig vara effektiva, då verksamheten klarat sig förhållandevis bra ur ett smittspridningsperspektiv. Smittspridningen har legat på en väldigt låg nivå i verksamheten jämfört med andra kommuner.

Kost och lokalvård har ställts om för att minimera antalet personer som rör sig på arbetsplatser som äldreboende och kostenheten har producerat lunchlådor till distanselever på gymnasienivå.

Besöksantalet i kommunen har ökat från föregående år vilket har gynnat restauranger och handel men även inneburit en hård belastning på naturen. Mer resurser än vanligt har därför lagts på städning och sophantering. Trängseln på badplatserna i kommunen har periodvis varit så stor att framkomlighet för blåljusfordon försvårats.

En mer systematiserad koncernsamordning kring kommunikationsfrågorna pågår och det har bland annat resulterat i framtagning av gemensamt kommunikationsmaterial.

Under våren beslutades att Mölltorpsskolan och Strandskolan bildar ett skolområde för gemensam nytta. Uppptagningsområdena för respektive skola förändrades med syfte att gynna Mölltorpsskolan men även för att hålla nere elevantalet på Strandskolan som ökat mycket på kort tid.

Kommunvapnet i blommor har återupprättats vid Rödesund.

Ekonomi

Samverkan kring upphandling av gemensamt ekonomisystem tillsammans med åtta kommuner i Skaraborg pågår.

Befolkningsutvecklingen har varit positiv och i sommar legat över 7 000 invånare.

Kommunen prognostiserar ett resultat om 5,0 % av skatteintäkter och statsbidrag.

Medarbetare

IT-verksamheten ska övergå till att hanteras av Skövde IT och arbetet har påbörjats under våren.

Ett samarbete med Mariestad kring drift av kartsystem och köp av kart- och mättjänster har påbörjats under våren och ska vara i drift under hösten 2020.

Under 2020 ska heltid som norm vara infört i hela socialförvaltningen.

Cirka 150 personer har testats för covid-19 på kommunens egna testmottagning (regi av Arbetsmarknadsenheten)

Samhällsutveckling

Byggnation/projektering pågår av ny Strandskola, Parkenområdet med villor och ett kommande gemensamt arkiv för Hjo, Tibro och Karlsborg. Under perioden har 69 bygglov beviljats. Kanalområdets utveckling har påbörjats genom iordningställande av sittytor som löper utmed södra sidan av kanalen.

Arbetet med aktualiseringsprövningen av kommunens översiktsplan 2020 pågår och planeras att komma upp för antagande runt årsskiftet 2020/2021. Under nästa mandatperiod ska en ny översiktsplan (ÖP) tas fram enligt den nya lagstiftningen.

Under året har investeringar skett i ny lastare och en våg för att ge fler leverantörer möjlighet att leverera råvara (flis) till Karlsborgs Värme ABs värmeverk.

Förberedelsearbetet inför ombyggnad och renovering av Carl Johanskolan är igång liksom det fristående projektet skolgården på densamma.

Karlsborgs Energi AB är hårt belastat av alla projekt med fiberutbyggnad och nyproduktion i Parkenområdet. Med begränsningar i personalen tvingas bolaget dra ner på externa installationsjobb.

Det har varit ett helt unikt första delår där svenska befolkningen har tillbringat sin semester i Sverige. Under perioden har kommunen haft ett väldigt stort tryck på Karlsborgs vandringsleder samt i naturreservatet, mycket beroende på pandemin som råder.

AB Vaberget kommer fastställa individuella ägardirektiv 2021 för dotterbolagen. Även revidering av de gemensamma generella ägardirektiven kommer att behandlas på kommunfullmäktige

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Perspektiv		Kommunfullmäktiges mål
Boende/Besökare	●	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.
Ekonomi	●	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 1 % * av skatter och generella statsbidrag.
Medarbetare	●	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.
Samhällsutveckling	●	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.

Analys

Karlsborgs kommun är en attraktiv kommun för såväl boende som besökare vilket verkligen har visat sig under innevarande år. Antalet turister har ökat och det är kö för att bosätta sig i Karlsborg. Ett stort antal bygglov har beviljats och ett nytt bostadsområde "Parken" har påbörjats.

Karlsborg är Sveriges näst mest trygga kommun. Den ensamhet som kan råda försöker kommunen möta med olika insatser som exempelvis Volontärtorg och Senior Sport School. Ett samarbetsprojekt med mobila fritidsledare pågår och förstärker tryggheten på kvällar och helger.

Skolresultaten vad gäller behörighet till gymnasiet är fortsatt höga och det arbetas med trygghetsfrågor i flera forum.

Ett IT-samarbete med Skövde har initierats och som kommer möjliggöra fler digitala tjänster för såväl boende som besökare. Socialtjänstens digitaliseringar gör verksamheten inom socialtjänsten mer trygg för såväl brukare som för medarbetare.

Det första halvåret har varit en tuff tid för kommunens medarbetare. Det har ställts stora krav inom framförallt vård och omsorgsarbetet men även inom övriga verksamheter. Medarbetare har fått tänka i nya banor och hitta nya kreativa lösningar för sina uppdrag i sina verksamheter. Kommunen kan inte se ett minskat antal sökande till tjänster och inte heller ett större antal avslutningar av anställningar vilket kan innebära att arbetet i Karlsborgs kommun är attraktivt. Verksamhetscheferna har varit tydliga med de rutiner och krav som gäller för arbetet under Coronatiden vilket i sig innebär en viss trygghet för anställda och den skyddsutrustning som krävs har också kunnat tillhandahållas.

Några nämnder påvisar ett negativt resultat medan kommunen som helhet gör ett resultat som väl överstiger 1% av skatter och generella statsbidrag.

Slutsats

Trots den pandemi som pågår har Karlsborgs kommun klarat verksamheterna på ett fantastiskt sätt. Medarbetare som har ställt om och tänkt nytt och som på alla sätt satt hygien och trygghet i fokus.

På grund av den pandemi som pågår har Karlsborg fått möjlighet att visa upp sig. All den fina natur och de många och fina badplatser som finns i kommunen har genererat ett stort antal besökare.

Vid delåret är det flera mål som inte mäts men slutsatsen är att det har varit ett bra första halvår för Karlsborg.

Prognos helår

Flera styrtal har ej mätts, vilket medför viss osäkerhet, men prognosen blir att samtliga kommunfullmäktiges mål kommer att vara uppfyllda vid bokslut. Ekonomimålet kommer med största säkerhet att bli uppfyllt.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning

Uppföljning av verksamhetsmål enligt god ekonomisk hushållning ingår i kommunens styrkort, främst under perspektivet ekonomi. Bolagens mål ingår i deras individuella ägardirektiv och följs upp i samband med årsbokslut.

Sammanfattande bedömning God ekonomisk hushållning

Sammantaget, trots att flera styrkort för verksamhetsmål ej är mätta vid delåret, är bedömningen att kommunen uppfyller kraven på en god ekonomisk hushållning. Resultatmålet beräknas uppfyllas med mycket stor marginal.

Skattesats

Kommunens skattesats är oförändrad för året: 21,32. Skattesatsen ligger under med den viktade medelskattesatsen för kommunerna i Västra Götalandsregionen (21,38).

Resultat delår

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag skall täcka verksamhetens nettokostnader och därutöver lämna ett utrymme för ekonomisk handlingsberedskap samt täcka för kostnadsökningar vid reinvesteringar.

Kommunfullmäktige har beslutat att kommunen för helåret 2020 skall budgetera för ett positivt resultat om 4,1 mnkr, motsvarande 1,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

I rapporten redovisas kommunens delårsresultat, vilket uppgår till 30,5 mnkr. Utfallet är nära dubbla resultatet jämfört med delår 2019. Verksamhetens kostnader och skatteintäkter ligger på samma nivå medan verksamhetens intäkter samt generella statsbidrag och utjämning totalt ligger cirka 15 mnkr över förra årets nivå. Orsaken är, till största delen, statens satsningar om extra statliga stöd i och med den pågående pandemin.

Förändring av semesterlöneskulden påverkar resultatet positivt med 1,7 mnkr. Denna effekt beräknas inte finnas vid årsbokslutet.

Samtliga nämnder samt finansförvaltningen redovisar positiva resultat i jämförelse med budgeterat kommunbidrag.

De kommunala bolagens delårsresultat uppgår till 8,0 mnkr. Resultatet ligger i likhet med kommunen betydligt över bolagskoncernens årsprognos.

Totalt för kommunkoncernen (kommunen och de kommunala bolagen) är delårsresultatet 38,5 mnkr, betydligt högre jämfört med delåret 2019 (23,0 mnkr). Delårsresultat är även över 2019 års bokslut för koncernen (12,6 mnkr efter skatt). Som ovan nämnt är statliga satsningar som både betytt lägre kostnader samt extra bidrag den största orsaken.

Sammanfattningsvis ett delårsresultat för kommunkoncernen som betydligt över årsbudget (7,8 mnkr) men också över lämnade årsprognoser. Resultatet förväntas dock hamna på en lägre nivå för helåret bland annat på grund av en ökning av semesterlöneskulden och höga kostnader för planerat underhåll under senhösten.

Balanskravsutredning

	2 017	2 018	2 019	2020-08-31	Prognos 2020
Årets resultat	21 130	12 049	8 944	30 496	20 855
Samtliga realisationsvinster *	-32	0	-22	-1 826	-4 900
Realisationsvinster enl undantagsmöjlighet	0	0	0	0	-
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0	-
Orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0	0	-
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0	0	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	21 098	12 049	8 922	28 670	15 955
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	-
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	-
Årets balanskravsresultat	21 098	12 049	8 922	28 670	15 955

* År 2020, försäljning av exploateringsfastigheter, utfall och prognos

Prognos helår

Kommunens totala prognos för helåret visar på ett resultat om 20,9 mnkr (5,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag). Prognosen innebär att kommunfullmäktiges beslutade resultatmål för året 4,1 mnkr (1,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag) uppnås med mycket stor marginal.

Nämndernas/kommunstyrelsens årsprognoser visar på ett överskott om 5 mnkr. Prognosen är en avsevärd förbättring jämfört med föregående års resultat för kommunens verksamheter (- 1,9 mnkr), och även klart bättre jämfört med april månads prognos 2020.

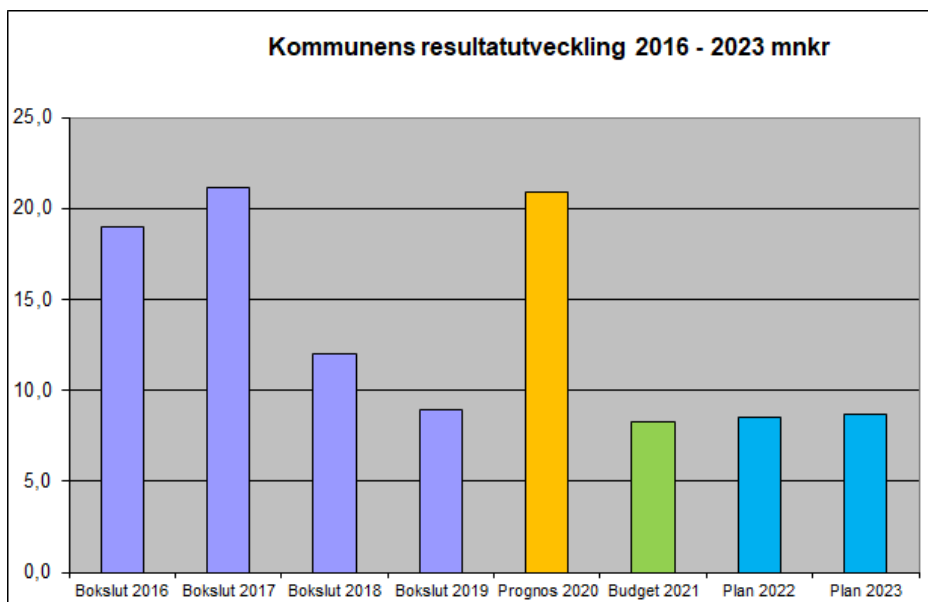
Överskottet för nämnderna beror främst på ett stort prognostiserat överskott (9,9 mnkr) för kommunstyrelsens verksamhet. Det mesta är engångseffekter och där är oförbrukade politiska förfogandeanslag en stor del, 5,2 mnkr. Det finns också stora resultatpåverkande poster som exploatering villaområde och nybyggnation av skola och övertagande av en gata från vägverket, som delvis också fortfarande är osäkra.

De områden som har de största prognostiserade underskotten är försörjningsstöd och extra ordinärt stöd för barn i skolan

Finansförvaltningens prognos visar enligt senaste prognos på ett stor positivt utfall, jämfört med budget 9,3 mnkr. Orsaken är lägre skatteintäkter som mer än väl har kompenseras av extra generella statsbidrag beslutade under året.

Totalt prognostiseras kommunens resultat till 20,9 mnkr, vilket är 16,8 mnkr över kommunfullmäktiges resultatmål om 4,1 mnkr.

Nämndernas ekonomi kommenteras förutom detta dokument mer ingående i nämndernas budgetuppföljning för augusti.



Prognosen för Vabergskoncernen visar på ett resultat i nivå med tidigare år, 4,4 mnkr men över budget (3,7 mnkr). Läget är stabilt för samtliga bolag, men ett betydligt sämre resultat än budgeterat för Karlsborgs Energi Försäljning AB prognostiseras. Orsaken är låga elpriser i kombination med en mild vinter som har medfört för stora inköpta volymer.

Totalt medför prognosen för de kommunala bolagen att årets resultat för kommunkoncernen (kommunen och bolagen) beräknas till 25,3 mnkr (17,5 mnkr över budgeterade 7,8 mnkr för kommunkoncernen).

Sammanfattningsvis efter flera år med mycket positiva resultat betydligt över budget har kommunkoncernen nu en årsprognos som pekar på ett resultat i nivå med 2017 som är det högsta resultatet under senare år. Noteras skall också att det fortfarande råder osäkerhet om Corona-epidemins utveckling och dess följder för kommunens ekonomi och verksamhet.

Sammanfattning drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

tkr	Utfall aug 2020	Utfall aug 2019	Bokslut 2019	Prognos 2020	Budget helår 2020	Budgetav vikelse
Kommunstyrelsen	-31 943	-37 603	-58 954	-55 703	-65 575	9 872
Kultur- och fritidsnämnden	-10 731	-10 661	-16 325	-17 167	-17 307	140
Byggnadsnämnden	-112	-177	-255	-295	-295	0
Barn- och utbildningsnämnden	-99 390	-98 689	-156 201	-159 844	-158 984	-860
Socialnämnden	-100 309	-101 473	-152 653	-155 014	-153 314	-1 700
Totalt	-242 485	-248 603	-384 388	-388 023	-395 475	7 452
Finansförvaltningen	272 981	263 980	393 332	408 878	399 575	9 303
Totalt inklusive finansförvaltning	30 496	15 377	8 944	20 855	4 100	16 755
AB Vaberget	-77	-22	-64	-117	-61	-56
Karlsborgs Energi AB	1 690	1 631	3 549	2 230	415	1 815
Karlsborg Energi Försäljning AB	1 102	1 421	887	67	978	-911
Karlsborgs Värme AB	236	96	-185	327	313	14
AB Karlsborgsbostäder	2 395	2 998	2 512	1 841	1 926	-85
Visit Karlsborg AB	1 773	1 134	-22	100	157	-57
Totalt	7 119	7 258	6 677	4 448	3 728	720
Koncernjusteringar o skatt	888	380	-2 954	0	0	0
Totalt inkl. koncernjusteringar	8 007	7 638	3 695	4 448	3 728	720
Totalt Kommunkoncernen	38 503	23 015	12 639	25 303	7 828	17 475

Investering Kommunen

tkr	Budget 2020*	Utfall augusti 2020	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget
Ej utfördelat	5 145	0	945 kr	-4 200
Kommunstyrelsen	84 340	22 031	33 693	-50 647
varav:				
Vatten- och avlopp	9 600	1 081	3 150	-6 450
Exploatering	9 623	11 140	13 345	3 722
Kultur- och fritidsnämnden	61	54	61	0
Barn- och utbildningsnämnden	560	405	560	0
Socialnämnden	941	190	911	-30
Totalt kommunen	91 047	22 680	36 170	-54 877

* Inklusive överföring av oförbrukade investeringsmedel 2019 (17 947 tkr) enligt beslut i kommunfullmäktige.

Större avvikelser mot budet är renovering av Stenbryggan (3,5 mnkr), byggnation av ny skola (50 mnkr), ny intagsledning dricksvatten (2,1 mnkr), och ny avloppsanläggning vid Viken (4,0 mnkr). Samtliga flyttas framåt i tiden.

Väsentliga personalförhållanden

Årsarbetare (antal)

Sammanställning över antalet tillsvidareanställda årsarbetare (omräknat i heltider) i Karlsborgs kommun utfall augusti månad 2018 - 2020.

Nämnd	2018	2019	2020
Kommunstyrelsen			
Kommunledningsförvaltningen	29	28	30
Samhällsbyggnadsförvaltningen	44	60	61
Kultur- och fritidsnämnden	14	15	16
Barn- och utbildningsnämnden	142	140	142
Socialnämnden	241	222	214
Totalt	470	465	463

Antalet har minskat något jämfört med augusti föregående år. Vissa verksamheter har hållits stängda under pandemin och personalen har då varit vikarier på andra verksamheter.

Sjukfrånvaro (%)

Sammanställning av sjukfrånvaron Karlsborgs kommun till och med augusti månad 2020:

Månad	2018	2019	2020
Januari	6,6	5,4	7,3
Februari	6,8	6,4	7,7
Mars	6,0	7,0	11,8
April	4,9	5,0	10,9
Maj	4,9	5,6	8,8
Juni	3,6	4,1	7,3
Juli	3,7	4,4	5,2
Aug	4,4	5,2	6,8
Akkumulerad sjukfrånvaro t o m augusti månad	5,1	5,4	8,2

Sjukfrånvaron har ökat dramatiskt, men beror till största delen på pandemin och de restriktioner som gällt för att kunna gå till jobbet med vissa symtom.

Personalkostnader (tkr)

	Budget	Utfall	Förbrukning i %
2018	288 174	180 264 *	63
2019	296 273	192 360	65
2020	298 756	196 092	66

*Inte periodiserat (timlöner för augusti är inte med samt att övertid, beredskap mm är inte heller med)

Utfallet för personalkostnader ligger linjärt med lagd budget. Löneökningar för samtliga grupper är dock inte förhandlat utan är endast prognostiserat.

Lönerevision 2020

För följande grupper är inte lönerevision för året genomförd: Vision, SSR och Kommunal.

Förväntad utveckling

Utvecklingstendenser

Boende/besökare

Karlsborgs invånare kommer se en ökad byggnation där flera verksamheter ligger i nybyggstart; Strandskola, utemiljö på Carl Johan-skolan, Arkiv på Åsenområdet, Parkenområdet, Rödesund med mera.

Det är stor efterfrågan på ”outdoorturism” och ”kulturturism”, likaså råder det viss brist på serviceverksamhet inom parkering-rasta, äta-bo områdena. Det är också stor brist på transportfunktioner från centralorten ut till våra besöksmål och närliggande kommuner. Dessa områden bör utvecklas.

Ekonomi

Samverkan kring upphandling av gemensamt ekonomisystem tillsammans med åtta kommuner i Skaraborg fortsätter och upphandlingen annonseras.

Befolkningsutvecklingen förväntas fortsatt bli positiv, med en långsamt stigande trend enligt senast framtagna befolkningsprognos.

Den ekonomiska utvecklingen är osäker, effekterna av pandemin är ej säkerställda.

Medarbetare

I uppdraget att utreda en gemensam omorganisation föreslås en sammanslagning av den administrativa personalen till en och samma enhet under kommunstyrelsen. Enheten föreslås drivas av en Kanslichef som även blir ansvarig för kommunens informationssäkerhetsarbete och IT-strategiska frågor.

Lönefrågor hanteras idag av Hova i ett samarbete mellan Mariestad, Töreboda, Gullspång och Karlsborg. Kontakt har tagits med Skövde för att eventuellt göra en övergång till deras lönesystem vilket då skulle innebära att Hjo, Tibro och Karlsborg är i samma system avseende IT och lön.

Samhällsutveckling

Rödesundsområdet diskuteras och planeras tillsammans med fastighetsägare i syfte att skapa ett sammanhållet centrum med såväl bostäder som handel och torg.

Sommaren 2021 har Karlsborgs Energi nått målet att 95% av alla hushåll har möjlighet till bredbandsuppkoppling med 100 Gb eller bättre.

År 2021 kommer, för AB Karlsborgsbostäder AB, att präglas av nybyggnationen av parhus (Solviken) som påbörjas hösten 2020. En större fasadrenovering ska påbörjas på fastigheten Hägern (Mallorcahuset) där även balkongerna innefattas.

Finansiella rapporter

Resultaträkning (tkr)

Kommun

	Noter	Utfall aug 2020	Utfall aug 2019	Budget helår 2020	Prognos helår 2020	Utfall helår 2019 (Justerad ÅR)	Utfall helår 2019 (Enl ÅR)
Intäkter *	2	68 269	63 437	117 000	102 404	95 524	95 584
Kostnader *		-305 406	-305 056	-504 588	-483 906	-471 149	-471 149
Jämförelsestörande post	3	1 000	0	0	1 000	0	0
Avskrivningar		-9 606	-9 706	-14 800	-14 300	-14 654	-14 654
Verksamhetens nettokostnader		-245 743	-251 325	-402 388	-394 803	-390 279	-390 219
Skatteintäkter		210 024	210 049	320 317	315 790	315 292	315 292
Generella statsbidrag och utjämning		65 150	55 392	85 201	98 922	82 771	82 771
Verksamhetens resultat		29 431	14 116	3 130	19 910	7 784	7 844
Finansiella intäkter		1 351	1 743	1 670	1 445	1 791	1 791
Finansiella kostnader		-286	-482	-700	-500	-691	-691
Resultat efter finansiella poster		30 496	15 377	4 100	20 855	8 884	8 944
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0
Skattekostnader		0	0	0	0	0	0
Perioden/årets resultat		30 496	15 377	4 100	20 855	8 884	8 944

Sammanställd redovisning

	Noter	Utfall aug 2020	Utfall aug 2019	Prognos helår 2020	Utfall helår 2019 (Justerad ÅR)	Utfall helår 2019 (Enl ÅR)
Intäkter *	2	128 131	124 712	225 500	186 686	186 746
Kostnader *		-346 354	-347 855	-584 331	-538 174	-538 174
Jämförelsestörande post	3	1 000	0	1 000	0	0
Avskrivningar		-19 609	-19 459	-29 828	-30 111	-30 111
Verksamhetens nettokostnader		-236 832	-242 602	-387 660	-381 599	-381 539
Skatteintäkter		210 024	210 049	315 790	315 292	315 292
Generella statsbidrag och utjämnning		65 150	55 392	98 922	82 770	82 770
Verksamhetens resultat		38 342	22 839	27 053	16 463	16 523
Finansiella intäkter		1 425	1 571	1 498	837	837
Finansiella kostnader		-1 847	-1 434	-3 248	-2 067	-2 067
Resultat efter finansiella poster		37 920	22 976	25 303	15 233	15 293
Extraordinära poster		0	0	0	0	0
Skattekostnader		583	39	0	-2 654	-2 654
Perioden/årets resultat		38 503	23 015	25 303	12 579	12 639

* I årsredovisning 2019 var försäljning av exploateringsfastighet nettoredovisad. Intäkter och kostnader är justerade till bruttoredovisade, 374 tkr.

Balansräkning (tkr)

	Kommun			Sammanställd redovisning			
	Noter	Utfall aug 2020	Utfall helår 2019 (Justerad IB år 2020)	Utfall helår 2019 (UB 2019 enl ÅR)	Utfall aug 2020	Utfall helår 2019 (Justerad IB år 2020)	Utfall helår 2019 (UB 2019 enl ÅR)
TILLGÅNGAR							
Immateriella anläggningstillgångar		0	0	0	40	53	53
Materiella anläggningstillgångar		269 937	257 308	257 308	660 448	634 946	634 946
Finansiella anläggningstillgångar		13 456	13 456	13 456	9 454	8 980	8 980
Summa anläggningstillgångar		283 393	270 764	270 764	669 942	643 979	643 979
Omsättningstillgångar							
Förråd och exploateringsfastigheter		6 953	5 515	5 515	9 302	7 896	7 896
Kortfristiga fordringar		37 037	29 742	29 742	48 958	47 711	47 711
Kortfristiga placeringar		0	0	0	120	74	74
Kassa och bank		67 381	75 745	75 745	91 523	79 208	79 208
Summa omsättningstillgångar		111 371	111 002	111 002	149 903	134 889	134 889
SUMMA TILLGÅNGAR		394 764	381 766	381 766	819 845	778 868	778 868
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
EGET KAPITAL	2						
Eget kapital		281 763	251 267	250 067	345 948	307 965	306 765
- därav perioden/årets resultat		30 496	8 884	8 944	38 503	12 579	12 639
Summa eget kapital		281 763	251 267	250 067	345 948	307 965	306 765
Avsättningar							
Avsättningar för pensioner		13 475	11 836	11 836	13 475	11 836	11 836
Övriga avsättningar		7 849	8 234	8 234	14 827	15 383	15 383
Summa avsättningar		21 324	20 070	20 070	28 302	27 219	27 219

	Kommun		Sammanställd redovisning			
Skulder						
Långfristiga skulder	15 941	16 030	17 230	342 203	317 270	318 470
Kortfristiga skulder	75 736	94 399	94 399	103 392	126 414	126 414
Summa skulder	91 677	110 429	111 629	445 595	443 684	444 884
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	394 764	381 766	381 766	819 845	778 868	778 868

	Kommunen		Sammanställd		
	Utfall aug 2020	Utfall helår 2019	Utfall aug 2020	Utfall helår 2019 (Justerad IB år 2020)	Utfall helår 2019 (UB 2019 enl ÅR)
POSTER INOM LINJEN					
Pensionsförpliktelse	153 570	153 044			
Borgensåtagande *	321 530	321 530	31 700		31 700
Limit checkkredit	50 000	50 000	50 000		50 000
Ansvarsförbindelse Fastigo	-	-	87		87
SUMMA POSTER INOM LINJEN	525 100	524 574	81 787		81 787

* Avser nyttjad borgen 2020-08-31. Dessutom finns beviljad men ej nyttjad borgen om 109 870 tkr.

Notförteckning

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Eventuella avvikelser kommenteras under respektive rubrik.

Skatteintäkter

I enlighet med rekommendation R2 från RKR periodiseras skatteintäkterna. Periodisering har gjorts enligt SKL:s augustiprognos 2020.

Extra generella statsbidrag kopplade till coronapandemin som har beslutats fram till delårsrapporten har fördelats med 1/12 per månad över räkenskapsåret, RKR R17.

Karlsborgs kommunen har ansökt om statsbidrag hos Socialstyrelsen på 1 959 tkr för kostnader till följd av sjukdomen Covid-19. Ersättningen beräknas som osäker och av försiktighetsprincip har enbart skyddsutrustning räknats med i prognosen och bokats upp som statsbidragsfordran på 375 tkr.

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 augustiprognos 2020.

Anläggningstillgångar

Som anläggningstillgång räknas en tillgång där anskaffningsvärdet uppgår till minst ett 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.

I delårsrapporten har endast betydande belopp periodiserats.

Ändrad redovisningsprincip

Från och med räkenskapsår 2020 tillämpas LKBR vilket innebär att följande ändring har gjorts i förhållande till tidigare redovisningsprincip.

- Återföring av tidigare skuldförd gatukostnadsersättning

Enligt rekommendation RKR R2 Intäkter, får endast offentliga bidrag initialt skuldredovisas för att sedan succesivt intäktsredovisas över tillgången nyttjandeperiod. De bidrag som erhållits avseende gatukostnadsersättning och som tidigare har hanterats på detta sätt, har nu återförts och minskat långfristiga skulder med 1 200 tkr samt påverkat jämförelsetalen genom minskade intäkter år 2019 med 60 tkr.

Jämförelsetalen med föregående år har omräknats enligt den nya redovisningsprincipen.

I not 2 framgår effekten av eget kapital av den ändrade redovisningsprincipen.

För att tydliggöra effekterna av den ändrade redovisningsprincipen återfinns i årets balans- och resultaträkning förutom omräknade jämförelsetal för 2019 även motsvarande uppgifter från 2019 års årsredovisning.

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, Visit Karlsborg AB, Karlsborgs Energi Försäljning AB, Karlsborgs Energi AB samt Karlsborgs Värme AB.

I delårsrapporten har alla transaktioner eliminerats mellan bolagen. Mellan kommun och koncernbolag har eliminering gjorts enligt utdata från kommunens ekonomisystem. Någon avstämning mellan kommun och koncern har inte gjorts.

Övrigt

Specifikation av resultat- och balansräkningens poster lämnas inte i delårsrapporten.

Not 2 Förändring eget kapital

Not 2 Förändring eget kapital	Årets resultat	Övrigt eget kapital	Summa eget kapital
Utgående balans enligt 2019 års årsredovisning	8 944	241 123	250 067
Justering ändrade redovisningsprinciper			
- omklassificering gatukostnadserättning	-60	1 260	1 200
Perioden/årets resultat	30 496		30 496
Belopp vid delårets utgång	39 380	242 383	281 763

Not 3 Jämförelsestörande post

Övertagande av väg 3065 Kungsgatan från Trafikverket till Karlsborgs kommun enligt beslut av Trafikverket.

Karlsborgs kommun äger sedan tidigare marken men inte gatan. Kungsgatan värderas till 1 000 000 kr, vägkropp.

Kommunstyrelsen

Nämndsordförande:	Catarina Davidsson
Förvaltningschef:	Kajsa Eriksson Larsson
Antal årsarbetare:	93

Delårets verksamhet

Boende/besökare

En stor del av året har präglats av coronapandemin. Kommunikationsarbetet har tidvis varit fokuserat på att hantera den situationen för att medverka till en trygg och säker information till kommuninvånarna. Kost och lokalvård har ställts om för att minimera antalet personer som rör sig på arbetsplatser som äldreboende och kostenheten har producerat lunchlådor till distanselever på gymnasienivå.

Besöksantalet i kommunen har ökat från föregående år vilket har gynnat restauranger och handel men även inneburit en hård belastning på naturen. Mer resurser än vanligt har därför lagts på städning och sophantering. Besiktningen av kommunens badplatser har utförts utan anmärkningar och de har varit välbesökta. Trängseln på badplasterna i kommunen har periodvis varit så stor att framkomlighet för blåljusfordon försvårats.

Ett ökat antal individer får stöttning via Arbetsmarknadsenheten och flera lokala projekt har startats med syfte att på olika sätt försöka bidra till att Karlsborg ska vara en riktig guldplats. En del i folkhälsoarbetet är att motverka ensamhet och isolering och därför har en digital plattform för volontärverksamhet lanserats under våren.

En mer systematiserad koncernsamordning kring kommunikationsfrågorna pågår och det har bland annat resulterat i framtagning av gemensamt kommunikationsmaterial,

Under perioden har 69 bygglov beviljats. Kommunvapnet i blommor har återupprättats vid Rödesund. Energi- och klimatrådgivning löper på enligt plan och finansieras helt av statligt stöd från Energimyndigheten.

Ekonomi

Samarbetsprojektet med ett gemensamt ekonomisystem pågår.

Arbetsmarknadsenheten har beviljats medel från Samordningsförbundet.

Ökade kostnader för städ och skötsel har tillkommit under sommaren.

Kosten har haft stora intäktsbortfall utifrån minskat antal elevluncher och stängd restaurang på Haganäset.

Kungsgatan är nu i kommunens ägo och förfogandeanslagen är i princip orörda vilket inneburit ett större plus i kassan.

Medarbetare

Utifrån coronapandemin har samtliga planerade utbildningar både för chefer och medarbetare ställts in. Många av kommunens medarbetare har arbetat hemifrån, vissa periodvis medan andra helt och hållet.

Avsatta medel för arbetsmiljöpotten har förbrukats. Nya scheman är framtagna för en pilotgrupp i arbetet med "Heltid som Norm". Kommunstyrelsen har under våren utbildat en registrator. IT-verksamheten ska övergå till att hanteras av Skövde och arbetet har påbörjats under våren. Då flera anställda slutat sin tjänst har Skövde stöttat upp IT-verksamheten under våren men även stöttning från verksamheterna har varit nödvändigt. Fem extratjänster finns i kommunens verksamheter.

























Samhällsutveckling

Byggnation/projektering pågår av ny Strandskola, Parkenområdet med villor och ett kommande arkiv. Kanalområdet har påbörjats genom iordningställande av sittytor som löper utmed södra sidan av kanalen.

Utbrottet av covid-19 förändrade snabbt förutsättningarna på arbetsmarknaden och ökade den sociala isolationen vilket kan påverka vår psykiska hälsa och levnadsvanor.. En rad processer och utvecklingsområden kopplade till kommunens program för social hållbarhet pågår. En tvärsektoriell samverkan i frågor som rör folkhälsa och social hållbarhet. blir viktig. En del i detta arbete är att motverka ensamhet och isolering och därför har en digital plattform för volontärverksamhet lanserats under våren.

Under året pågår ett större arbete med att anpassa kommunens webbplats såväl tekniskt som redaktionellt utifrån lagen om tillgänglighet till digital offentlig service.

Måluppfyllelse

Perspektiv	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Styrtal	Utfall	Målvärde	
Boende/Besökare	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.	 I 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 %.		90	
			  Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga i %.		76	
			  Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen i %.		95	
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 1 % * av skatter och generella statsbidrag.	 Kommunstyrelsen resultat ska vara i balans med budget.	 	Årsprognos vid delår och utfall vid bokslut (tkr).	9 872	0
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	 Ett hållbart medarbetarengagemang.	  Hållbart medarbetarengagemang.		80	
			  Heltid som norm		60	
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	 Alla ska ges förutsättningar till goda och trygga livsvillkor och livsmiljöer.	 	Upplevd hälsa.		75
			 	Andel av kommunens hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund i %.	80,5	90
			 	Andel nöjda invånare		
			 	Upplevt inflytande		

Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse

Analys

Då endast någon av styrkortens aktiviteter genomförs under våren kan ingen analys kan göras av nämndens samlade måluppfyllelse.

Slutsats

För att kunna mäta till delåret bör styrkortens aktiviteter ses över till kommande år.

Förväntad utveckling

Boende/besökare

Covid-19 -pandemin kan innebära negativa konsekvenser för folkhälsan genom försämrade livsvillkor och levnadsförhållande. Detta gör att arbetet med folkhälsofrågor blir än viktigare att fokusera på och det tvärssektoriella arbetet nödvändigt. Under hösten 2020 genomförs en utbildningsinsats för att medvetandegöra personal om psykisk hälsa och att arbeta suicidpreventivt.

Karlsborgs invånare kommer se en ökad byggnation där flera verksamheter ligger i nybyggstart; Strandskola, utemiljö på Carl Johan-skolan, Arkiv på Åsenområdet, Parkenområdet, Rödesund mm

Genom en socioekonomisk förflyttning finns förhoppningen om fler personer i arbete och ett minskat försörjningsstöd. Arbetsmarknadsenheten vill vara en resurs för att utveckla befintliga och skapa fler guldplatser i kommunen.

Kommande år kommer det fortsatta utvecklingsarbetet kring externa webben och de sociala mediekanalerna fortsätta.

Fler e-tjänster kommer kunna presenteras för kommuninvånare som ska förenkla kontakt och hantering.

Ekonomi

Att driva processer som skapar förflyttning, minskar arbetslöshet eller kostnader för försörjningsstöd blir en framtidsutmaning och som kan vara en vinn- till vinn-situation för såväl individ som kommun.

Ett nytt ekonomisystem kommer kunna innebära att även bolagen finns i samma system och underlätta framtida samarbete.

Medarbetare

Ett fortsatt stort rekryteringsbehov och konkurrens om arbetskraft gör det alltmer viktigt att stärka arbetsgivarvarumärket Karlsborg.

HR-enheten blir fulltalig igen genom tillsättning av ny HR-konsult, vilket kommer ge större möjlighet att bidra med det chefsstöd som behövs i kommunens verksamheter.

Säkerhetsarbetet kommer framöver innebära att Tibro och Karlsborg samarbetar runt en säkerhetschefstjänst och att säkerhetssamordnartjänsten inte tillsätts.

I uppdraget att utreda en gemensam omorganisation föreslås en sammanslagning av den administrativa personalen till en och samma enhet under kommunstyrelsen. Enheten föreslås drivas av en Kanslichef som även blir ansvarig för kommunens informationssäkerhetsarbete och IT-strategiska frågor.

Lönefrågor hanteras idag av Hova i ett samarbete mellan Mariestad, Töreboda, Gullspång och Karlsborg.

Kontakt har tagits med Skövde för att eventuellt göra en övergång till deras lönesystem vilket då skulle innebära att Hjo, Tibro och Karlsborg är i samma system avseende IT och Lön.

Samhällsutveckling

Den lokalförsörjningsplan som är under framtagande visar på framtida behov av förskoleavdelningar och där flera alternativ undersöks för en kommande placering.

Rödesundsområdet diskuteras och planeras tillsammans med fastighetsägare i syfte att skapa ett sammanhållet centrum med såväl bostäder som handel och torg..

Ökande krav på säkerhetsskydd och robusthet kopplat till totalförsvarsförmåga på kommunnivån kommer förmodligen.

En framkomlig väg för att möta framtiden är att fördjupa och bredda samverkan inom koncernen och med andra kommuner.

Kultur och fritidsnämnden

Nämndsordförande:	Christer Hoff (M)
Förvaltningschef:	Thomas Blomgren
Antal årsarbetare:	17

Delårets verksamhet

Boende/Besökare

Kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter har präglats av den pågående pandemin. Verksamheterna har fått ställa om stora delar under delåret med anpassningar gällande covid-19 enligt folkhälsomyndighetens rekommendationer. Moliden har bland annat utökat städrutiner i sina verksamheter. Verksamheterna har köpt in plexiglas vid samtliga diskar via arbetsmarknadsenheten. All personal på Moliden och Kabysen har genomgått en utbildning om smittspridning samt basala hygienrutiner. Vi har uppdaterat oss kring rekommendationerna samt delat ut information fortlöpande på olika sorters forum i syfte att nå ut till så många som möjligt. Trots pågående pandemi har samtliga våra verksamheter varit öppna utifrån de rekommendationer som gällt, dock med ett minskat besöksstryck. På grund av restriktionen gällande evenemang har vi till exempel fått ställa om till mindre grupper i sommarsimskolan, vi har genomfört s.k. "popup" evenemang vid våra äldreboenden och vi har bland annat anpassat stora delar av våra aktiviteter på Kabysen och kulturstugan mot utomhusaktiviteter samt att biblioteket har erbjudit utkörning av böcker. Förvaltningen har via bidrag gått in och stöttat de föreningar som haft behov med de medel förvaltningen har till förfogande.

Ekonomi

I nuläget kan vi se att ekonomin är fortsatt god men vi har uppmärksammat en minskning på intäktsidan, framförallt på Moliden. Det är svårt att förutsäga hur effekterna av corona påverkar resten av året men prognosen är att, trots tappet på intäktsidan, samtliga verksamheter kommer att hålla budget.

Medarbetare

Medarbetarna visade mycket oro i början av pandemin men med hjälp av information och kunskap har det nu avtagit till största del. De signaler förvaltningen får från medarbetarna är att de nu upplever en trygghet i anställningen. Nu mer än någonsin tidigare visar medarbetarna sin arbetsglädje och hjälper till att sprida god arbetsmoral under dessa oroliga tider. Att ställa om samtliga verksamheter så snabbt och på det sätt medarbetarna gjort i vår förvaltning visar på ett stort engagemang, hög kompetens och kreativitet. Under coronapandemin har biblioteken valt att inte ta in några vikarier för att på så sätt värna om medarbetarna då samtliga våra vikarier tillhör riskgrupp.

Samhällsutveckling

Karlsborg har som mål att vara en socialt hållbar kommun. Kultur- och fritidsförvaltningen har deltagit i kommunens arbete med att ta fram en social hållbarhetsplan för att tillgängliggöra samt anpassa kultur- och fritidsutbudet för kommuninvånarna. Förvaltningen arbetar för att främja läsning bland barn och unga, att föreningarna ska kunna erbjuda ett varierat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter samt att säkerställa att de mötesplatser som förvaltningen erbjuder barn- och unga är trygga. Kommunens sim- och idrottsanläggning, Moliden, är hårt belastad och kultur- och fritidsnämnden ser med tillförsikt fram mot en utveckling av kommunens fina anläggning.

Måluppfyllelse

Perspektiv	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	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
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 1 % * av skatter och generella statsbidrag.	● Väl riktade medel mot verksamheter som utvecklar kommunens kultur, fritids och friluftsliv samt en effektiv ekonomisk hushållning för en budget i balans	● ↗	Årsprognos vid delår och utfall vid bokslut (tkr).	1 381 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	80
Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	■ Kultur- och fritid ska främja inkludering, 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

Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse

Analys

Besöksfrekvensen har under våren varit betydligt lägre i samtliga våra verksamheter, på grund av den pågående pandemin. Detta gör att bedömningen av måluppfyllelsen blir negativ men att det kan förklaras av den uppkomna situationen i samhället. Trots minskade intäkter i våra verksamheter ser kultur- och fritidsnämnden ut att klara budgetmålet för 2020.

Slutsats

Trots pandemin har förvaltningen haft sina verksamheter öppna och tillgängliga enligt de restriktioner som gällt. Vi har tappat på intäktssidan, främst på Moliden, men gått plus på bidrag från Migrationsverket samt personalkostnader, bl.a. på grund av sjukskrivningar där vi ej tillsatt vikarier. En slutsats vi kan dra är att våra medarbetare på ett fantastiskt sätt gått in och stöttat varandra samt ställt om våra verksamheter utifrån rådande omständigheter.

Förväntad utveckling

Det vi har sett under delåret är att vi haft ett väldigt stort tryck på våra vandringsleder samt i vårt naturreservat, beroende på pandemin som råder. Detta har varit ett helt unikt delår där svenska befolkningen har tillbringat sin semester i Sverige. Detta kommer med stor sannolikhet att innebära att kommunen och vår förvaltning kommer att få omfördela resurser och prioritera våra natur- och friluftsområden i framtiden då vi haft ett väldigt stort besöksstryck under delåret. Vi ser också en stor omställning när det gäller vårt sätt att arbeta med digitala verktyg och här har vi lärt oss mycket men vi kommer att behöva utveckla ytterligare i vårt sätt att se på arbetsplatser och arbetsmiljö.

Byggnadsnämnden

Nämndsordförande:	Anders Lundgren
Förvaltningschef:	Håkan Karlsson
Antal årsarbetare:	0

Delårets verksamhet

Boende/besökare

Viktigt är att tillhandahålla en bra service till kommuninvånarna. Under våren har det varit vakanta tjänster på plan- och byggenheten, trots detta har en god service och en bra tillgänglighet för kommuninvånarna tillhandahållits. Under perioden har 69 bygglov beviljats.

Ekonomi

Resultatet för perioden är 85 tkr vilket visar att ekonomin är i balans. Byggnadsnämndens budget omfattar den politiska organisationen. Budget för personal och övriga driftkostnader är budgeterade kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Medarbetare

Svårigheterna med att tillsätta de vakanta tjänsterna har inneburit enheten har varit beroende av att köpa konsulttjänster både inom kart, mät och planarbete.

Ett samarbete med Mariestad kring drift av kartsystem och köp av kart- och mättjänster har påbörjats under våren och ska vara i drift under hösten 2020.

Samhällsutveckling

Karlsborgs kommun växer och ett behov av nya bostäder kommer att finnas under de kommande åren. För att främja utvecklingen krävs en framtida bra planberedskap.

Arbetet med aktualiseringsprövningen av kommunens översiktsplan 2020 pågår och planeras att komma upp för antagande runt årsskiftet 2020/2021. Under nästa mandatperiod ska en ny översiktsplan (ÖP) tas fram enligt denna nya lagstiftning.

Måluppfyllelse

Perspektiv	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	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 enkät tillfrågas om kommunens service och handläggning. (%)	92	91
			● → Samtliga lovbeslut ska handläggas inom den tid som gäller enligt lagstiftning. (%)	100	100
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 1 % * av skatter och generella statsbidrag.	● Byggnadsnämndens budget ska vara i balans.	● ↘ Årsprognos vid delår och utfall vid bokslut (tkr).	0	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 fått laga kraft.		4

Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse

Analys

Plan- och byggenheten har klarat av att uppfylla de mål som mäts på delåret. De bygglovsökande är nöjda med handläggningen och samtliga lov har behandlats inom den lagstadgade tiden om 10 veckor.

Slutsats

Karlsborg växer och antalet bygglovsärenden fortsätter att ligga på en hög nivå. Efterfrågan på bostäder i Karlsborg ställer krav på en god planberedskap för att kunna tillgodose kommande behov.

Barn och utbildningsnämnden

Nämndsordförande:	Kjell Sjölund
Förvaltningschef:	Harald Lundqvist
Antal årsarbetare:	156

Delårets verksamhet

Boende och besökare

Under våren beslutades att Mölltorpsskolan och Strandskolan bildar ett skolområde för gemensam nytta. Upptagningsområdena för respektive skola förändrades med syfte att gynna Mölltorpsskolan men även för att hålla nere elevantalet på Strandskolan som ökat mycket på kort tid. En annan utjämnande och även integritetsfrämjande åtgärd är att från och med höstterminens start återfinns kommunens förberedelseklass i Mölltorpsskolan dit den flyttats från Strandskolan. Målsättningen är också att möjliggöra för gemensamma profiler inom skolområdet för att attrahera nya elever och göra befintliga än nöjdare.

Under våren organiserades åtgärder för att underlätta för gymnasieelevernas kosthållning då deras skolluncher föll bort vid gymnasieskolornas stängning. Vi började med utdelande av kuponger som kunde växlas mot en lunch på kommunens restauranger och övergick sedan till möjligheten att beställa och hämta matlådor.

Ekonomi

Ekonomi är trång och vi ser att tillkommande statsbidrag är mycket viktiga. För att utveckla verksamheten söker vi medel från kommunstyrelsens förfogandeanslag. En viljeinriktning rörande elevdatorer är att vi får medel för detta tillfört vår driftsbudget. Vi har sett oss tvungna till att välja en dyrare elevdator från och med detta läsår inför integreringen med Skövde IT men även ur kvalitetssynpunkt.























Medarbetare

Vi har rekryterat en IKT-strateg (strateg inom informations och kommunikationsteknik) och tillika utvecklingsledare till förvaltningen, ett mycket viktigt tillskott. En lärarassistent med inriktning emot elevstöd är också en ny funktion. Det är fortfarande förhållandevis enkelt att rekrytera behöriga medarbetare och en organisationsöversyn rörande ledning och administration pågår i skrivande stund.

Samhällsutveckling

Invånarantalet i Karlsborg ökar och vi har nu legat över 7000 individer ett antal månader. Vi har fått signaler om att Försvarmakten planerar att utöka sin verksamhet och att detta bör leda till fler barn och elever i vår verksamhet. Skolorna rymmer fler elever vid behov men förskolorna kan snabbt komma att fyllas helt. Sedan tidigare har vi en expansionsmöjlighet planerad genom en utbyggnad av förskolan Kompassen. Vi arbetar med att skapa ersättningslokaler för Vätterskolan då hyreskontraktet med Statens Fastighetsverk löper ut 2022-12-31. Förberedelsearbetet inför ombyggnad och renovering av Carl Johanskolan är igång liksom det fristående projektet skolgården på densamma. Förväntade generationsväxlingar kan leda till geografiska förändringar rörande barn- och elevunderlag. Coronapandemin påverkade och förändrade mycket av vårens arbete inom förvaltningen. Planerade kompetensutvecklingsinsatser fick ställas in, liksom studieresor och studiebesök för eleverna, och verksamheten anpassades i enlighet med rekommendationerna från Folkhälsomyndigheten. Vi fortsätter på samma sätt även under våren.

Måluppfyllelse

Perspektiv	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Styrtal	Utfall	Målvärde
Boende/Besökare	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.	 I Karlsborgs förskolor och skolor når barn och elever goda resultat.	  Individuella framsteg (antal elever som höjt sitt meritvärde)		9
			  Ökat meritvärde åk 8 (genomsnittligt meritvärde)	203,9	211
			  Ökat meritvärde åk 9 (genomsnittligt meritvärde)	221,8	215
			  Språklig medvetenhet i F-klass (antal klasser som arbetat med verktyget "Hitta språket")	3	3
			  Behörighet till gymnasiet	92%	100%
			  Simkunnighet åk 6	98%	97,5%
			  Simkunnighet åk 9.	92%	100%
			  Genomströmning svenska för invandrare (antal veckor).		25
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 1 % * av skatter och generella statsbidrag.	 Karlsborgs förskolor och skolor har en budget i balans och anpassar sin verksamhet till det elevantal förskolan/skolan har.	  En förvaltning i ekonomisk balans.	63%	100%
			  Avhopp Komvux (exkl SFI).		20%

Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	 Ett gott bemötande, en god arbetsmiljö och goda anställningsvillkor ska präglar arbetsklimatet i våra verksamheter.	  Nöjd medarbetarindex NMI 84%
			  Frisknärvaron ska öka 89,7 95,2%
			  Lärarbehörighet inom Förskolan 65% 66%
			  Lärarbehörighet inom fritidshem 83%
			  Lärarbehörighet inom f-klass, grundskola, gym och Komvux. 83,5% 85%
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 97,3% 93%
			  Trygghet och trivsel, vårdnadshavare 97% 87%
			  Ökad skolnärvaro (antal elever) 18 10
			  Fullföljda studier på gymnasiet 87% 90%

Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse

Analys

En kortfattad analys ger vid handen att vi överlag redovisar goda värden även om vi inte når alla högt ställda mål. En översyn av styrtalet behövs då relevansen idag känns låg i delar.

I något fall har dessutom tiden gjort att vi inte riktigt kan tolka resultaten på ett säkert sätt. Detta gäller exempelvis individuella framsteg för en grupp elever. I fråga om genomströmning av SFI-elever har en central förändring medfört att den utbildning vi tidigare klarade på 24 veckor nu tar 25 veckor genom införande av en obligatorisk praktikvecka.

Vi upplever inte det som rapporterats i medierna om "försvunna" elever från vuxenutbildningen då vi vet anledningarna vid avhopp/avslutade studier.

Inriktningen är att ta fram ett betydligt färre antal styrtalet och då i ett gemensamt arbete mellan politiker och tjänstemän. Målsättningen är att dessa få och relevanta mål ska göras väl kända i hela organisationen och att en rapportering ska ske till nämnd.

Slutsats

Vi kan konstatera att vi har en spännande tid framför oss. Mycket positivt i form av nybyggnader, ombyggnader och uppfräschningar av lokaler och utemiljö. Vidare har vi nytillsatta funktioner som vi förväntar oss mycket av såsom en lärarassistent på Carl Johanskolan och en IKTstrateg/utvecklingsledare på förvaltningsnivå.

Vi hoppas på att kunna komma igång med pilotprojektet med en - till - en datorer i förskoleklass.

Vi har svårösta problem inom lokalförsörjningen men en god anda råder.

Vi behöver också hitta en fungerande strategi för att råda bot på en del arbetsmiljöproblem.

Förväntad utveckling

Elevtalen fluktuerar mycket lite de kommande, överblickbara åren. För Karlsborgs skull hoppas vi på ett utökat antal barn i jämförelse med dagens statistik där vi relativt snabbt kan komma att behöva bygga ut förskoleverksamheten men där grundskolan har marginaler.

Vi avvaktar vad den aviserade utökningen av Försvarmaktens verksamhet kan föra med sig.

Långsamt men säkert utökas samarbetet mellan kommunerna i Skaraborg rörande skolfrågor.

Vi blir mer kostnadseffektiva och kvaliteten ökar samtidigt som sårbarheten minskar.

I Karlsborg måste vi fokusera mer på vårt statliga uppdrag emot ökad digitalisering. Vi behöver satsa på kompetensutveckling för personalen inom detta område och säkra rutinerna för en hållbar tillgång på hårdvara. Övergången till Skövde IT kommer säkert att innebära en ansträngande period initialt men sedan kommer vi att känna av fördelarna med att tillhöra en större organisation.

Vi ska verka för att bibehålla de goda resultaten i form av bland annat höga meritvärden men förbättra arbetsmiljön och då avses såväl den fysiska som den psykosociala.

Socialnämnden

Nämndsordförande:	Monica Staudinger (C)
Förvaltningschef:	Sandra Peters
Antal årsarbetare:	206

Delårets verksamhet

Boende/besökare

Under våren har verksamheten präglats av coronapandemin. Åtgärder har vidtagits för att förhindra smittspridning inom socialnämndens verksamheter, bl.a. besöksförbud på Haganäset, stängda verksamheter och andra anpassningar för att hålla avstånd. Annan planerad verksamhet och utvecklande aktiviteter har fått stå tillbaka till förmån för att klara av pandemin. Åtgärderna har visat sig vara effektiva, då verksamheten klarat sig förhållandevis bra ur ett smittspridningsperspektiv.

Den antagna värdegrunden (respekt, bemötande och självbestämmande) ska genomsyra hela verksamheten. Dock var det ett tag sedan värdegrunden arbetades fram och en revidering ska göras under året. Det är viktigt för socialnämnden att dess verksamheter är väl kända och lättillgängliga. Värdegrunden ska användas i marknadsföringen av nämndens verksamheter. En viktig kanal är hemsidan och därför är det viktigt att informationen är lättillgänglig, uppdaterad och med lokal anknytning. Under coronapandemin har mycket information lagts upp på hemsida och via sociala medier, för att förse invånarna med aktuell information.

Ekonomi

Att arbeta förebyggande med tidiga insatser i egen regi samt att ha ett rehabiliterande förhållningssätt är en nyckelfaktor för budget i balans. Detta har skett bland annat genom föräldraskapsstöd på familjecentralen, senior sportschool, en länsgemensam handlingsplan för suicidprevention, utveckling av Volontär Karlsborg mm.

En annan faktor är intern och extern samverkan. En ny organisation som främjar samverkan infördes 1 januari. Heltid som norm innebär att personal samverkar mer över gränserna. Samverkan mellan socialtjänsten och AME har inneburit att flera personer med ekonomiskt bistånd har fått bättre förutsättningar att komma till egen försörjning. Ett projekt avslutades i början av året där syftet var att skapa en plattform för försäljning av LSS-boendeplatser mellan kommunerna i Skaraborg.

Beslut om kostnadsbesparande åtgärder fattades av socialnämnden i april då prognosen visade på negativt utfall. Coronapandemin gör budgetläget osäkert.

Medarbetare












Under 2020 ska heltid som norm vara infört i hela förvaltningen. Tre arbetsplatser på Haganäset har infört arbetssättet. Coronapandemin har ställt stora krav på alla medarbetare. Utbildning i basala hygienrutiner och användning av skyddsutrustning har stått i fokus. Högre sjukfrånvaro än normalt är registrerat pga striktare sjukskrivningsregler. Cirka 150 personer har testats för covid-19 på kommunens egna testmottagning (regi av AME)







Samhällsutveckling

Socialförvaltningen jobbar med sociala hållbarhetsplanen.

En viktig del av att bidra till samhällsutvecklingen är hur förvaltningen arbetar med att använda sig av digitala lösningar. Under coronapandemin har fler möten hållts digitalt. Nytt verksamhetssystem har införts under första halvåret. Tillsynskameror i hemvården är beställda, men ej införda ännu. Projekt "resurssmart äldreboende" pågår i samverkan med Göteborgs Regionen.

Måluppfyllelse

Perspektiv	Kommunfullmäktiges mål	Nämndens mål	Styrtal	Utfall	Målvärde
Boende/Besökare	Karlsborgs kommun ska vara attraktiv för både boende och besökare.	 Socialnämndens verksamheter ska vara välkända och lättillgängliga för boende och besökare. värdegrunden ska säkerställa gott bemötande och god kvalitet i alla kontakter mellan socialförvaltningen, boende och besökare.	  Resultat av brukarenkät ska visa att minst 90% ska vara nöjda.		90
			  Minst 80% av personer som svarat på webbplatsundersökningen har hittat det som söktes.		80%
Ekonomi	Karlsborgs kommuns samlade ekonomiska resultat ska motsvara minst 1 % * av skatter och generella statsbidrag.	 Socialnämndens budget ska vara i balans.	  Positiv prognos/bokslut.	-1 700	0
Medarbetare	Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	 Genom långsiktiga och kompetenshöjande insatser, systematiskt arbetsmiljöarbete samt hållbar löneutveckling göra Karlsborgs kommun till en attraktiv arbetsplats.	  Resultat i medarbetarenkät ska visa på ett HME-index på minst 80%.		80

Samhällsutveckling	Karlsborgs kommun ska vara en socialt hållbar kommun.	 Karlsborgs kommun ska vara ett socialt hållbart samhälle med goda boendemiljöer där alla kommuninvånare får 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.	2	2
		 Socialnämnden ska arbeta för att minska verksamheternas klimatpåverkan.	 — Minnska mat- och restavfall under 2020 med 5%.		5%

Sammanfattande bedömning av måluppfyllelse

Analys

Under första tertialet har arbetet präglats av coronapandemin. Arbetssätt har fått ändras, informationen från olika myndigheter har flödat och många nya rutiner har skapats. Detta har utmanat organisationen oerhört. Många medarbetare har visat prov på kompetens, vilja till förändring och engagemang. Det har även påverkat förvaltningens brukare och deras anhöriga. Besöksförbudet på Haganäset har bidragit till att anhöriga inte kan hälsa på sina närstående. Verksamheter har fått stänga ner på grund av besöksförbud och risk för smittspridning.

Samtidigt har förvaltningen ändå drivit verksamheten framåt genom att tex införa ett nytt verksamhetssystem, utöka samverkansmöjligheter, utrett avvikelser, genomfört digitaliseringsprojekt, genomfört åtgärder för att minska budgetunderskott, påbörjat arbetet att minska matsvinn, påbörjat heltid som norm och planerat inför sommaren.

Slutsats

Det arbete som bedrivits för att minska smittspridning, säkra personalförsörjning, säkra tillgång till skyddsutrustning och säkerställa att insatser kan genomföras enligt beslut har visat sig vara effektiva. Smittspridningen har legat på en väldigt låg nivå i verksamheten jämfört med andra kommuner. Personalförsörjningen har säkrats upp under våren tack vare omfördelning av befintliga resurser, egentester av personal och effektiv rekrytering av nya vikarier. Semesterperioden har planerats, men bemanningen var skör. Skyddsutrustning har alltid funnits tillgänglig av tack vare engagemang och uppfinningsrikedom. Även om vissa insatser inte kunnat genomföras inom ramen för den normala verksamheten, har anpassningar gjorts för att ändå försöka tillgodose behoven.

Förväntad utveckling

Boende/besökare

Förhoppningen är att verksamheten ska kunna återgå till det normala och att besöksförbudet kan hävas. 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

Utfallet av kostnaderna för coronapandemin ska sammanställas under hösten. Vissa kostnader kommer kunna återsökas och kan därmed påverka budgetutfallet stort. Ökade behov leder till ökade volymer. Detta måste mötas av att verksamheten ständigt effektiviseras och att budgeten anpassas till uppdrag och verksamhet.

Medarbetare

Coronapandemin har medfört att förvaltningens medarbetare har jobbat hårt. 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.

Heltid som norm ska införas i hela förvaltningen. En plan för kompetensförsörjning ska tas fram.

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, arbeta för anpassat kultur- och fritidsutbud och säkerställa invånarnas delaktighet och möjlighet till inflytande.

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

AB Vaberget

Ordförande:	Catarina Davidsson
VD:	Anders Johansson
Antal årsarbetare:	0

Delårets verksamhet

Boende/besökare

AB Vaberget är moderbolag i kommunens bolagskoncern. Bolaget svarar för ägarstyrning och samordning inom bolagskoncernen. Bolaget bedriver dock ingen egen verksamhet.

Ekonomi

Årsprognosen visar på ett underskott (-117 tkr) före bokslutsdispositioner, vilket är något sämre än fastställd budget för 2020 (-61 tkr). Orsaken är högre revisionskostnader (ett revisionsuppdrag för året gällande styrdokument).

Medarbetare

Bolaget har ingen egen personal anställd och har då enbart styrelse. Kommunstyrelsen tillhandhåller vd-funktionen.

Samhällsutveckling

Förslag till individuellt ägardirektiv för AB Vaberget år 2021 kommer behandlas av kommunfullmäktige.

Utvecklingstendenser

Boende/besökare

AB Vaberget är moderbolag i kommunens bolagskoncern. Bolaget svarar för ägarstyrning och samordning inom bolagskoncernen. Bolaget bedriver dock ingen egen verksamhet.

Ekonomi

Den långsiktiga strategin är att stärka de enskilda bolagens ekonomi och därmed hela bolagskoncernens ekonomiska ställning.

Medarbetare

För närvarande inga förändringar planerade.

Samhällsutveckling

AB Vaberget kommer fastställa individuella ägardirektiv 2021 för dotterbolag. Även revidering av de gemensamma generella ägardirektiven kommer att behandlas på kommunfullmäktige

Samordning och utveckling av bolagens verksamheter kommer fortsatt att vara i fokus

Karlsborgs Energi AB

Ordförande:	Rolf Andersson
VD:	Joakim Ahlin
Antal årsarbetare:	20

Delårets verksamhet

Året ser stabilt ut och följer budget och prognos väl. Bolaget är hårt belastat av alla projekt med fiberutbyggnad och nyproduktion i Parken. Med begränsningar i personalen tvingas bolaget dra ner på externa installationsjobb.

Omsättning har ökat liksom direkta kostnader men det är bara effekter av en ändrad prismodell för stadsnätsaffären. Resultatmässigt har det ingen påverkan. En justering av internettjänster har aviserats och medför att låga hastigheter tas bort på grund av dålig lönsamhet och en högre hastighet erbjuds.

Bolaget har sökt bidrag från länsstyrelsen för att bygga ut fibernät i utpekade områden.

Bolaget tar idag ut cirka 80% av det utrymme som ges på elnätsavgiften.

Utvecklingstendenser

Under 2021 kommer investeringstakten i bolaget avta och det kommer att ges tillfälle för att färdigställa och öka marknadsföringsarbetet på det nät som bolaget byggt ut.

Sommaren 2021 har vi nått målet på 95% bredbandsuppkoppling med 100 Gb eller bättre.

Karlsborgs Energi Försäljning AB

Ordförande:	Rolf Andersson
VD:	Joakim Ahlin
Antal årsarbetare:	0

Delårets verksamhet

En varm våren i kombination av fallande priser medför att årets tre första månader medfört en förlust inom Hjo, Tibro och Karlsborgs (HjoTiBorg) energi försäljningsbolag. Beroende på resterande del av året är ett resultat strax över noll ett realistiskt mål. Förra gången detta hände var 2010 och bolaget har sedan dess dragit nytta av den volymrisk som vi har idag.

Utvecklingstendenser

Samarbetet inom HjoTiBorg har idag byggt mycket på den kompetens som Per-Olof Westlin besitter. Vi har kvar den 2021 ut men sedan måste vi ha en annan lösning. Diskussioner pågår om hur vi bäst löser detta. En modell med riskfri handel är alltid möjlig med då kommer KEFAB att gör ett litet överskott årligen men inte i nivå med exempelvis 2019.

Karlsborgs Värme AB

Ordförande:	Rolf Andersson
VD:	Joakim Ahlin
Antal årsarbetare:	0

Delårets verksamhet

Under året har investeringar skett i ny lastare och en våg för att ge fler leverantörer möjlighet att leverera råvara. Byte av råvaruleverantör har skett med start 1 augusti med priser lägre än tidigare. Årets revision är klar men gott utfall. En prishöjning slår till 1 november. Trots lite mildare än normalt kommer bolaget lämna ett positivt resultat.

Utvecklingstendenser

Ett fortsatt arbete med processerna kommer att förbättra resultatet om än inte till tidigare års nivåer. I längden kommer råvarupriserna stiga samtidigt som det sker en teknikutveckling på värmepumpsalternativen som ger lägre priser. På sikt är en samverkan med Statens Fastighetsverk en nödvändighet för både oss och dem.

AB Karlsborgsbostäder

Ordförande:	Rolf Andersson
VD:	Joakim Ahlin
Antal årsarbetare:	10

Delårets verksamhet

Delåret har följt budgeten utan större avvikelser. Hotell Gästis är medräknat i prognosen. Nyupplåning har skett för fastighetsköp och nybyggnation.

Utvecklingstendenser

2021 kommer präglas av nybyggnationen Solviken som påbörjas hösten 2020. En större fasadrenovering ska påbörjas på fastigheten Hägern (Mallorcahuset) där även balkongerna innefattas.

Samordningsplanerna med kommunen fortgår rörande ekonomitjänst och ekonomisystem.

Visit Karlsborg AB

Ordförande:	Torbjörn Colling (M)
VD:	Jarl Karlsson
Antal årsarbetare:	8

Delårets verksamhet

Karlsborgs Turism AB:s verksamhet består av besöksservice personlig och digital, upplevelse verksamhet på Karlsborgs Fästning, besöksmålsutveckling, evenemang, marknadsföring.

Bolaget marknadsför kommunens besöksmål och evenemang samt producerar informationsmaterial i form av broschyr, annonser, webb, sociala medier, influencers, TV- reklam. Bolaget arrangerar evenemang som tex nationaldagsfiranden, föreläsningar, konserter, i egen regi dels i samverkan med näringslivet, föreningar och Karlsborgs handel mm.

Karlsborgs Turism AB bemannar Infocenter året runt. Under sommaren hålls turistbyrån, biljettkassa vid fästningen öppet och en försäljningsbod med uthyrningsverksamhet. En dag i veckan under sommaren bemannar bolaget även huvudentrén i Tiveden.

Bolagets egna största verksamhet är upplevelseverksamheten på Karlsborgs Fästning.

2020 har varit ett mycket ovanligt år för bolaget som det har varit för de flesta som är verksamma i besöksbranschen. Året inleddes mycket bra och var vi väl förberedda för en ny spännande säsong och med många nya verksamheter i kommunen. När ”Coronan” kom som då blev det tvärstopp och oroligt om hur våren sommaren och framtiden skulle bli både för bolagets egna verksamhet och besöksnäringen i sin helhet.

Bolagets personal i samverkan med samarbetspartner började omedelbart att fundera på hur man skulle kunna ställa om och situationsanpassa verksamheten. Extra fokus lades på naturen och dess upplevelser och evenemangen gjordes digitala, guideverksamheten omorganiserades med justerat manus och mindre grupper.

Nu med facit i hand så blev detta en mycket bra omställning och sommaren blev en mycket bra sommar för bolaget och övriga besöksnäringen i Karlsborg.

Utvecklingstendenser

Besöksnäringen är en stor och viktig verksamhet för Karlsborgs kommun. Kommunen har unika tillgångar för turismen och har en stor potential att utveckla den turistiska verksamheten vidare.

Karlsborgs stora besöksmål och reseanledningar till Karlsborg är bla Karlsborgs Fästning, Tiveden, Göta-kanal, Forsviksbruk, Vättern-vatten och sjölivet samt våra stora evenemang.

Karlsborgs Fästning har ett antal starka värden som är kopplade till själva attraktionen/sevärdheten. Karlsborgs Fästning är vårt största besöksmål i kommunen där också Karlsborgs Turism AB har sin största verksamhet med olika typer av guidningar, äventyr och lokaler. Fästning är redan idag välkänt och har många besökare vilket tyder på god attraktivitet men man borde kunna ge besökarna en ännu positivare upplevelse än vad de får idag med fler olika typer av upplevelser som riktat till olika ålderskategorier och intressen.

Det är också en stor efterfrågan på ”outdoorturism” och ”kulturturism”, likaså råder det viss brist på serviceverksamhet inom parkering-rasta, äta-bo områdena. Det är också stor brist på transportfunktioner från centralorten ut till våra besöksmål och närliggande kommuner. Dessa områden bör snarast utvecklas.

Då efterfrågan och fler besökare vill ut i naturen så behöver även vi utveckla service och informationsmaterial för att tillgodo se de krav som ställs.