

ÅRSREDOVISNING

2019

SKARA KOMMUN



SKARA



100% LED

SNABBFAKTA

Kommunen	2019
Folkmängd	18 837
Kommunal skattesats	21,10
Årets resultat (mnkr)	-2,7
Investeringar (mnkr)	134,9
Soliditet (%)	38%

HUNDRALAPPEN



Så här används hundra kronor i skatt till Skara kommun

BEFOLKNINGS- UTVECKLING



-2,7 mnkr
Årets resultat
2019



Innehåll

BILAGA

MÅLUPPFÖLJNING 2019
Nämnder, styrelser och bolag.

FRAMSIDESFOTO

Djäknehuset förvandlades till Skara Stadshus.

Till vänster: Ombyggnad av ett landmärke.
Gamla vattentornet rustades upp.

1	SKARA VISION 2025.....	6				
2	ORGANISATION OCH POLITIK			5	RÄKENSKAPER	
	Kommunstyrelsens ordförande har ordet	8			Resultaträkning kassaflödesanalys	42
	Organisationsschema	9			Balansräkning	46
	Mandatfördelning i fullmäktige	9			Borgen och övriga ansvarsförbindelser	47
3	OMVÄRLD				Soliditet.....	47
	Internationell ekonomi	12			Driftsredovisning	48
	Svensk ekonomi	12			Nämndernas prognossäkerhet	49
	Regional ekonomi	13			Investeringar	50
	Kommunsektorn	15			Exploateringsredovisning	52
	Skara kommun	14			Framtida ekonomiska utmaningar.....	54
	Befolkning	15			Noter (Tkr)	55
	Boende	16			Begreppsförklaringar	59
	Näringsliv	16			Redovisningsprinciper	60
	Infrastruktur och kommunikationer	17			Tioårsöversikt	62
	Arbetsmarknad och integration	17			10 år i sammandrag	62
	Viktiga framtidsfrågor	18		6	VERKSAMHET	
	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE				Kommunfullmäktige	69
4	Väsentliga händelser under räkenskapsåret	23			Revisionen.	70
	Händelser efter räkenskapsårets utgång	23			Valnämnden	70
	God ekonomisk hushållning	24			Kommunstyrelsen	71
	Personalredovisning	29			Nämnden för Service och Teknik.....	75
	Målsättning.....	29			Barn- och utbildningsnämnden	78
	Ledarskap	29			Omsorgsnämnden	81
	Rekrytering	31			Kultur- och fritidsnämnden	84
	Arbetsmiljö och hälsa	29			Miljö- och byggnadsnämnden	86
	Kompetensförsörjning	31			Centrumbostäder i Skara AB	87
	Personal	31			Skara Energi AB	89
	Löner och arvoden	33			Revisionsberättelse	90
	Kvalitetsredovisning	34				
	Medborgarundersökning.....	36				
	Miljöredovisning	37				
	Folkhälsoredovisning	39				

SKARA VISION 2025

TILLSAMMANS SKAPAR VI DET GODA LIVET FÖR INVÅNARNA I SKARA KOMMUN

En välfärd med god kvalitet är självklar. Men vi vill mer än så. Vi vill skapa attraktionskraft! Både inom och utanför kommunen. I visionen har vi pekat ut utvecklingsområden där Skara har extra stor potential. Vi ska ha mod att prioritera och lägga kraft på det som behövs, nu och framåt:

- I SKARA ÄR VI STOLTA
- LIVSSTILEN SOM KONKURRENSKRAFT
- VI FRÄMJAR ENTREPRENÖRSKAPET
- SJÄLVKLART HÅLLBART

I SKARA ÄR VI STOLTA

År 2025 genomsyras Skara av en stolthet. Som invånare trivs vi med att leva och bo i Skara. Vi inser vad det är som gör Skara speciellt. I Skara kommuns organisation är vi stolta över vårt arbete och vi motiveras av ett tydligt och visionärt ledarskap. Vi vågar göra prioriteringar och val utifrån vår situation. Skara har hittat sin egen väg framåt. Tillsammans bidrar vi alla till att stärka varumärket Skara både i och utanför kommunen.

LIVSSTILEN SOM KONKURRENSKRAFT

I Skara är det lätt att få familje- och yrkeslivet att gå ihop. Det är nära till allt och man kan kombinera det goda livet på landet med stadens utbud. Här finns mötesplatser för kreativitet, gemenskap, fritid och företagande. Hos oss finns tid att njuta och plats för alla. Det äkta och det okonstlade finns ständigt närvarande i den vackra naturen, i våra levande kulturmiljöer och i den närproducerade maten. Bra kommunikationer och snabba uppkopplingar tar oss ut i världen och hem igen. Skara är en kreativ och livskraftig kommun mitt i Skaraborg som erbjuder en attraktiv livsstil i tiden.

VI FRÄMJAR ENTREPRENÖRSKAPET

I Skara är kreativitet och entreprenörskap givna inslag i vardagen – i alla åldrar. Barn och unga uppmuntras att prova nya saker och att utveckla sina förmågor och talanger. I Skara finns en mycket väl fungerande samverkan och dialog med näringslivet. Skolan har ett givande samarbete med högre utbildning och arbetsliv. Därför är möjligheten att starta eget företag ett lika självklart val som fortsatta studier och anställning efter studenten. Skara har blivit hela Sveriges förebild för grön innovation och landsbygdsnärings. Det driver på en spännande samverkan mellan landsbygdsentreprenörer som syns på många håll i kommunen.

SJÄLVKLART HÅLLBART

I Skara är det självklart att vi skyddar miljön och använder energi och naturresurser på ett effektivt vis. Våra hållbara vanor gör oss till ett föredöme som stärker normer och värderingar. Både på landsbygden och i staden finns goda möjligheter till att försörja sig. Skara kommun har en stabil ekonomi, och vi tar vara på lokala produkter och tjänster. Vi har en långsiktigt hållbar tillväxt. Folkhälsan är god. Det finns ett starkt socialt skyddsnät och ett aktivt civilsamhälle där föreningslivet spelar roll. Våra invånare mår bra och deltar i samhället – oavsett bakgrund och livsstil. Det får hela Skara att må bra.

TILLSAMMANS GÖR VI DET MÖJLIGT!

2

ORGANISATION OCH POLITIK

Under avsnittet Organisation och politik finns kommunstyrelsens ordförandes inledande ord till 2019 års årsredovisning samt information om hur Skara kommun är organiserad och hur den politiska mandatfördelningen i kommunfullmäktige ser ut.

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	8
Organisationsschema	9
Mandatfördelning i fullmäktige	9

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Tillsammans med hela kommunsverige står Skara inför en rad utmaningar. Det är glädjande att allt fler får leva allt längre och kan leva aktiva liv upp i hög ålder. Det är också mycket bra för vår samhällsgemenskap att vi får fler barn och ungdomar, och att fler vuxna väljer att fortsätta att utbildas för ett flexibelt arbetsliv. Samtidigt kräver det att vi står väl förberedda att erbjuda hållbar och hög kvalitet i välfärden, medan förhållandet mellan den befolkning som arbetar och betalar skatt, och den del som befinner sig i utbildning eller har avslutat sitt arbetsliv innebär krav på omställning.

2019 avslutas med ett resultat på - 2,7 miljoner. De första prognoserna förvarnade om ett underskott på ca 40 miljoner. Alla medarbetare i Skara har gjort ett tufft, omfattande och otroligt skickligt arbete med att få ett resultat i balans, samtidigt som kvaliteten i verksamheterna har bibehållits. Årets resultat visar att Skaras verksamheter besitter fantastisk kompetens och vilja till utveckling. Genom att krympa underskotten till nära nog ett nollresultat går vi stärkta in i de kommande årens utmaningar. Detta arbete genomfördes utan skattehöjning i Skara, vilket gav det nödvändiga utrymme för satsningar som budgeten för 2020 innehåller.

I Skara har under 2019 många viktiga beslut fattats som ger var och en som bor och verkar i Skara ännu bättre service, trygghet och valmöjligheter. Arbetet med att få ett nytt särskilt boende i Skara är i full gång, nya förskolor byggs, förberedelserna för ett trygghetsboende i centralt läge pågår i hög fart. Skaras näringslivsklimat har under 2019 gjort ett rekordkliv uppåt, allt fler väljer att investera och skapa möjligheter i vår vackra kommun med dess gynnsamma läge vid E20, mitt i världen.

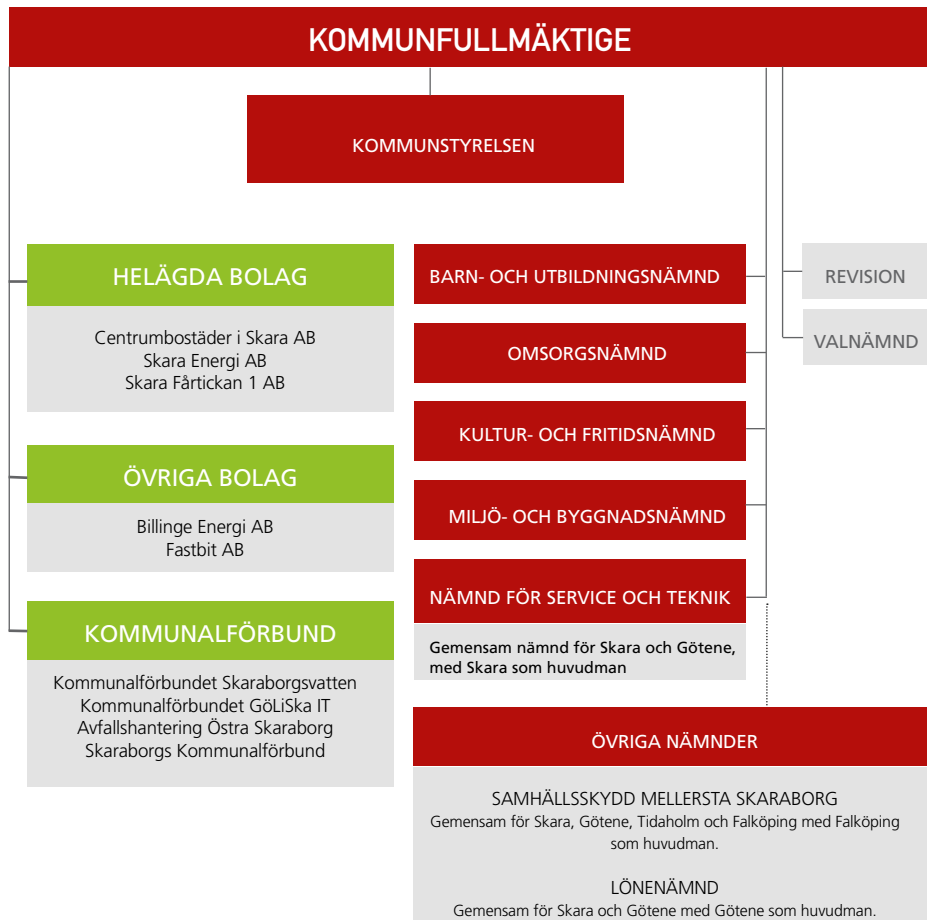


Jag vill framföra ett varmt tack till alla medarbetare, företagare, invånare som på olika sätt bidrar till vårt gemensamma Skara. Vårt framstående föreningsliv, innovativa och ansvarstagande näringsliv och väl upparbetade samarbete mellan alla delar av samhället är en del av det som gör Skara unikt. Tillsammans står vi starka och beredda att ta nästa steg mot en spännande framtid.

YLVA PETERSSON
Kommunstyrelsens ordförande

SKARA KOMMUNS POLITISKA ORGANISATION

Organisationsschema vid årsskiftet 2019/2020



KOMMUNFULLMÄKTIGE



**KOMMUNFULLMÄKTIGES
ORDFÖRANDE**

Jan-Olof Bohlin (m)

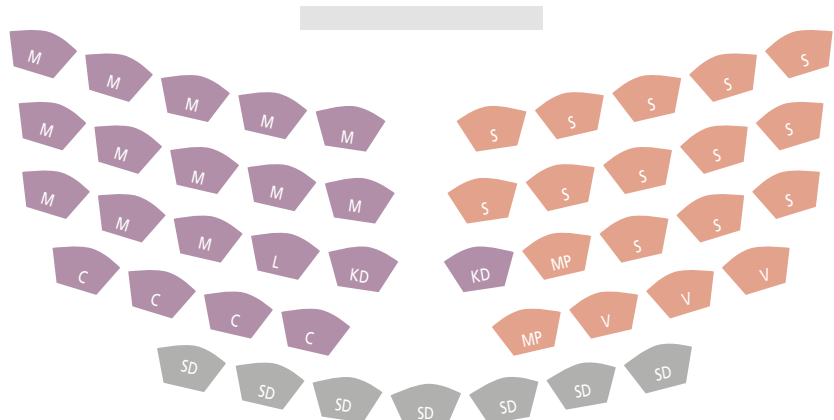
MANDATFÖRDELNING I FULLMÄKTIGE

Vid årsskiftet 2018/2019 består den politiska ledningen i Skara kommun av Moderaterna, Centerpartiet, Kristdemokraterna och Liberalerna. Tillsammans har partierna 20 av kommunfullmäktiges 45 mandat.

Sven-Olof Ask
1:e vice ordförande

Jessica Bredenberg
2:e vice ordförande

PARTI	MANDAT
Moderaterna	13
Socialdemokraterna	13
Sverigedemokraterna	7
Centerpartiet	4
Vänsterpartiet	3
Miljöpartiet	2
Kristdemokraterna	2
Liberalerna	1





3

OMVÄRLD

Under avsnittet Omvärld finns information och statistik om Skara kommun och om omvärlden. Här går att läsa om sådant i vår omvärld som påverkar oss och som kommunen måste förhålla sig till i sin verksamhet. Här går även att ta del av kommunens befolkningsutveckling och viktiga framtidsfrågor.

Internationell ekonomi	12
Svensk ekonomi	12
Regional ekonomi	13
Kommunsektorn	14
Skara kommun	14
Befolkning	15
Boende	16
Näringsliv	16
Infrastruktur och kommunikationer	17
Arbetsmarknad och integration	17
Viktiga framtidsfrågor	18

OMVÄRLD

INTERNATIONELL EKONOMI

Det senaste dryga året har tillväxten i världsekonomin bromsat in. Såväl tillväxten för global BNP som för världshandeln påvisar avmattningen. Osäkerhet råder huruvida omvärldskonjunkturen fortsätter bromsa in eller om en vändpunkt väntar, med efterföljande högre global tillväxt.

Utsikterna för världsekonomin tycks vara tämligen svaga. Några riskfaktorer, som präglat makrorapporteringen 2019, kan möjligen ses som mindre ”akut osäkra” i ett kort perspektiv. Exempelvis kan ”fas-1-avtalet” medge en viss förbättring av handelsrelationen mellan USA och Kina. Och ”Brexit” ledde ju under 2019 heller inte till några stora konsekvenser för varken finansmarknaden eller den europeiska ekonomin. Sådana ”goda nyheter” kan möjligen ingjuta viss optimism bland företag och hushåll världen över.

GLOBAL TILLVÄXT FÖRBLI SVAG 2020

Nya bakslag har också tillkommit i början av 2020. Ett sådant är de störningar som nu rapporteras i samband med Coronaviruset. Sannolikt kommer smittan sätta tydliga avtryck i statistik för årets första kvartal, inte minst i de värst drabbade regionerna i Asien, men sannolikt också på global nivå då Kina och Asien är så tongivande för världshandeln.

En avgörande faktor för fortsatt svag global tillväxt är även det begränsade utrymme för expansiv penning- och finanspolitik som syns på flera håll.

SVENSK EKONOMI

Varken hushållens eller den offentliga sektorns konsumtion framstår som troliga draglok för någon markant acceleration i efterfrågetillväxten – inte heller investeringarna. Den svaga produktionstillväxten antas medföra en gradvis allt svagare arbetsmarknad, i linje med den svagare utveckling som syns sedan 2018.

Sverige har de senaste åren gynnats av stark export, bland annat tack vare kronförsvagningen. Under 2019 började dock världskonjunkturen vika, på grund av den osäkerhet som har rått kring bland annat Brexit och handelskrig. Detta drabbar i särskilt hög grad den svenska exportmarknaden, vilket innebär att tillväxten inte har samma förutsättningar att få ett positivt stöd från exporten. I Europa, liksom i Sverige, är penningpolitiken som motmedel i relativt hög grad uttömd. Det gör att staterna måste använda finanspolitiska medel för att stimulera ekonomin. Det osäkra läget samt svaga statsfinanser gör dock att många länder avvaktar men svaga statsfinanser gäller inte Sverige, som har en låg Maastrichtskuld och ett positivt offentligfinansiellt sparande under de senaste åren. Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, räknar i

prognoserna med underskott i den offentliga sektorns finansiella sparande från och med år 2020 och åren därefter. Det beror på att kommunsektorn har ett stort underskott och att staten kommande år i stort sett bara kommer att ha balans mellan inkomster och utgifter.

DEMOGRAFIN STÄLLER HÖGA KRAV PÅ KOMMUNSEKTORN FINANSER

I likhet med SKR, har andra prognosinstitut och organisationer konstaterat att befolkningsförändringar ställer höga krav på kommunernas och regionernas finansiering kommande år. I juni presenterade Finansdepartementet en analys som visade att med oförändrat välfärdsåtagande skulle gapet mellan intäkter och kostnader öka till 90 miljarder kronor år 2026. Skälet är att kostnaderna per invånare för barn, unga och äldre är så pass mycket högre än för befolkningen i arbetsför ålder och att det är just de äldre och unga som ökar snabbt under den kommande tioårsperioden. Dessutom kommer största delen av intäkterna från skatt på arbete, och den arbetsföra delen av befolkningen ökar väsentligt långsammare.

Normalt sett sker en tillfällig nedgång av sysselsättningen i samband med ekonomiska kriser, vilket påverkar skatteintäkterna till kommuner och regioner negativt under några år. Sedan finanskrisen 2008–2009 har antalet arbetade timmar utvecklats mycket positivt i förhållande till det demografiska trycket. Kommande år ser vi dock att utvecklingen blir den omvända när det demografiska trycket ökar medan sysselsättningen, av både demografiska och konjunkturella orsaker, inte längre kan växa i samma takt som tidigare.

ÄN HAR SVERIGE INTE LÅGKONJUNKTUR

Hur man än väljer att sammanfatta tillståndet för den svenska samhällsekonomin i stort syns ännu ett hyfsat starkt konjunkurläge. Detta blir slutsatsen om man tittar på industrins kapacitetsutnyttjande och arbetsmarknaden, men också utifrån mått som syftar till att sammanfatta resursutnyttjandet i hela ekonomin.

Sammanfattningsvis beräknas en period av ihållande svag BNP-tillväxt i Sverige. Liksom för 2019 beräknas BNP i år öka med omkring 1 procent, betydligt lägre än den trendmässiga tillväxten.

STARKA STATSFINANSER GER FINANSPOLITISKT MANÖVERUTRYMME FRAMÖVER

SKR beräknar att det finansiella sparandet i offentlig sektor 2019 hamnar på 0,4 procent av BNP. Överskott inom framförallt statlig sektor uppväger kommunsektorns negativa sparande.

Vad man nu ser framöver är konjunkturavmattningens effekter på de offentliga finanserna. Under 2020 och nästa år försämras därmed statens finanser relativt snabbt, vilket leder till underskott för den offentliga sektorn som helhet. Trots det fortsätter den konsoliderade bruttoskulden, Maastrichtdefinitionen, för hela den offentliga sektorn att minska som andel av BNP dvs. BNP i löpande priser stiger alltså snabbare än skulden.

SKR kalkylerar med ett oförändrat välfärdsåtagande för kalkylåren 2022–2023. Det innebär att man räknar med oförändrad ersättningsgrad i transfereringssystemen, en kommunal konsumtion som följer den demografiska utvecklingen samt offentliga investeringar som till stora delar följer BNP-tillväxten. Trots ökade offentliga utgifter så landar Maastrichtskulden under 35 procent av BNP, vilket är målnivån i det nya finanspolitiska ramverk som gäller från och med 2020.

Slutsatsen blir att det finns både utrymme och goda konjunkturmässiga skäl att stärka kommunsektorns inkomster. Ofta framhålls åtgärder som stärker offentliga investeringar och konsumtion som högeffektiva för att stötta konjunkturen. Utöver den strukturella/långsiktiga resursfrågan för kommuner och regioner torde det alltså finnas synnerligen goda skäl kommande år att stärka resurserna i kommunsektorn utifrån den svagare konjunkturen.

REGIONAL EKONOMI

Västra Götalandsregionen har fortfarande en förhållandevis stark konjunktur. Under hösten 2019 har det endast skett en minimal nedgång vilket visar att näringslivet i länet är motståndskraftigt. Läget inom industrin och företags-tjänsterna har dämpats något men i gengäld har handeln ökat upp och byggkonjunkturen är fortsatt stark.

Konjunkturindex för Västra Götaland, som kan variera mellan –100 och +100, minskade hösten 2019 från +22 till +18. Det var tredje mätningen i rad med en nedgång och förstärker bilden av en mindre konjunkturavmattning i länet. Fortfarande är läget något starkare än normalt men konjunkturindex ligger nu ganska nära sitt historiska genomsnitt.

Det var framförallt dämpningar inom industrin och företagstjänster som låg bakom nedgången under hösten 2019. För dessa branscher har läget gått från starkare än normalt till normalläge. Däremot stärktes konjunkturen betydligt inom sällanköpshandeln. Det noterades även uppgångar för byggbranschen, partihandeln samt transportbranschen jämfört med vårens barometermätningar. Precis som vårens mätningar har bilhandeln lägst konjunkturindex av samtliga huvudbranscher även om det steg några enheter under hösten. Det var små nedgångar i samtliga delregioner i Västra Götaland. Prognoserna för våren 2020 är förhållandevis neutrala där företagen ser ett närmast oförändrat konjunkturläge framför sig. Störst uppsving räknar transportbranschen med men också IT-tjänsteföretagen tror på en märkbar förbättring. Företagen inom bilhandeln tror att konjunkturen på nytt vänder ned.

Sysselsättningen har varit på uppgång i Västra Götaland de senaste åren. Både under våren och hösten har dock antalet anställda i näringslivet endast ökat marginellt. Byggbranschen, företagstjänster samt transportbranschen har utökat personalstyrkan betydligt sedan våren 2019 medan den minskat något inom industrin. Trenden verkar hålla i sig även kommande halvår. Företagstjänster, partihandel, transport och bygg ger de starkaste sysselsättningsprognoserna medan antalet anställda väntas bli närmast oförändrat inom industrin. Totalt sett ökar sysselsättningen fortsatt måttligt enligt företagets prognos.

SKARABORG

Företagens bedömning av konjunkturläget har fortsatt att försämras efter den topp som nåddes för två år sedan. Konjunkturindex för näringslivet som helhet landade under hösten 2019 på +15, vilket trots allt är strax över genomsnittet för de senaste femton åren. En förstärkning av byggkonjunkturen i Skaraborg har bromsat nedgången. På ett halvårs sikt förväntas konjunkturen totalt sett vara oförändrad.

GODA UTSIKTER FÖR TRANSPORTMEDELSINDUSTRIN

Trots positiva förväntningar i vårens enkät fortsatte konjunkturindex för industrin att minska och landade i höst

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
BNP*	2,3	1,2	0,9	1,8	2,1	1,7
Realt skatteunderlag	1,1	1,5	0,5	0,4	1,3	1,0
Timlön	2,5	2,6	2,7	3,0	3,2	3,4
Sysselsättning, timmar*	1,8	0,0	-0,4	0,3	0,7	0,4
Öppen arbetslöshet, nivå	6,3	6,8	7,2	7,3	7,3	7,2
Konsumentprisindex	2,0	1,8	1,8	1,9	2,2	2,4

* Kalenderkorrigerad utveckling
(Källa: Sveriges kommuner och landsting, Ekonomirapporten dec. 2018)

på +7, vilket kan jämföras med +27 våren 2019 och med konjunkturtoppen på +52 hösten 2017. Ett försämrat stämningssläge inom maskinindustrin och i viss mån även inom transportmedelsindustrin har bidragit till nedgången det senaste halvåret. Industrins orderingång har minskat på såväl hemmamarknaden som exportmarknaden, och framför allt inom maskinindustrin har man också noterat minskade produktionsvolymerna.

Det är första gången sedan 2013 som produktionsutvecklingen inom industrin varit på minussidan. Allt fler företag har också minskat personalstyrkan. Kapacitetsutnyttjandet har minskat svagt och ligger nu nära genomsnittet för de senaste åtta åren. Även lönsamheten har fallit successivt och är nu nere på normala nivåer efter ett par år där lönsamheten varit bättre än normalt. Totalt sett väntas en blygsam förstärkning av industrikonjunkturen i Skaraborg på ett halvårs sikt. För transportmedelsindustrin ser dock utsikterna påtagligt ljusa ut med en ökad orderingång och produktionsvolym. Trots det väntas antalet anställda snarast att minska, något som är ännu tydligare för industrin totalt sett. Även inom maskinindustrin räknar man med att orderingången ska öka rätt ordentligt.

HÖGTRYCK I BYGGBRANSCHEN

Under våren skedde en rejäl avmattning av byggkonjunkturen i Skaraborg och konjunkturindex var lägre än i övriga delregioner i Västra Götaland. Under hösten gav byggföretagen i Skaraborg en betydligt ljusare bild och konjunkturen förefaller med ett index på +33 att till och med vara något starkare än i de övriga delregionerna. Företagens starka konjunkturomdömen verkar framför allt ha sin grund i en ökning av stocken av pågående arbeten. Kapacitetsutnyttjandet är högt och nu är det återigen tillgången på arbetskraft snarare än efterfrågeläget som utgör det främsta expansionshindret. Företagen räknar med att byggkonjunkturen försvagas till våren 2020. Orderingången förväntas minska men trots det förväntas stocken av pågående arbeten att öka ytterligare en tid, och en stor del av företagen räknar med att fortsätta öka antalet anställda.

STABILT I SÄLLANKÖPSHANDELN

Konjunkturindex för sällanköpshandeln landade under hösten på +17 och har därmed varit ganska stabilt efter den uppgång som noterades ett år tidigare. Försäljningsvolymerna minskade en del i vårens mätning men har nu ökat igen. Utsikterna för det kommande halvåret antyder dock att den uppgången är tillfällig och konjunkturindex förutspås falla. Antalet anställda har minskat i de två senaste mätningarna och den utvecklingen ser ut att fortsätta även under 2020, men i mindre omfattning. Företagens omdömen om lönsamheten ser förhållandevis positiva ut och fler bedömer lönsamheten som god snarare än som dålig.

(Källa: Konjunkturbarometer för Västra Götaland, hösten 2018)

KOMMUNSEKTORN

KOMMUNERNAS EKONOMI ÄR ANSTRÄNGD

Kommunerna går nu in i ett allt svårare ekonomiskt läge och arbetar med effektiviserings- och besparingsplaner för att få ihop budget och plan för perioden 2020–2022. Redan 2019 var ett tufft år för många kommuner, och ett nittiototal kommuner beräknas redovisa underskott för året. Dessutom menar 79 procent av de tillfrågade ekonomicheferna i SKR:s enkät att ekonomin kommer att vara ännu kärvare under 2020.

Utmaningarna är i år störst inom individ- och familjeomsorg, hemtjänst, ekonomiskt bistånd och särskilt boende. Inom alla dessa verksamhetsområden räknar mer än hälften av kommunerna med att de kommer att ha ett underskott på mer än 1 procent av årets budget. SKR antar att skattesatsen i kommunerna höjs med 5 öre för 2020 och enligt enkätsvaren räknar ett drygt tjugotal kommuner med att de måste höja skatten 2020.

STATLIGA NEDDRAGNINGAR ÖKAR TRYCKET PÅ KOMMUNERNA

Förutom trycket från demografin, framförallt det växande antalet äldre och yngre, måste kommunerna hantera konsekvenserna av att staten dragit ned på sina resurser på ett sätt som övervältrar ansvaret till kommunerna.

Statens neddragning av Arbetsförmedlingen innan det utarbetats något annat alternativ, gör att kommunerna fått ta ett allt större ansvar för arbetsmarknadsfrågor. Dels drar Arbetsförmedlingen ned antalet kontor och dels minskas ersättningen till de arbetsmarknadspolitiska programmen kraftigt. I och med detta dras antalet extratjänster ned, när de precis har börjat användas adekvat i kommunerna som ett sätt att få nyanlända in på arbetsmarknaden.

Ytterligare en fråga som försämrar kommunernas ekonomi är Försäkringskassans striktare tolkningar av personlig assistans och den låga uppräkningsgraden av ersättningen för den statliga personliga assistansen, som bland annat kommunerna utför. Detta har gjort att många kommuner fått ta över ett allt större kostnadsansvar för personer med olika funktionsnedsättningar.

SKARA KOMMUN

De finansiella profiler som årligen upprättas av kommunforskning i väst visar att Skara kommuns finansiella läge och utveckling gentemot de andra ingående kommunerna i Halland och Västra Götalands län som är med i jämförelsen är bra.

Sammanfattningsvis kan konstateras att från 2016 till 2018 har Skara kommun haft ett genomsnittligt resultat före extraordinära poster som uppgår till 2,3 procent av verksamhetens bruttokostnader vilket ger placering i gruppen med ett starkt resultat. Genomsnittet för de deltagande kommunerna är för den korta perioden 2,4 procent. När perioden 2017-2019 analyseras kommer

Skara sannolikt att försämrings sig till ett genomsnittligt värde på 0,6 procent vad gäller resultatnivån och hamna i gruppen med svag resultatnivå.

Skara kommun har i ett längre tidsperspektiv från år 2000 till 2019 haft en resultatnivå som överstiger det resultatmål man haft i kommunen med 51 miljoner kronor vilket motsvarar ca 2,4 procent av skatter och bidrag över perioden vilket presenteras i måluppfyllelse under ekonomiperspektivet.

Skara kommun placerar sig i gruppen varken stark eller svag finansiell ställning som definieras av de kommunerna med en soliditet mellan 0 och 20. Kommunens soliditet, uttryckt som långsiktig ekonomisk styrka, efter pensionsförpliktelser uppgår till 15 procent. Om interna lån inom koncernen räknas bort ökar kommunens soliditet till 19 procent vilket är mer korrekt mått att jämföra med övriga kommuners genomsnittliga soliditetsvärde på 20 procent. På kommunkoncernnivå så har Skara kommun en bättre soliditetsnivå, 25 procent än genomsnittlig soliditetsnivå för ingående kommuner i ovan län som uppgår till 18 procent. Detta indikerar att Skara kommuns bolag har en relativt god ekonomisk ställning gentemot ett genomsnittligt kommunvärde för de medverkande kommunerna.

Skara kommun har ett nyckeltal som har förändrats mycket de senaste åren och det är självfinansiering av investeringar som har gått från ett starkt värde (för Skara var detta genom att investeringsnivåer tidigare varit låga) till ett svagt värde. Resultatet har som redogjorts för ovan över tid varit på en bra nivå så det svaga värdet på nyckeltalet kommer av att investeringarna 2016-2018 varit höga i form av byggnation av främst Viktoriaskolan och Vilanhallen. Kommunen har en självfinansiering för perioden 2016-2018 på 54 procent medan genomsnittligt värde för deltagande kommuner är 84 procent. Investeringsstakten har varit fortsatt hög 2019 och uppgått till 134,6 mnkr med främst ombyggnad stadshus och renovering vattentorn. De kommande åren 2020-2023 innehåller investeringar i förskolor och särskilt boende. Investeringsstakten är planerad och kalkylerad och kommunen har ett relativt bra utgångsläge när investeringsnivåerna åter blir mer normala då fastighetsbeståndet bedöms vara i ett bra skick utan större underhållsunderskott.

BEFOLKNING

Skaras invånarantal har, sett över den senaste tioårsperioden ökat med 382 personer. De senaste fem årens ökning uppgår till 90 personer. Invånarantalet ökade under 2019 med 8 personer och uppgick den 31 december 2019 till 18 837. Befolkningsökningen det senaste året beror på ett positivt flyttnetto. Under 2019 uppgick inflyttningsnettot till plus 22 personer. De senaste tre årens genomsnittliga inflyttningsnetto ligger på minus 166 personer. Födelsenettet visar ett trendbrott 2012 och har sedan dess varit positivt med undantag för åren 2013 och 2015, för att åter 2019 bli ett negativt födelsenetto med 14 personer.

Under 2019 flyttade 1 160 personer till kommunen. De senaste tre årens genomsnittliga inflyttning har legat på över 1 270 personer per år. Inflyttning från utlandet har ökat de senaste åren och uppgick till 195 personer under 2019. De flesta som flyttar till kommunen kommer från Västra Götaland. Utflyttningen uppgick 2019 till 1 138 personer. Utflyttningssiffran är något lägre än föregående år (1 225 personer).

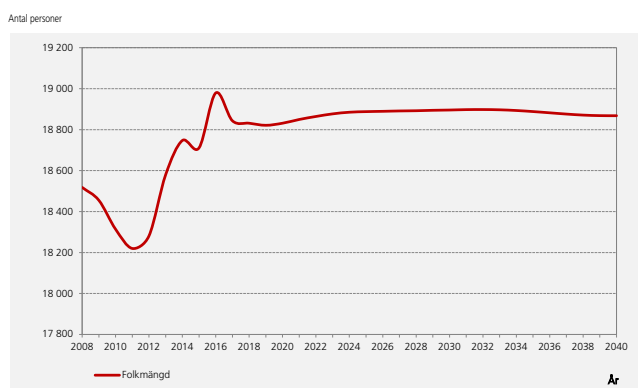
Födelseantalet är för andra året i rad runt 200 där genomsnittet för de senaste fem åren nu ligger på 205 födda barn. Under 2019 föddes 203 barn vilket är det fjärde högsta födelseantalet senaste tioårsperioden.

Antalet avlidna per år är förhållandevis konstant och ligger mellan 183 och 206 personer. Genomsnittet för de senaste fem åren ligger på 195 avlidna. Under 2019 avled 217 personer vilket är det högsta antalet avlidna de senaste tio åren.

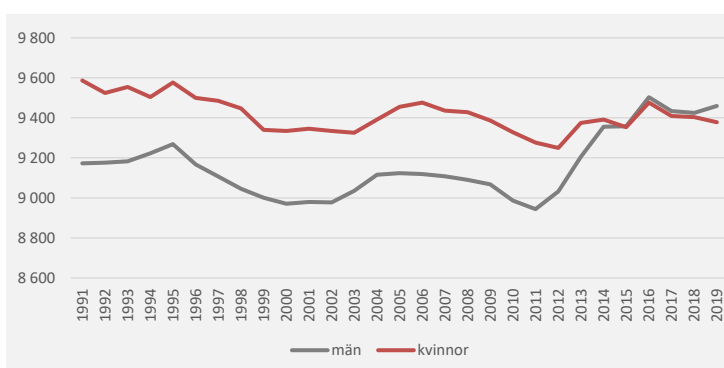
Medellivslängden i kommunen har ökat de senaste åren. Andelen personer över 65 år av den totala befolkningen har också ökat.

Under de senaste tio åren har en förändring av könsfördelningen inom kommunen skett. Under 2009 var fördelningen 9 068 män och 9 387 kvinnor. Under 2015 var första året sedan början av år 1990 som männen blev fler än kvinnorna. Under 2019 var det 81 fler män än kvinnor folkbokförda i kommunen.

BEFOLKNINGSPROGNOS SKARA KOMMUN



FOLKMÄNGD I SKARA EFTER KÖN



BOENDE

Under 2019 har ett nytt bostadsförsörjningsprogram antagits som ligger till grund för uppfyllandet av kommunens bostadsförsörjningsansvar. Flera detaljplaner har tagits fram under året med blandade ändamål såsom välfärd och för näringslivets utveckling. Det finns fortfarande en efterfrågan på småhustomter främst inom Skara tätort och Varnhem. En ny detaljplan för Sörskogen har antagits vilken möjliggör minst 27 nya bostäder. Vägplanen för väg 49 Axvall – Varnhem närmar sig antagande vilket innebär att detaljplanen för Simmesgården i Varnhem kan återupptas. Förutom tillskapandet av nya områden för småhusbebyggelse, skapas genom ett kontinuerligt arbete med nya detaljplaner och strategier möjlighet för externa aktörer att erbjuda nyproducerade lägenheter. Ombyggnad av stationsområdet kommer genomföras under 2020 vilket kommer möjliggöra Centumbostädernas projekt med trygghetsboende samt frigöra ytterligare en byggrätt inom området.

Under 2019 färdigställdes 17 nya bostäder. Under 2017 och 2018 färdigställdes totalt 27 nya bostäder. Under åren 2017-2019 har det därmed färdigställts 44 nya bostäder. Flertalet av de nya bostäder som byggs är enskilda villor. Infloedet av bygglovsärenden där ändamålet har varit att tillskapa nya bostäder, har under 2019 varit något lägre än föregående år.

Utmaningarna framåt på bostadsmarknaden är att bli mer attraktiv som boendeort så att de som redan bor här idag väljer en ny bostad i Skara kommun när behoven ändras och de ska skaffa en ny bostad samt attrahera de som kommer ut i arbetslivet att bosätta sig och bygga sitt liv i Skara.

NÄRINGSLIV

Med mer än 2 400 företag inom olika branscher har Skara en omfattande och mångsidig företagsamhet. Gröna näringar, transporter/logistik, handel och besöksnäring är utmärkande branscher för Skara. Skara har ett strategiskt läge för att nå företag och människor i regionen. Inom en halvtimme når man 225 000 invånare, inom 40 mil når du 80 procent av hela Sveriges befolkning och dessutom de nordiska storstäderna Oslo och Köpenhamn.

Skara kommuns vision är att skapa det goda livet för invånarna. Under året har arbetet med information/dialog, tillgänglighet och bemötande med fokus på förbättrat näringslivsklimat gett goda resultat. I Svensk näringslivsklimats ranking har Skara förbättrat sig med 36 placeringar till plats 127 när Sveriges 290 kommuner rankas. Detta var den största förbättringen bland Skaraborgs 15 kommuner. Under 2019 har ca 40 företagsbesök genomförts samt flertalet dialogmöten på varierande arenor för att ytterligare stärka näringslivsklimatet. Deltagandet på våra frukostmöten har nästan fördubblats under året från ca 30 st. till ett 60-tal.

Under 2019 har vi sett att högkonjunkturen planat ut något. Etableringsförfrågningar handlar oftast om verk-

samheter kopplat till logistik. Via Skaraborgs kommunalförbund pågår ett arbete som syftar till att attrahera utländska investerare till vår region. Arbetet drivs via Business Region Skaraborg som erbjuder fri, skräddarsydd och konfidentiell service till företag som söker bästa platsen för etablering i någon av regionens kommuner. Här har Skara liksom de övriga kommunerna tagit fram ett erbjudande som visar på ledig mark och övriga värden som är specifika för just vår kommun.

Bristen på arbetskraft med rätt kompetens är fortsatt ett problem för företag som vill och kan växa. Under året har en handlingsplan för samarbete mellan skola och arbetsliv tagits fram som en del i att försöka skapa en bättre matchning på arbetsmarknaden i framtiden. Katedralskolan fick även detta år motta flera fina priser på årets UF-mässa, bland annat årets monter och årets säljare. På Katedralskolan har man som målsättning att få fler program att arbeta med UF-företagande.

Skara är en av Skaraborgs mest uppskattade och besökta kommuner. Besöksnäringen är stark med reseanledningar som Skara Sommarland, Hornborgasjön, Varnhem och Domkyrkan lockar Skara kommun flera olika målgrupper från olika länder. Populära evenemang som tranfestival, matmarknader, sommarkvällar och travvecka bidrar både till stoltare kommuninvånare och fler besökare. Prioriterade samarbeten är fortsatt utveckling av Västgötaturen, Visit Hornborgasjön (Skara, Skövde, Falköping) och besöksmålsutvecklingen i Varnhem.

Skara kommun främjar landsbygdsföretagande och entreprenörskap. I Landsbygdsstrategin uttalas att Skara kommun ska stärka sin position som centrum för utbildning- och utvecklingsinsatser inom de gröna näringarna. På SLU-området pågår framtagande av en ny detaljplan för att utveckla och stärka just de gröna näringarna. Skara kommun är representerade både från utvecklingsenheten såsom bygg- och planavdelningen.

I och med utbyggnaden av VA på landsbygden har fiberanslutning möjliggjorts till ett stort antal hushåll och man räknar med att klara det nationella målet 2025, att 98 procent ska ha tillgång till 1000 Mbit/s, 99,9 procent ska ha tillgång till 100 Mbit/s och 100 procent ska ha tillgång till 30 Mbit/s

INFRASTRUKTUR OCH KOMMUNIKATIONER

Skaraborg är ur ett regionalt perspektiv den delregion som har bäst förutsättningar för att utveckla en flerkärnig ortsstrukturer, vilket Strukturbygg Skaraborg tydligt pekar på. Skaraborgs kommuner har enats om en prioritering som handlar om att göra Skaraborg till en lokal arbetsmarknadsregion, LA-region, som då skulle bli den fjärde största i Sverige. Det betyder i praktiken att alla skaraborgare skall kunna nå alla arbets- och studietillfällen i Skaraborg inom rimlig pendlingstid. På så sätt får Skaraborgs arbetsgivare tillgång till fler potentiella medarbetare och deras kompetenser, vilket gynnar konkurrenskraft och utveckling. Det pågår många infrastruktur- och kollektivtrafikåtgärder

på det starka arbets- och studiependlingsstråket mellan Skövde, Skara och Lidköping och även på E20 som starkt bidrar till att Skaraborg ska nå målet om ett LA-område.

Hela sträckan mellan Skövde och Lidköping har under året uppgraderats till att bli väg 49, vilket höjer digniteten på sträckan ytterligare. Vägplanen för etapp Axvall – Varnhem har varit ute på remiss och byggstart är planerad till årsskiftet 2021/2022. Åtgärdsvalsstudien för Varnhem – Skövde är klar och inriktningen är en ombyggnad av sträckan till mötesseparerad väg med 100 km/h. Åtgärdsvalsstudien för sträckan Skara - Lidköping kommer vara klar under 2020. Resultatet av båda åtgärdsvalsstudierna kommer läggas in som objekt vid kommande revidering av det regionala transportinfrastrukturplanen. Utmaningen är att det i den kommande revideringen bli prioriterade för de medel som finns att tillgå. I åtgärdsvalsstudien föreslås flera åtgärder på väg 49 förbi Skara, f.d. Brogårdsleden. Inriktningen är att dessa åtgärder ska tas ur mindre pottor av olika slag för att möjliggöra ett genomförande inom några år. Skara kommun ställer sig positiv till åtgärderna och är eniga om att gå in och medfinansiera delar av åtgärderna. Vad gäller E20 så beslutade Trafikverket under hösten att ta bort det vägreservat som funnits för en eventuell framtida utbyggnad av E20 nordväst om Skara. Ombyggnationen av sträckan förbi Vilan mot Lundsbrunn till mötesseparerad väg, 100 km/h påbörjas i början av 2020.

För att stärka arbets- och studiependlingsstråket ytterligare samt för bidra till en långsiktig hållbarhet och attraktiva boendemiljöer så är satsningar på kollektivtrafik och gång- och cykelvägar fortsatt viktiga. Västtrafiks kollektivtrafikåtgärder på pendlingstråket är något som är en pågående process men som har belysts ytterligare i samband med de två åtgärdsvalsstudierna som arbetats fram. Det som tros kunna bidra starkt till att uppnå målet om en LA-region är Västtrafiks nya zonindelning för biljetter som kommer börja gälla i november 2020, vilket innebär att det blir billigare att resa över kommungränserna. Gång- och cykelvägar har byggts mellan Axvall och Varnhem och utmed Gråbrödragatan, dessa bidrar positivt till ökade hållbara resor både till och från arbete och för rekreation. Skara kommun arbetar också med beteende-

påverkande åtgärder för ökat hållbart resande, bland annat genom att vara delaktiga i projektet ”Vintercyklist” som är ett koncept som Hållbart resande i väst tagit fram. Skara kommun har haft drygt 10 vintercyklisterna både 2019 och 2020. Utifrån inkomna synpunkter har flera åtgärder kring belysning och trygghetsskapande åtgärder kunnat genomföras. Statliga medel har beviljats för flera av de trafiksäkerhetshöjande åtgärderna samt för tillgängligheten till flera av stadsbussarnas hållplatser.

En parkeringsstrategi har antagits och en mobilitetsgrupp kommer arbeta vidare med åtgärder så som översyn av parkeringstider, trygghetsskapande åtgärder och fortsatt utbyggnad av gång- och cykelvägar.

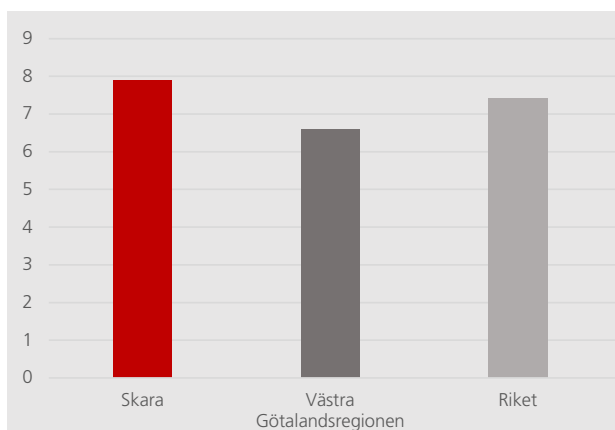
ARBETSMARKNAD OCH INTEGRATION

Arbetslösheten i Skara kommun under 2019 har fortsatt att minska trots att arbetslösheten i riket vände uppåt 2019. Antalet arbetsmarknadspolitiska åtgärder i kommunen har minskat till en följd av Arbetsförmedlingens nationella beslut att stoppa anvisningar till extratjänster. I december 2019 låg arbetslösheten i Skara kommun på 7,9 procent i förhållande till 8,1 procent förra året. Skaras arbetslöshet ligger fortsatt högre än riket med 7,4 procent och Västra Götalandsregionen (VGR) med 6,6 procent. Ungdomsarbetslösheten för unga 18-24 år har minskat i kommunen från 11,1 procent i december 2018 till 9,3 procent i december 2019. Skara kommun har nu närmat sig rikets ungdomsarbetslöshet som i december 2019 landade på 9,2 procent. VGRs ungdomsarbetslöshet i december 2019 landade på 7,8 procent.

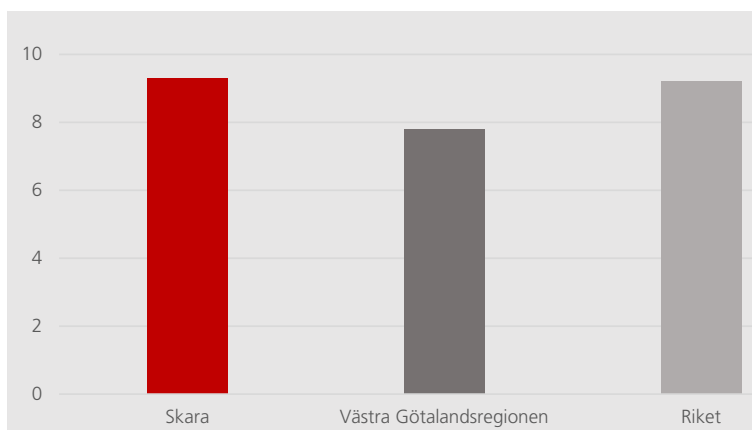
Arbetslösheten bland unga delas upp i 6 månader, 12 månader och 24 månader. Störst minskning i Skara kommun bland arbetslösa ungdomar 2019 är målgruppen som varit arbetslösa i mer än 24 månader som minskat med 60 procent jämfört med föregående år. Långtidsarbetslösheten i Skara kommun har ökat med 3,3 procent jämfört med december 2019.

Under 2019 skedde ett trendbrott i Sverige där arbetslösheten övergick till att öka efter att ha minskat under en längre period. I slutet av december ökade antalet inskrivna arbetslösa med drygt 29 000 till 374 000 personer jämfört

ARBETSLÖSHETEN I PROCENT I DECEMBER 2019



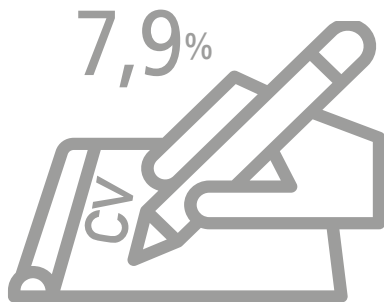
UNGDOMSARBETSLÖSHETEN I PROCENT I DECEMBER 2019



ARBETSLÖSHET

Arbetslösheten i Skara kommun var 7,9 procent i december 2019.

Västra Götalandsregionen låg på 6,6 procent och riket på 7,4 procent.



med föregående år. Under samma period ökade arbetslöshetsnivån med 0,4 procentenheter till 7,4 procent.

Arbetsmarknaden i Sverige är fortsatt god även om den är mer dämpad än tidigare. Arbetsförmedlingen bedömer att arbetslösheten kommer fortsätta öka. Bidragande faktorer är sammansättningen av arbetskraften där fler initialt står långt ifrån arbetsmarknaden och en lägre jobbtillväxt. Prognosen från Arbetsförmedlingen 2020-2021 visar att arbetsmarknaden är god, men med dämpad efterfrågan på arbetskraft. Antalet sysselsatta fortsätter att öka men i betydligt lägre takt. För 2020–2021 beräknas antalet sysselsatta i åldrarna 16–64 år öka med 45 000 personer, enligt SCB:s arbetskraftsundersökningar (AKU).

Den största utmaningen under de kommande åren är den stigande långtidsarbetslösheten. Antalet arbetslösa som har varit utan arbete mer än tolv månader ökar. Förutom en svagare efterfrågan på arbetskraft bidrar även bristen på efterfrågad kompetens bland inskrivna arbetslösa. Arbetsförmedlingen ser en stor ökning bland dem med långst tider utan arbete, två år och mer. Den negativa utvecklingen har främst drabbat utrikes födda kvinnor med kort utbildning. Arbetslösheten för målgruppen födda utanför Europa och arbetslösa i mer än 12 månader har ökat i Skara med 9,5 procent jämfört med föregående år.

INTEGRATION

Under 2019 har 25 nyanlända valt att själva bosätta sig i Skara kommun. Inga anvisningar från Migrationsverket av nyanlända med uppehållstillstånd har skett under 2019. Prognosen för antalet nyanlända som förväntades självbosätta sig i Skara 2019 uppgick till hundra personer. Skara kommun har under 2019 tagit emot ett ensamkommande barn på anvisning av Migrationsverket och i kommunen haft totalt ansvar för 29 ensamkommande barn. Av dessa var 25 pojkar och 4 flickor.

Inför 2020 har Skara ett anvisningstal på två nyanlända med uppehållstillstånd och andel motsvarande någon enskilda individ av det totala antalet asylsökande ensamkommande barn i Sverige. Migrationsverkets prognos över självbosättande nyanlända i Skara 2020 uppskattas till 53 individer. Detta är nyanlända vuxna och barn som själva väljer att bosätta sig i Skara efter uppehållstillstånd eller kommer som anhörig.

Under 2019 har integrationsprojektet Språkvän som finansierats med medel från Länsstyrelsen avslutats med

godkända resultat. Ett nytt integrationsprojekt Kommunvägledare/familjeguide i kontaktcenter med finansiering av Länsstyrelsen har startats upp under 2019 och pågår fram till 2020. Syftet är att påskynda nyanländas etablering i samhället genom att erbjuda vägledning och information om svenska myndigheter, kommunala förvaltningar, civilsamhället och föreningar. En ny plan för arbetet med integrationsstrategin 2019-2020 har tagits fram.

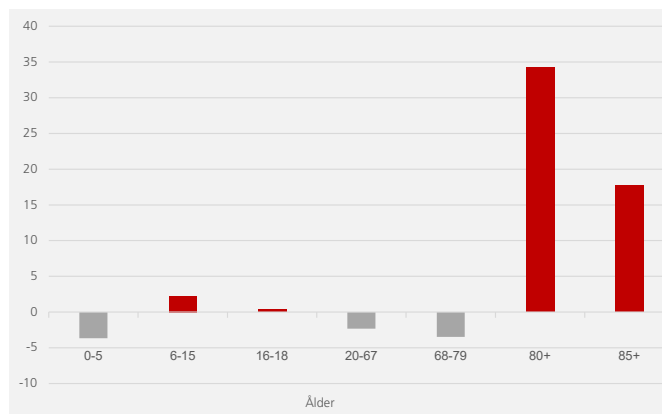
VIKTIGA FRAMTIDSFRÅGOR

DEMOGRAFI

Den demografiska utvecklingen med fler äldre invånare kommer inom kort att påverka Skaras omsorgsverksamhet. Antalet äldre ökar och därmed konsumeras mer verksamhet som ska finansieras. Den stora förändringen sker mellan åren 2020-2035 då Skaras invånare över 80 år prognostiseras öka med närmare 600 personer vilket är en ökning upp mot 60 procent. Detta innebär i praktiken utifrån framskrivning att någonstans runt 70-80 nya platser inom särskilda boenden behöver tillskapas under perioden. Utöver det så kommer en stor del av dessa invånare också att behöva hemvårdsinsatser. Skara kommun har beslutat att bygga ett nytt särskilt boende på ca 90 platser för att möta denna utveckling. Uppskattning utifrån ovan resonemang antyder att den ekonomiska påverkan kan komma att summeras upp mot 70-80 miljoner kronor i dagens penningvärde. Det framtida elevunderlaget i den senaste befolkningsprognosen genererar sammantaget ingen ökad framtida kostnadsbild för barn- och utbildningsverksamheten.

Utöver den demografiska effekten så ställer invånarna allt större krav gällande tillgänglighet och kvalitativt innehåll på den kommunala servicen. Denna trend har varit stark under lång tid vilket ökat kommunernas kostnader mer än vad som varit motiverat utifrån demografiutvecklingen. Möjligheter för att möta denna utmaning och trygga framtidens välfärd finns sannolikt inom den tekniska utvecklingen samt att utveckla olika samverkansformer mellan kommuner och andra organisationer.

PROCENTUELL FÖRÄNDRING AV ANTALET PERSONER I OLIKA ÅLDERGRUPPER 2018 -2027



DIGITALISERING

Medborgarnas förväntningar på god kommunal service via digitala tjänster ökar. Skara kommun har goda förutsättningar att möta detta behov framöver, då en V6-gemensam (Skara, Lidköping, Vara, Götene, Essunga och Grästorps) e-tjänsteplattform driftsattes i slutet av 2019. Denna plattform skapar förutsättningar att kunna erbjuda e-tjänster med avancerade funktioner som säker inloggning och signering, handläggningsstöd, köhantering samt tidsbokning. Invånarna kommer förhoppningsvis att uppleva tjänsterna som enkla att använda och sammanhållna vilket kommer att ge en hög användningsgrad. Internt kommer det att effektivisera och förenkla handläggningen.

Fler automatiserade processer kommer att utvecklas framöver med hjälp av RPA (Robotic Process Automation) vilket kommer att höja kvaliteten, minska de manuella felen och effektivisera handläggningstider. Artificiell intelligens (AI) är ett spännande område som ger möjligheter att automatisera även icke förutsägbara uppgifter. På nationell nivå pågår flera projekt inom AI vilket kommer att påverka kommuner på sikt och skapa möjligheter för en smartare välfärd. Ett område som redan påverkar utvecklingen är IoT (Internet of Things, Sakernas Internet). Ett exempel på IoT är att förse soptunnor med sensorer så att de signalerar när de behöver tömmas. Med hjälp av IoT kommer verksamheter kunna effektiviseras samtidigt som miljöpåverkan kan minskas.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

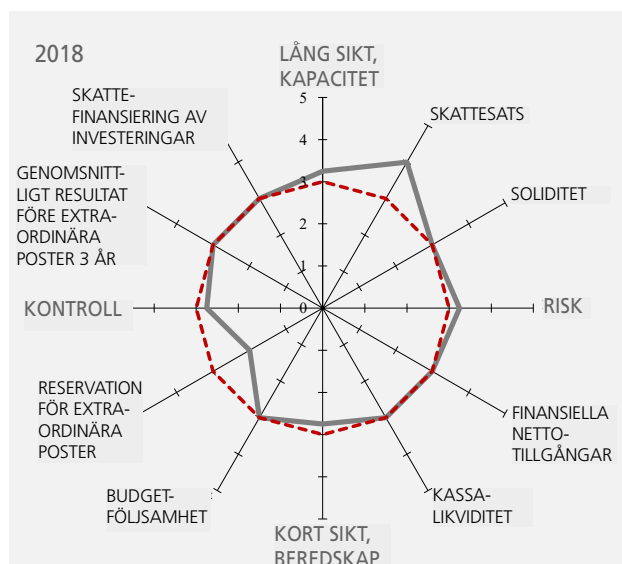
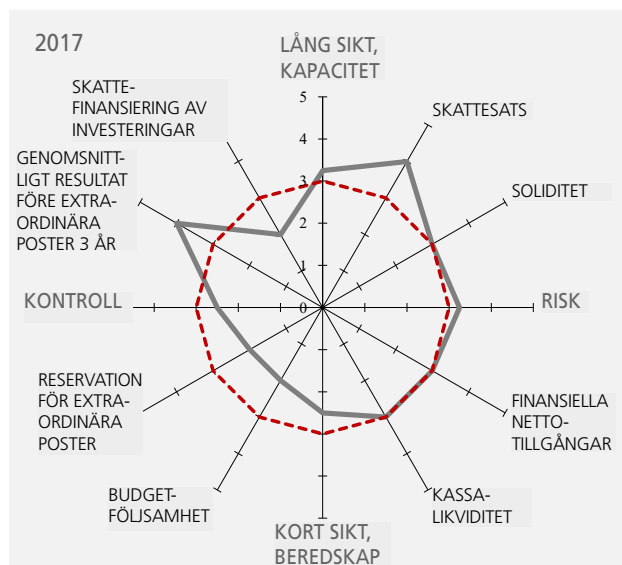
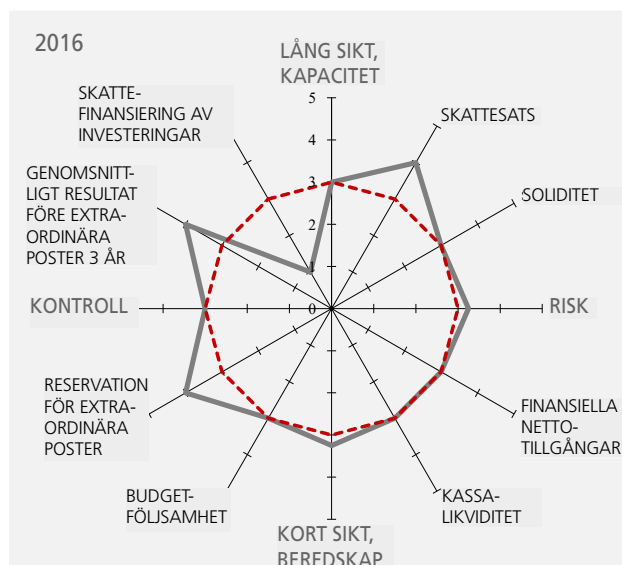
Utifrån den demografiska utvecklingen med en åldrande befolkning blir utmaningen att i framtiden få tag i medarbetare samt att de har rätt kompetens. Skara kommun kommer behöva anställa upp mot 300-350 personer fram till och med år 2030 inom omsorgsverksamheten för att möta kommande pensionsavgångar och för att klara en utökad verksamhet. Att få ett ökat arbetskraftsdeltagande på arbetsmarknaden i stort, central nivå genom regering och avtalsparter, samt att attrahera nya grupper till den offentliga verksamheten, lokal nivå genom regioner och kommuner, blir avgörande för att lyckas. Samtliga instanser måste samverka för att få full effekt och framgång i detta arbete och på så sätt inkludera samtliga grupper på arbetsmarknaden.

Pensionsavgångarna innebär att värdefull kompetens och arbetslivserfarenhet kan gå förlorad. Samtidigt kommer en yngre generation medarbetare som tillför nya perspektiv och kompetenser till arbetsplatserna – kompetenser som kommer vara viktiga för att driva digitalisering, verksamhetsutveckling och innovation. Att attrahera kompetens och talang till den kommunala sektorn kommer sannolikt att vara en stor utmaning framåt för många arbetsgivare.

Skara kommun står inför likande utmaning som andra kommuner när det kommer till kompetensförsörjning inom välfärden. Det pågår sedan 2017 ett nationellt arbete inom kommuner och regioner för att heltidsarbete ska

bli norm. I Skara har man valt att påbörja arbetet mot en heltidsorganisation i projektform och benämner projektet Hållbar heltid med fokus på nya arbetssätt och bemanning.

FINANSIELL PROFIL





EFTERLÄNGTAD CYKELVÄG

Invigningen av den nya gång- och cykelvägen mellan Axvall och Varnhem drog mer än 120 startande.

4

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Under avsnittet Förvaltningsberättelse finns information om viktiga händelser under räkenskapsåret. Här framgår hur väl kommunfullmäktiges strategiska mål är uppfyllda. Här finns också en sammanställd personalredovisning, miljöredovisning, folkhälsoredovisning samt en kvalitetsredovisning som visar hur kommunens tjänster står sig i jämförelse med andra kommuner.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret	23
Händelser efter räkenskapsårets utgång	23
God ekonomisk hushållning	24
Personalredovisning	29
Målsättning.....	29
Ledarskap	29
Rekrytering	31
Arbetsmiljö och hälsa	30
Kompetensförsörjning	31
Personal	31
Löner och arvoden	32
Kvalitetsredovisning	34
Medborgarundersökning	36
Miljöredovisning	37
Folkhälsoredovisning	39



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Skara kommun har genom digitalisering påbörjat ett förändrat arbetssätt på så sätt att vissa arbetsuppgifter kan avvaras och skötas med en ”robot”. Vidare har sen några år tillbaka omsorgen digitala lås och erbjuder även kameratejänster till brukare.

Ombyggnationen av den tidigare centralt placerade Djäkneskolan till ett stadshus färdigställdes och invigdes under hösten 2019. I och med detta är samtliga förvaltningar nu samlade i ett hus med ett aktivitetsbaserat arbetssätt. Skara kommun har en unik stadskärna med höga kulturvärden. Det gamla vattentornet i Skara tätort har under året renoverats och fått en ny fasad.

Omsorgsnämnden har under året öppnat upp 14 särskilda boendeplatser i Vallehemmet i Axvall för att möta ökade behov.

En ny gång och cykelväg som knyter ihop orterna Axvall och Varnhem har byggts och invigts under året.

Skara kommun har under året i kommunfullmäktiges budget beslutat att bygga ett nytt särskilt boende för att möta den demografi förändring som väntas under 2020-talet. Sammantaget ska cirka 90 boenden kunna flytta in under år 2023.

Centrumbostäder AB har skapat ett dotterbolag, Får-tickan 1. Detta bolag förväntas avyttras under 2020 till privata marknaden.

Skara Energi har anslutit 264 kunder och färdigställt utbyggnaden av fiber till samtliga ”Villakampanjområden”. Utbyggnaden av vatten, avlopp och fiber på landsbygden har fortsatt och 73 kunder i Härlunda har anslutits. Skara Energi har också under året satsat på solenergi genom att bygga en solcellspark vid reningsverket i Horshaga.

Kommunfullmäktige har beslutat om en ny styrmodell. Syftet med förändringen är att dels förenkla styrmodellen, dels skapa en politisk styrning med färre mål och tydligare politiska prioriteringar. Den nya styrmodellen ska också stödja kommunens utveckling mot en mer tillitsbaserad styrning.



Aktivitetsbaserat arbetssätt. Stadshuset är indelat i zoner beroende på vilken typ av arbetsuppgift det handlar om.

HÄNDELSE EFTER RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Coronaviruset har spridits under inledningen av 2020 till flera kontinenter och större åtgärder vidtas för att förhindra fortsatt spridning. Sannolikheten för att utvecklingen får effekt på världens ekonomiska tillväxt har ökat med kraftiga börsfall som följd. Utvecklingen kan då komma att ge avtryck för Sverige och Skara genom lägre skatteintäkter.

Upphandlingen av stationsområdet är klar. Det innebär starten på omgestaltningen av stationsområdet som helhet och möjliggör byggande av nya lägenheter på platsen.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Skara kommun uppfyller målen för god ekonomisk hushållning. Tillgängliga resurser definieras genom ekonomiperspektivet av två övergripande finansiella mål och dels av kommunfullmäktiges mål om att alla verksamheter ska ha kostnadskontroll och redovisa ekonomisk balans. Det övergripande långsiktiga finansiella resultatmålet har uppfyllts 2019 medan målen om amortering respektive kostnadskontroll/ekonomisk balans inte är uppfyllda.

Av de sex övriga strategiska perspektiven, som ska ge svar på service och nytta för kommuninvånarna, har de angivna kommunfullmäktigemålen uppnåtts till utmärkt för fyra av perspektiven, Medborgare, Verksamhet, Medarbetare och Tillväxt/Utveckling medan målen uppnåtts till bra för perspektiven Miljö och Folkhälsa.

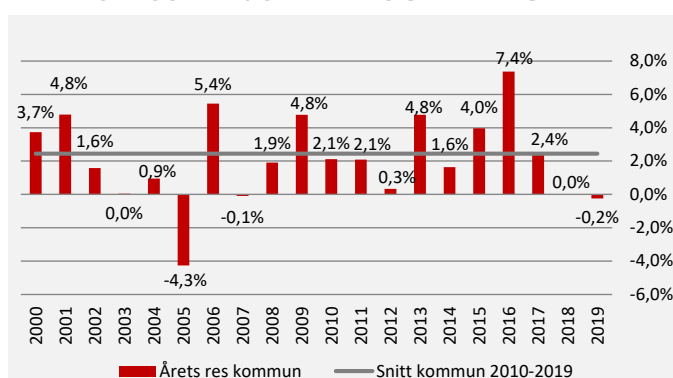
EKONOMI

I kommunallagen anges att för den kommunala verksamheten ska det finnas mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen och riktlinjerna ska omfatta såväl ekonomi som verksamhet.

God ekonomi är en förutsättning för att kommunen ska kunna utvecklas och tillgodose kommuninvånarnas behov av service och trygghet. Ett beslutsfattande som präglas av långsiktighet och ansvarstagande är därför av stor betydelse i arbetet med att skapa möjligheter för god ekonomisk hushållning och upprätthållande av servicen i kommunens olika verksamheter över tid.

Skara kommun har definierat om vad god ekonomisk hushållning innebär för kommunen och arbetat fram ekonomiska mål därefter. God ekonomisk hushållning för Skara kommun innebär att varje generation ska bära sina egna kostnader för den service som konsumeras och att så stor nytta som möjligt skapas för kommuninvånarna. Detta förutsätter en god kvalitativ måluppfyllelse inom ramen för tillgängliga resurser. De ekonomiska målen som är kopplade till detta är ett amorteringsmål utifrån hur stor skuldsättning som kommunen har samt att resultatet ska inflationsskydda kommunens tillgångar. Beroende på hur stora tillgångar kommunen har så kommer målsättningen för resultatet att variera över tiden. Generellt kan dock sägas att det över tid bör vara i paritet med 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. De ekonomiska förutsättningarna och konjunkturer varierar över tiden vilket ställer större krav på att kommunerna kan upprätthålla en bra resultatnivå i goda tider för att kunna använda vid en svagare ekonomisk utveckling.

ÅRETS RESULTAT / SKATTER OCH BIDRAG



MÅLMODELL

Kommunens målstyrning utgår från sju strategiska perspektiv som lever över tid: Medborgare, Verksamhet, Medarbetare, Miljö, Folkhälsa, Tillväxt & Utveckling samt Ekonomi. Perspektiven kompletterar varandra och syftar till att kommunen får en balanserad målstyrning. Kopplat till perspektiven beslutar kommunfullmäktige om kommunövergripande strategiska mål med bäring på visionen och som anger strategisk inriktning för varje perspektiv. Målen antas i kommunens budget och gäller åtminstone för mandatperioden. De strategiska målen under perspektiven Medborgare, Medarbetare och Verksamhet adresseras till nämnder och bolag för nedbrytning i nämnds-/bolagsmål. De strategiska målen under perspektiven Miljö, Folkhälsa, Tillväxt/Utveckling och Ekonomi är gemensamma för kommunen och kommunfullmäktiges mål bryts direkt ner i mål och indikatorer. Nämnds-/bolagsmålen är med andra ord nedbrytningar av de kommunövergripande strategiska målen till ett för nämnden/bolaget tydligare och mer verksamhetsspecifikt mål. (med bäring på de övergripande strategiska målen). Dessa fastställs av respektive nämnd/bolag och antas i respektive verksamhetsplan.

Indikatorer kopplas alltid till mål. Alla indikatorer i kommunens målstyrning är underlag för utvärdering av om kommunen når målen eller inte. Indikatorerna ger signaler (indikationer) och agerar underlag på om kommunen är på rätt väg mot målen. För varje indikator anges ett kvantitativt målvärde. När indikatorn når värdet anses mätningen vara positivt bidragande för måluppfyllelsen av kopplat mål. För en ökad måluppfyllelse kan det vara angeläget att koppla aktiviteter till indikatorer eller direkt till nämnds-/bolagsmål. Aktivitetens uppgift är att under en kortare tid (start och slutdatum) ge en positiv input till uppfyllnaden.

Vid delårsrapport och årsbokslut sker uppföljning. Indikatorers utfall ska då ge svar på uppfyllnaden av nämnds-/bolagsmålen. Dessa ger i sin tur svar på hur uppfyllnaden ser ut av kommunfullmäktiges strategiska mål. Kommunfullmäktiges strategiska mål ger slutligen en utvärdering av hur kommunens (rörelse) nuläge mot visionen ser ut via avrapportering mot de sju målperspektiven.

TECKENFÖRKLARING

● UTMÄRKT ◆ BRA ■ HAR BRISTER

MEDBORGARE ●

STRATEGISK INRIKTNING

- Skara kommun ska präglas av öppenhet, tillgänglighet och mångfald.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

- Alla invånare ska erbjudas bästa möjliga förutsättningar för att leva, bo och verka i Skara.

MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktiges strategiska mål för perspektivet Medborgare har sammantaget för kommunens verksamheter bedöms ha uppnåtts till utmärkt nivå för 2019. För att ytterligare stärka måluppfyllelsen kan främst insatser riktas mot kommuninvånarens möjlighet till inflytande, upplevd trygghet, ökad tillgänglighet till kultur- och fritidsanläggningar samt skapa ändamålsenligt och attraktivt boende i kommunen.

VERKSAMHET ●

STRATEGISK INRIKTNING

- All verksamhet ska vara hållbar ur ett socialt, ekonomiskt och miljömässigt perspektiv.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

- Kommunens verksamhet präglas av samverkan, effektivitet, kvalitet och ett gott bemötande.

MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktiges strategiska mål för perspektivet verksamhet har sammantaget för kommunens verksamheter bedömts ha uppnåtts till utmärkt nivå för 2019. Genom en ökad personal kontinuitet i hemvården, utveckla det systematiska kvalitetsarbetet och en ökad andel pedagoger med högskoleexamen inom Barn- och utbildningsförvaltningen samt en utökad samverkan intern som externt förväntas måluppfyllnaden öka.

MEDARBETARE ●

STRATEGISK INRIKTNING

- Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där gott ledarskap tillsammans med ett bra medarbetarskap utvecklar verksamhet.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

- Samtliga medarbetare uppskattar och känner sig uppskattade på sin arbetsplats.

MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktiges strategiska mål för perspektivet Medarbetare har sammantaget för kommunens verksamheter bedöms ha uppnåtts till utmärkt nivå för 2019. Genom en ökad dialog om kommunens uppsatta mål samt en ökad återkoppling på utfört arbetet till medarbetare ges förutsättningar att utveckla verksamhet som förstärker måluppfyllnaden. Fortsatt arbete med ett hållbart yrkesliv förväntas främja Skara kommun som en attraktiv arbetsgivare och förväntas ge effekten att sjukskrivningarna minskar och därmed ökad måluppfyllnad.

MILJÖ ◆

STRATEGISK INRIKTNING

- Alla ska kunna leva i ett samhälle som tar ansvar för klimat och miljö.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

- Alla beslut ska bidra till ett miljömässigt hållbart samhälle. Ett mål är att Skara ska vara fossilfritt år 2030.

MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktiges strategiska mål för perspektivet Miljö har sammantaget för kommunens verksamheter bedöms ha uppnåtts till bra nivå för 2019. Kostnadseffektiva och relevanta insatser för att minska de höga halterna av kväve och fosfor i delar av kommunens vattendrag ger förutsättningar för en öka måluppfyllelse. Ett fortsatt arbete med att energieffektivisera kommunens lokaler samt öka andelen miljö bilar i organisationen bidrar till en förstärkt måluppfyllnad.

FOLKHÄLSA ◆

STRATEGISK INRIKTNING

- Invånarna ska ges förutsättningar för en god hälsa på lika villkor.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

- Alla barn och unga ska ges rätt förutsättningar till en god hälsa och en trygg uppväxt.

MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktiges strategiska mål för perspektivet Folkhälsa har sammantaget för kommunens verksamheter bedöms ha uppnåtts till bra nivå för 2019. Andelen behöriga till gymnasiet ökar och bidrar positivt till måluppfyllnaden. För en förstärkt måluppfyllnad genomförs åtgärder för att stärka den upplevda tryggheten genom trygghetsvandringar, trygghetsmätningar och i fysiska planeringen. Genom att prioritera åtgärder som skapar förutsättningar för ett hållbart yrkesliv skapas förutsättningar för en ökad måluppfyllnad.

TILLVÄXT OCH UTVECKLING ●

STRATEGISK INRIKTNING

- Alla ska ha möjlighet till en utbildning och en meningsfull sysselsättning.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

- Utbildningsnivån i Skara kommun ska höjas.
- Stärka arbetsmarknaden i Skara tillsammans med näringslivet.

MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktiges två strategiska mål för perspektivet Tillväxt och utveckling har sammantaget för kommunens verksamheter bedöms ha uppnåtts till utmärkt nivå för 2019. En förstärkt måluppfyllnad kan ske genom ökad samverkan mellan utbildning och arbetsliv för att gemensamt minska gapet mellan tillgång och efterfrågan av relevant kompetens, samt skapa goda möjligheter till utbildning.

EKONOMI ◆

STRATEGISK INRIKTNING

- Sund ekonomisk utveckling ger förutsättningar för en framtida god tillväxt och välfärd.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

- Alla verksamheter ska ha kostnadskontroll och redovisa ekonomisk balans.
- Amortering av lån ska över tid ske utifrån storleken på de externa lån som kommunen har.
- Resultatet ska över tid inflationssäkra kommunens tillgångar.

MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktiges tre strategiska mål för perspektivet Ekonomi har sammantaget för kommunens verksamheter bedöms ha uppnåtts till bra nivå för 2019.

Det är det långsiktiga resultatmålet som är uppfyllt och som stärker upp måluppfyllelsen. Det kortsiktiga resultatet och trenden är dock negativ vilket gör att Skaras långsiktiga resultatuppfyllelse utmanas framåt. Kortsiktigt kan målet förbättras genom att investeringsnivåer också justeras till lägre nivåer men då Skara kommun är inne i en investeringstung period är det viktigt att ha långsiktigt arbete och analys på plats. Efter år 2023 då det nya särskilda boendet ska vara klart är det viktigt för kommunen att harmonisera investeringstakten till en lägre nivå. En ökad kostnadskontroll inom nämnderna skapar också förutsättningar för en ekonomi i balans vilket stärker måluppfyllnaden. Under året har åtgärdsplaner beslutats och dessa har verkställts under 2019 för att få effekt framåt.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

PERSPEKTIV / MÅL	KOMMUN- STYRELSEN	NÄMNDEN FÖR SERVICE OCH TEKNIK	BARN- OCH UTBILDNINGS- NÄMNDEN	OMSORGS- NÄMNDEN	KULTUR- OCH FRITIDS- NÄMNDEN	MILJÖ- OCH BYGGNADS- NÄMNDEN	CENTRUM- BOSTÄDER I SKARA AB	SKARA ENERGI AB
MEDBORGARE								
Alla invånare ska erbjudas bästa möjliga förutsättningar för att leva, bo och verka i Skara	◆	●	◆	◆	◆	●	◆	●
VERKSAMHET								
Kommunens verksamhet ska präglas av samverkan, effektivitet, kvalitet och ett gott bemötande	●	●	◆	◆	●	●	◆	●
MEDARBETARE								
Samtliga medarbetare uppskattar och känner sig uppskattade på sin arbetsplats	●	●	●	●	●		◆	◆
MILJÖ								
Alla beslut ska bidra till ett miljömässigt hållbart samhälle. Ett mål är att Skara ska vara fossilfritt år 2030.	◆							
FOLKHÄLSA								
Alla barn och unga ska ges rätt förutsättningar till en god hälsa och en trygg uppväxt	◆							
TILLVÄXT OCH UTVECKLING								
Utbildningsnivån i Skara kommun ska höjas	◆							
Stärka arbetsmarknaden i Skara tillsammans med näringslivet	●							
EKONOMI								
Alla verksamheter ska ha kostnadskontroll och redovisa ekonomisk balans	■							
Amortering av lån ska över tid ske utifrån storleken på de externa lån som kommunen har	■							
Resultatet ska över tid inflationssäkra kommunens tillgångar	●							

NÄMNSMÅL

MEDBORGARE

KOMMUNSTYRELSEN

- Kommunstyrelsen ska skapa förutsättningar för goda livsvillkor för alla kommuninvånare.
- ◆ Skara kommuns invånare ska trivas och vara stolta över sin kommun.
- ◆ Skara kommun ska präglas av öppenhet och möjlighet till dialog.

NÄMNDEN FÖR SERVICE & TEKNIK

- Medborgarnas behov i fokus
- ◆ En tillgänglig offentlig miljö med ändamålsenliga och rena lokaler

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

- Samverkan leder till ökad måluppfyllelse för elever
- ◆ Elever har rätt till utbildning som präglas av trygghet

OMSORGSNÄMNDEN

- ◆ Omsorgsnämnden ska medverka till gemenskap, integration och delaktighet
- ◆ Omsorgsnämnden ska bidra till att skapa goda och trygga levnadsförhållanden
- ◆ Omsorgsnämnden ska nå samhällets mest utsatta så tidigt som möjligt

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

- ◆ Erbjuder verksamhet av hög kvalitet till invånare i Skara kommun
- ◆ Har en väl utvecklad tillgänglighet till egna anläggningar
- Alla invånare och grupper har möjlighet att utöva och uppleva kultur- och fritidsaktiviteter

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

- ◆ Sikta mot topp 10 i landet när det gäller NKI insikt, myndighetsutövning till företag för bygg och miljö
- Öka tillgängligheten genom digitalisering

CENTRUMBOSTÄDER I SKARA AB

- ◆ Erbjuder bra service till boende
- ◆ Erbjuder eftertraktat boende

SKARA ENERGI AB

- Skara kommun klarar det statliga bredbandsmålet och Skara Energi är den dominerande aktören

VERKSAMHET

KOMMUNSTYRELSEN

- Kommunstyrelsen tillhandahåller väl utvecklade och verksamhetsanpassade stödssystem
- ◆ Effektivitet och kvalitet i bemötande och information
- Samverkan för ökad effektivitet och kvalitet i verksamheten
- Effektivitet och kvalitet i kommunens styr och ledningsprocesser

NÄMNDEN FÖR SERVICE & TEKNIK

- Effektivt nyttjande av befintliga resurser för hållbar utveckling

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

- Elever har rätt till inflytande över sin verksamhet
- ◆ Ledarskapet utvecklar verksamheten
- Digitala resurser används i lärande/utbildningen
- ◆ Kunskapsresultaten ska öka och hålla en god kvalitet
- Barn- och utbildningsförvaltningen bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete på alla nivåer

OMSORGSNÄMNDEN

- ◆ Alla ska ha rätt till trygghet, vård och omsorg när man blir äldre
- Omsorgsnämnden ska arbeta för att individen ska bibehålla, utveckla och återvinna sina förmågor
- Omsorgsnämndens verksamheter skall vara rättsäkra
- ◆ Omsorgsnämndens verksamheter skall ständigt utvecklas och förbättras med brukaren i fokus

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

- Alla invånare erbjuds möjlighet att delta i kultur- och fritidsaktiviteter som kännetecknas av kreativitet och rörelse
- Erbjuder verksamhet där fysisk aktivitet, rekreation och socialt deltagande prioriteras
- Utveckla samarbetet med andra förvaltningar, verksamheter och bolag inom Skara kommun för att uppnå högre effektivitet och kvalitet
- Effektivt utnyttjande av kultur- och fritidsverksamhetens anläggningar för att uppnå utökad verksamhet
- Driva och stimulera till verksamhetsutveckling inom den ideella sektorn i Skara
- Erbjuder miljöer och verksamhet där det sociala samspelet präglas av trygghet
- Regionala, nationella och internationella samarbeten initieras och utvecklas

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

- Rättssäker myndighetsutövning
- Ökad extern och intern samverkan för att effektivisera handläggning av relevanta tillsynsfrågor

CENTRUMBOSTÄDER I SKARA AB

- Nyproduktion
- ◆ Förvärva fastigheter
- ◆ Service
- Delaktighet
- ◆ Låg vakansgrad
- ◆ Produkten

SKARA ENERGI AB

- Skara Energi ska bidra till en hållbar utveckling av Skara

MEDARBETARE

KOMMUNSTYRELSEN

- Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande
- ◆ I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap
- Medarbetare skall ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid

NÄMNDEN FÖR SERVICE & TEKNIK

- Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande
- I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap
- Medarbetare ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

- Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande
- ◆ I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap
- Medarbetare skall ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid

OMSORGSNÄMNDEN

- Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande
- ◆ I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap
- ◆ Medarbetare ska ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

- Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande
- ◆ I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap
- Medarbetare ska ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

CENTRUMBOSTÄDER I SKARA AB

- Motiverade medarbetare
- Utbildning
- ◆ Ledarskap

SKARA ENERGI AB

- ◆ Medarbetarna trivs och är stolta över att jobba på Skara Energi!

EKONOMI

KOMMUNSTYRELSEN

- Ekonomi i balans

NÄMNDEN FÖR SERVICE & TEKNIK

- ◆ Ekonomi i balans

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

- ◆ Ekonomi i balans

OMSORGSNÄMNDEN

- Ekonomi i balans

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

- Ekonomi i balans

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

- Ekonomi i balans

CENTRUMBOSTÄDER I SKARA AB

- Affärsmässighet
- Stabila finanser

SKARA ENERGI AB

- Kassaflöde som tillåter nödvändiga investeringar

MILJÖ

Målen bryts inte ner.

KOMMUNSTYRELSEN

- ◆ Minska energianvändning och minska utsläpp av växthusgaser
- ◆ Välja varor, livsmedel, kemikalier och byggmaterial med låg negativ miljöpåverkan
- Ökad miljöanpassning av byggnader och anläggningar för att skapa hälsosamma livsmiljöer i hela kommunen
- ◆ Aktivt arbeta för att bruka och skydda natur-, vatten- och kulturmiljöer långsiktigt

FOLKHÄLSA

Målen bryts inte ner.

KOMMUNSTYRELSEN

- ◆ Skapa förutsättningar för ett hållbart yrkesliv
- ◆ Skapa förutsättningar för goda uppväxtvillkor för barn och unga
- Stärka den upplevda tryggheten och sociala tilliten i samhället
- Utveckla det rörliga friluftslivet för både Skarabor och besökare

TILLVÄXT OCH UTVECKLING

Målen bryts inte ner.

KOMMUNSTYRELSEN

- ◆ Ökad samverkan mellan utbildning och arbetslivet
- Göra Skara till en förebild för hållbar landsbygdsutveckling och för samspelet mellan stad och land
- Stimulera ökat entreprenörskap och intraprenörskap

För ytterligare information, se Målbilaga 2019.

PERSONALREDOVISNING

Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som möjliggör verksamhetens utveckling och säkerställer en god service av hög kvalitet till våra medborgare. Vägledande i det arbetet är våra värdeord mod & initiativ, engagemang & service och tillsammans & framåt.

MÅLSÄTTNING

Skara kommun står inför samma utmaning som andra kommuner, att behålla och attrahera medarbetare i en föränderlig värld med förändrad syn på arbete, digitalisering och en allt hårdare konkurrens om arbetskraften. Skara kommun måste ligga i framkant med att marknadsföra framtidens jobb och vara en framtidsfokuserad och spännande arbetsgivare.

Under 2019 har en ny personalstrategi tagits fram som sträcker sig från 2019 till 2023. Personalstrategin innehåller förhållningssätt och målsättningar som ska utgöra en gemensam grund för samtliga arbetsplatser. Det handlar om att ge förutsättningar för medarbetare och ledare att tillsammans utveckla verksamheten, främja det hållbara yrkeslivet och säkerställa en god kvalitet gentemot medborgarna.

Tre fokusområden lyfts fram som särskilt viktiga i personalstrategin:

- Ledar-/medarbetarskap i samverkan
- Arbetsmiljö/hälsa
- Kompetensförsörjning

LEDARSKAP

Alla ledare är nyckelpersoner och förebilder i arbetet med att organisera och utveckla verksamheten samt i att skapa förutsättningar för medarbetarnas utveckling. En tydlig dialog med medarbetarna kring kraven i yrkesrollen och ömsesidiga förväntningar är grundläggande för ett hälsofrämjande ledarskap. Medarbetare som deltar i dialog får en större förståelse för hur organisationen fungerar och vad som styr det arbete man förväntas utföra. Ledarskapet ska vara lyhört och tydligt. Medarbetaren ska få stöd i sin arbetssituation och uppleva meningsfullhet, begriplighet och hanterbarhet i det dagliga arbetet.

I Skara ses ledarskapet som en viktig strategisk framgångsfaktor. Ledarskapsprogrammet ska vara en minsta gemensam nämnare för chefer och ska säkerställa den kunskap som krävs för att chefen ska kunna leda sina medarbetare till att utveckla och förbättra verksamheten i riktning mot visionen och de övergripande målen.

Målet är att alla chefer ska vara certifierade ledare. Certifiering uppnås när chefen genomgått utbildningen Utvecklande ledare samt kommunens 10 certifieringskurser. Totalt inom kommunen är 31 chefer certifierade. Under året har en också en enkät gått ut till alla chefer

i kommunen som handlar om att vara chef och ledare i kommunen. Frågor har ställts i syfte att kartlägga bland annat arbetsmiljö, utmaningar och kompetensutvecklingsbehov. Då ledarprogrammet syftar till att verka kompetensutvecklande har även frågor ställts kring programmet. Det har resulterat i revidering och tillägg av certifieringskurser i ledarprogrammet.

Ytterligare delar som erbjuds utifrån ledarskapsprogrammet är ledardagar där alla chefer i kommunen samlas. 2019 års ledardagar har haft fokus på samarbetande av Skara kommuns nya styrmodell och att leda mot de gemensamma målen.

Medarbetarenkäten som genomfördes 2018 visar på att medarbetarna överlag är nöjda med sina chefer. Under områdena ledarskap och styrning har det i samtliga frågor blivit ett något bättre resultat än vid föregående mätning.

ARBETSMILJÖ OCH HÄLSA

Under 2019 togs en ny arbetsmiljöpolicy 2019-2023 fram. Arbetsmiljöpolicyen bygger på de förbättringsområden som kommit fram i resultatet av den medarbetarenkät som görs vartannat år. Arbetsmiljödagen för chefer och skyddsombud genomfördes för andra året i rad i Skara kommun. Fokus på den dagen var vikten av samverkan, informationssystem gällande arbetsmiljö (KIA) och hur man kan förebygga sjukskrivningar och hållbar heltid. KIA, ett program för att rapportera och följa upp tillbud och arbetsskador, infördes i kommunen under 2018 och under 2019 har arbetet med fortsatt implementering och utbildning genomförts.

Under 2019 har fortsatt implementering av insatser utifrån projektet Hållbart yrkesliv genomförts. Projektet var ett samverkansprojekt mellan kommunen, försäkringskassan, arbetsförmedlingen, företagshälsovården, samordningsförbundet och vårdcentralen 2016-2018. Syftet var att främja ett hållbart yrkesliv och sänka sjuktalen i kommunen. De insatser som främst genomförts under 2019 är två nätverksfrukostar för chefer och ledare, inspirationsföreläsning och besök på arbetsplatsträffar (APT) ute i verksamheterna. Syftet med APT-besöken har varit att skapa dialog, öka medvetenheten kring hållbart yrkesliv och främja hälsa i verksamheten.

I Skara kommuns riktlinjer för hälsa ingår att erbjuda insatser på individ, grupp och organisationsnivå. Alla

medarbetare erbjuds möjligheten till friskvårdsbidrag, bidraget kan användas till de aktiviteter som är godkända av Skatteverket, förutsatt att aktiviteten utförs med kontinuitet under året. Medarbetarna erbjuds även möjlighet att delta på gratis träningspass för kommunanställda. I snitt har 15 medarbetare deltagit per pass. Inför 2019 beviljades 11 enheter friskvårdsbidrag för enhet. Exempel på aktiviteter som beviljades var bowling, äventyrsgård, kanotpaddling, yoga och hälsoföreläsningar.

ARBETSMILJÖ- OCH HÄLSOENKÄT

I Skara kommun genomförs en arbetsmiljöundersökning vartannat år. Regelbundenheten ger arbetsgivaren möjlighet att se hur resultatet utvecklas över tid. Under oktober månad 2018 fick kommunens medarbetare möjlighet att återigen tycka till om sin arbetsmiljö och uttrycka hur man upplever sin arbetssituation.

Sammanfattningsvis kan det konstateras att medarbetarna trivs väl med sitt arbete och att det i flertalet frågor skett en positiv utveckling jämfört med 2016 års svar. De frågor som får lägre omdömen är frågor som har med organisation och struktur att göra, till exempel om nödvändiga resurser finns. En punkt för medarbetarnas trivsel är ledarskapet och där har majoriteten förtroende för sin närmaste chef.

Inom alla frågeområden så ligger medelvärdet från 4,1 upp till 5,0 på en sexgradig skala. I arbetsmiljöenkäten finns även HME-frågor (hållbart medarbetarengagemang) med. HME-frågor ställs inom motivation, styrning och ledarskap. Här har kommunen en möjlighet att jämföra sitt resultat med andra kommuner. Skara kommun har på HME-frågorna ett totalt resultat på 79 vilket är i linje med övriga kommuners resultat.

Under 2019 har arbetsgivaren tillsammans med arbetstagarorganisationer och medarbetare analyserat resultaten och utvecklat strategier för att bibehålla det goda resultatet och arbeta med förbättringar där det krävs. Skara kommuns nya arbetsmiljöpolicy 2019-2023 bygger till stor del på utfallet av analyser och slutsatser av 2018 års medarbetarenkät.

TILLBUD OCH ARBETSSKADOR

Under 2019 fortsatte arbetet med att utveckla och utbilda chefer och skyddsombud i kommunens informationssystem gällande arbetsmiljö (KIA). Medarbetarna använder detta digitala system för att på ett enkelt sätt direkt rapportera in riskobservationer, tillbud och olycksfall. Denna anmälan genererar direkt ett mail till ansvarig chef samt skyddsombud för att på så sätt signalera om att utredning och åtgärder ska utföras. Under 2020 kommer HR-avdelningen fortsätta arbetet med att informera och utveckla systemet till samtliga chefer och medarbetare.

SJUKFRÅNVARO

Det är positivt att trenden fortsätter med minskad sjukfrånvaro, från 6,6 procent år 2017 till 6,1 procent år 2018 till 6,0 procent år 2019. Det är i Kommunledningsförvaltningen, Barn- och utbildningsförvaltningen och förvaltningen för Service- och teknik som sjukfrånvaron fortsätter att sjunka. Oroande är att sjukfrånvaron ökar i Omsorgsförvaltningen.

Sjukfrånvaron har ökat något i åldersspannen 29 år och yngre samt 30 till 49 år samtidigt som sjukfrånvaron minskat i åldersspannet 50 år och äldre. Det finns fortfarande en korrelation mellan ålder och ohälsa.

Det är framförallt långtidssjukfrånvaron som har minskat och den är nu 36,9 procent av den totala frånvaron jämfört med 37,4 procent år 2018 och 41,5 procent år 2017.

Genom projektet Hållbart yrkesliv har chefer och medarbetare fått verktyg och insikter för att arbeta aktivt såväl förebyggande som rehabiliterande. Projektet har även gett till resultat att parterna (Skara kommun som arbetsgivare, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, vårdcentral och företagshälsovård) samverkar för att minska sjukfrånvaron.

För att fortsätta den positiva utvecklingen måste arbete ske genom att systematiskt följa upp alla ärenden. Det gäller såväl långtids- som upprepad korttidsfrånvaro. Det är viktigt att arbeta förebyggande genom att bygga på friskfaktorer som gott arbetsklimat, tydliga och greppbara uppdrag och att kunna påverka sin arbetssituation.

SJUKFRÅNVARO (PROCENT AV AVTALAD TID)

	2019		2018		2017	
	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor
0-29 år	3,5	5,6	2,7	5,7	3,4	5,7
30-49 år	2,9	5,9	3,1	5,8	2,3	6,4
50- år	4,3	7,9	3,8	8,4	5,3	8,8
Totalt	3,5	6,7	3,3	6,9	3,7	7,4

SJUKFRÅNVARO PER NÄMND

Sjukfrånvaro procent	KS		KFN		BUN		ON		SoT		Totalt
>59 dagar	61,4	35,9	39,0	35,7	31,0	36,9					
<59 dagar	38,6	64,1	61,0	64,3	69,0	63,1					
Totalt	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0					

SJUKFRÅNVARO LÅNGTID

Andel långtidssjukskrivna av total sjukfrånvaro

	2019		2018		2017	
	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor
0-29 år	0	19,2	0,0	26,3	0,0	21,9
30-49 år	10,2	32,0	9,2	32,1	7,2	40,9
50- år	32,2	49,0	45,4	46,9	43,1	49,0
Totalt	18,6	39,5	24,0	39,2	26,8	43,6

SJUKLÖNEKOSTNAD

Sjuklönekostnaden har under 2019 ökat med 5 014 tkr och uppgick därmed till 19 802 tkr, vilket skall jämföras med 14 788 tkr under 2018. Sjuklönekostnaden uppgick till 3,0 procent av den totala lönekostnaden exklusive sociala avgifter, vilket är en ökning mot 2018 med 0,8 procent.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

I kommunen uppgick personalomsättningen till 10,9 procent under 2019. Under perioden 2019-2028 uppskattas cirka 370 medarbetare gå i pension (räknat på avgångsålder 67 år). Det motsvarar 22,7 procent av de tillsvidareanställda medarbetarna. Förutom pensionsavgångar kommer ytterligare ett antal medarbetare att sluta i Skara kommun för att byta arbete. Befolkningsprognosen för Skara visar att behovet av välfärdstjänster kommer att öka med anledning av att den äldre befolkningen ökar. Samtidigt minskar befolkningen inom det arbetsföra åldersspannet.

Genom att arbeta med strategisk kompetensförsörjning ska det säkerställas att det finns rätt kompetens för att uppnå verksamhetens mål. Det innebär att arbeta långsiktigt, strukturerat och målmedvetet med insatser som syftar till att Skara kommun som arbetsgivare kan attrahera och rekrytera nya medarbetare, utveckla och behålla befintliga medarbetare samt avveckla medarbetare vid exempelvis pensionering eller vid förändring av verksamheten.

Med anledning av detta har ett program för strategisk kompetensförsörjning tagits fram som kommer att implementeras i kommunens verksamheter från 2020. I programmet ligger att varje verksamhet ska analysera behovet av kompetens och upprätta en kompetensförsörjningsplan med planerade aktiviteter. Det kan till exempel handla om vart vi ska synas för att attrahera nya medarbetare, att arbeta med arbetsmiljöfrågor för att behålla våra medarbetare, att erbjuda kompetensutveckling och karriärvägar för att utveckla befintliga medarbetare eller att avveckla på ett sätt som ger arbetsgivaren värdefull information för att kunna förbättra verksamheten.

Ytterligare arbete som pågår för att säkerställa kompetensförsörjningen är Heltidsresan. Målet är att tillsvidareanställning på heltid är det normala vid nyanställning, att redan anställda medarbetare ska erbjudas heltidsarbete och för de medarbetare som har en heltidsanställning men

som av olika skäl jobbar deltid, ska heltidsarbete eftersträvas. När fler arbetar heltid ökar antalet arbetade timmar, trots att antalet anställda är oförändrat. Under 2019 har projektet varit inriktat på att se hur kommunen utifrån ett nuläge behöver arbeta vidare för att skapa de organisatoriska förutsättningarna när heltid införs som norm.

PERSONAL

SYSSELSÄTTNINGSGRAD - ANDEL HELTIDSANSTÄLLDA

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för 2019 har ökat marginellt och är 96,0 procent, jämfört 95,2 procent år 2018 och 96,2 procent (2017). Sysselsättningsgraden har ökat inom alla kommunens förvaltningar där den högsta sysselsättningsgrad finns inom Barn- och utbildningsförvaltningen med 97,0 procent.

Vad gäller andelen heltidsanställda har 81,0 procent av medarbetarna en heltidsanställning. Detta är en ökning med 1,0 procentenheter sedan föregående år. Andel heltidsanställda har ökat både hos kvinnor och män under 2019. Tidigare var det enbart kvinnorna som stod för ökningen men 2019 ökade andelen för alla. Kvinnor har ökat andelen heltid från 75,5 procent (2017), 78,0 procent (2018) till 79,5 procent 2019. Männerna har ökat från 89,4 procent (2017), 88,6 procent (2018) till 91,2 procent 2019. Fortsatt arbete kommer att ske utifrån heltidsresan där heltid ska vara norm till 2021.

ÅLDER OCH PENSIONSavgångar

Medelåldern bland de anställda är 45,2 år 2019. Medelåldern har minskat från 46,5 år 2018 men ökat från 44,5 år 2017.

Under året har 42 personer gått i pension, jämfört med 36 personer 2018. Den första januari 2020 ändras LAS-åldern till 68 år. Under perioden 2020-2024 kommer totalt 77 medarbetare att avgå med pension, beräknat på att medarbetarna avgår vid 68 års ålder. 30 av dessa 77 medarbetare kommer från omsorgsförvaltningen, 28 medarbetare från barn- och utbildningsförvaltningen och 11 från förvaltningen för service och teknik.

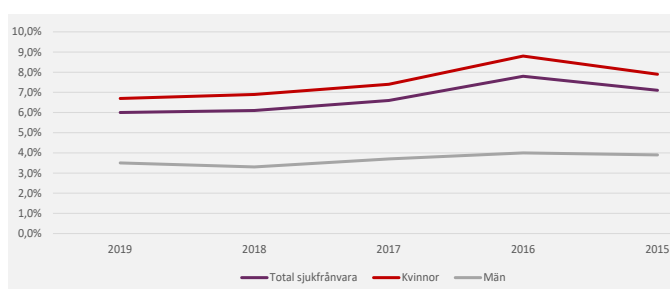
Från och med år 2023 kommer avgångsåldern enligt LAS successivt ska öka till 69 år. Skara kommun behöver satsa resurser på att arbeta med förutsättningar för att möjliggöra ett förlängt arbetsliv ur ett kompetensförsörjningsperspektiv.

KÖNSFÖRDELNING

Av kommunens sammanlagt 1 756 anställda är 80,0 procent kvinnor jämfört med 79,9 procent (2018) och 79,4 procent (2017). Det är främst inom vård och omsorg, skola, barnomsorg samt kostverksamheten som andelen kvinnor är hög.

I Skara kommun har vi år 2019 totalt 86 chefer, av dessa är 55 kvinnor och 27 män. 82,6 procent av cheferna i Skara kommun är chef på enhets-/rektorsnivå, av dessa är

SJUKFRÅNVARO I 5 ÅRS PERSPEKTIV



ANTAL ANSTÄLLDA MEDARBETARE – tillsvidare och visstid

Nämnder	KS	KFN	BUN	ON	SoT	Totalt
Tillsvidare	56	28	571	752	192	1 599
Visstid	16	47	281	327	57	728
Totalt	72	75	852	1 079	249	2 327

I antal visstid ingår visstid månadsavlönade samt visstid timavlönade

71,8 procent kvinnor. 8,1 procent är chefer på avdelningsnivå, där är 42,9 procent kvinnor. På förvaltningschefs-nivå är en av fyra kvinnor.

I kommunen finns 2 bolagschefer, båda är män.

TIDSANVÄNDNING

Den arbetade tiden har sammantaget minskat i kommunen. Kommunens anställda gjorde under år 2019 sammantaget 2 929 394 timmar, det är 117 285 timmar färre än föregående år. Under året har flera av posterna för arbetad tid minskat, den månadsavlönade tiden har minskat med 101 390 timmar, fyllnadstiden med 146 timmar, overtiden med 1 132 timmar. Den tid som har ökat under 2019 är arbetad tid för timavlönade från 216 585 timmar till 233 945 timmar. Vad gäller timavlönade har det totala antalet minskat med 41 medarbetare från 612 till 571. Inom omsorgen har antalet timavlönade minskat med fem medarbetare samtidigt som volymen timavlönade har ökat motsvarande elva årsarbetare. Inom barn- och utbildningsförvaltningen har antalet timavlönade minskat med 22 medarbetare samtidigt har volymen timavlönade minskat motsvarande två årsarbetare. Inom Kommunledningsförvaltningen har antalet timavlönade minskat med 17 medarbetare, samtidigt är volymen timavlönade årsarbetare oförändrad från tidigare år. Förvaltningen för service och teknik är den förvaltning som minskat mest i antal timavlönande medarbetare, från 52 till 27 timavlönade, samtidigt är volymen timavlönade årsarbetare oförändrad från tidigare år.

Skara kommun har under 2019 totalt minskat antalet årsarbetare med motsvarande 50 anställda från 1 858 årsarbetare år 2018 till 1 808 årsarbetare 2019.

MEDARBETARE I ARBETSMARKNADSPOLITISKA INSATSER

Under 2019 har 51 personer varit anställda i Skara kommun på bestämmelser för arbetstagare i arbetsmarknadspolitiska

åtgärder – BEA. Detta gäller för anställning av arbetstagare som anvisats för skyddat arbete hos en offentlig arbetsgivare (OSA) och för arbetstagare som anställs för arbete som inte är budgeterat inom arbetsgivarens verksamhet i syfte att minska arbetslösheten. I Skara kommun sker BEA-anställningar via Arbetsmarknadsenheten Spektra med arbetsplats ute i förvaltning-arna där man genom subventionerande anställningar, i huvudsak extratjänster och nystartsjobb, syftar åt att minska försörjningsstödet och arbeta med kommunens behov av kompetensförsörjning.

Av de 51 personer som under 2019 varit anställda i Skara kommun på BEA-avtal var 38 kvinnor och 13 män. Det är en minskning mot 2018 då 59 personer (37 kvinnor och 22 män) var anställda på BEA-avtalet. Den sista december 2019 var 44 personer i en pågående BEA-anställning.

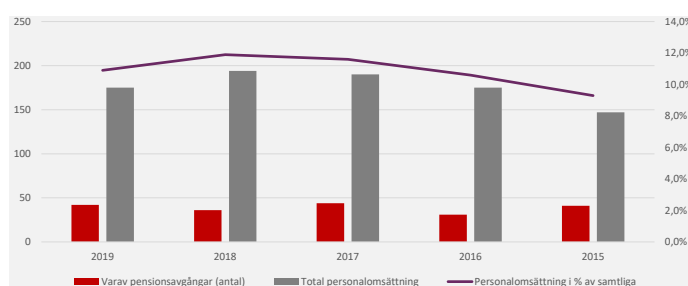
Under 2019 har 35 stycken avslutat en BEA-anställning i Skara kommun. Av dessa avslutade 18 personer och skrevs in som arbetssökande på Arbetsförmedlingen igen. Sju stycken avslutade till reguljärt arbete som tillsvidareanställning, vikariat eller sommarjobb. En person avslutade mot pension, tre personer avslutade anställning på grund av flytt och ytterligare en gick i pension av avslutad anställning. Fyra personer avslutade mot ny BEA-anställning i kommunen.

REKRYTERING

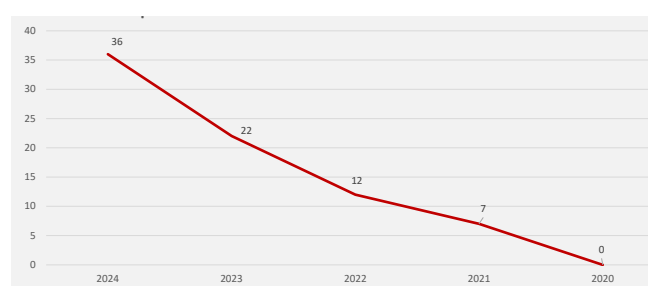
Personalomsättningen uppgick under 2019 till 10,9 procent (avser tillsvidareanställda). Det är en marginell minskning från 2018 då personalomsättningen var 11,9 procent. Om denna stabilitet i värdet över två år tyder på fortsatt lägre värden kommande år är för tidigt att säga. På arbetsmarknaden i stort kan en minskad andel rekrytering ses och en eventuell kommande lågkonjunktur bidrar historiskt sett till att färre personer byter arbetsplats. Totalt har 183 annonser publicerats under året och fortfarande är det de pedagogiska yrkena samt grupper inom omsorgen som är svårrekryterade.

Det råder fortsatt hög konkurrens om arbetskraften och arbetet med att vara attraktiv arbetsgivare pågår ständigt. I samarbete med övriga V6 kommuner deltar kommunen i ett flertal stora mässor som vänder sig till studenter, kommande invånare för att locka framtida medarbetare till regionen.

PERSONALOMSÄTTNING I 5 ÅRS PERSPEKTIV



ANTAL FÖRESTÅENDE PENSIONSavgångAR INOM 5 ÅR



Ett antal av organisationens chefer, medarbetare och HR-partners har under året påbörjat ett projekt inom Kick off som handlar om fördomsfri rekrytering. Projektet består av föreläsningar och workshops som behandlar temat mångfald, utanförskap och jämställdhet. Förhoppning är att det ska leda till utveckling och förbättring av befintlig rekryteringsprocess.

Under 2019 har det även tagits fram en ny personalstrategi som bland annat innehåller förslag och åtgärder som ska bidra till hållbara medarbetare som aktivt bidrar i verksamheten, vilket i sin tur kan leda till att de väljer att stanna i organisationen samt bidra till att göra Skara kommun till en attraktivare arbetsgivare.

LÖNER OCH ARVODEN

Kostnader för löner och arvoden inklusive personalomkostnader uppgick till 867,0 mnkr, att jämföra med 867,8 mnkr för 2018. Den årliga löneökningen för året uppgår till 22,7 mnkr och därutöver sker en viss löneglidning att ställa mot en minskad lönekostnad på 0,8 mnkr enligt ovan.

LÖNER OCH ARVODEN, Tkr	2019	2018	2017	2016
Arvode	4 713	4 746	4 548	4 417
Lön	644 198	645 953	635 485	606 878
Personalomkostnader	218 129	217 123	212 110	201 515
Totalt	867 040	867 822	852 143	812 810

SEMESTER OCH ÖVERTIDSLÖNESKULD

Semester- och övertidslöneskulden består av ej uttagen semester och ej uttagen ersättning för arbetad övertid. Skulden har minskat med 2,1 mnkr till 35,1 mnkr främst orsakad av minskat antal anställda i kommunen.

SEMESTER OCH ÖVERTIDSSKULD, Tkr	2019	2018	2017	2016
Semesterlöneskuld	33 999	36 159	36 129	32 672
Övertidsskuld	1 151	1 134	1 277	1 483
Totalt	35 150	37 293	37 406	34 155

PENSIONER

Kommunens totala pensionsskuld inklusive löneskatt har minskat med 4,4 mnkr och uppgår totala till 424,9 mnkr. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse och uppgår till 370,5 mnkr.

LÖNEPOLITIK

Skara kommuns medarbetare har som sin primära uppgift att skapa förutsättningar för medborgarna att vara nöjda med att leva och bo i Skara. I detta viktiga arbete är lönen ett styrmedel som ska stimulera till goda arbetsinsatser, engagemang och utveckling.

Från och med 2018 har nya lönepolitiska riktlinjer börjat gälla och under 2019 var första gången som lön sattes utifrån modellen verksamhetsutvecklande lönesättning. Löneöversynen 2019 genomfördes enligt modellen dialog chef/medarbetare med samtliga förbund förutom Kommunalarbetsförbundet där parterna har en lokal förhandlingsordning och med Lärarnas Riksförbund som hade traditionell förhandling. Personalutskottet fattade beslut om att enhetschefer, förskolechefer och rektorer samt lokalvårdare skulle prioriteras i löneöversynen 2019. I Kommunals avtal fanns förutom ett utrymme beräknat på 540 kr per tillsvidareanställd medlem ett extra utrymme om 0,3 procent som i första hand skulle fördelas i grupper med yrkesutbildning. I Skara fattades beslut om att det extra utrymmet fördelades individuellt och differentierat till yrkesgrupperna elevassistent, kock, barnskötare och fastighetsskötare. Löneökningarna för 2019 innebar en total höjning med 2,58 procent.

KVALITETSREDOVISNING

Skara kommun deltar tillsammans med mer än 260 andra kommuner i ett nationellt kvalitetsprojekt, Kommunens Kvalitet i korthet (KKiK). Projektet administreras och samordnas av Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Inom ramen för projektet görs jämförelser mellan kommunerna inom tre perspektiv; barn och unga, stöd och omsorg och samhälle och miljö. Totalt redovisas cirka 40 olika nyckeltal. Projektet utgår från befintliga nationella nyckeltal som kompletteras med mätningar som görs i den egna kommunen. Sammanställningen är tänkt att ge stöd till förtroendevalda i dialogen med medborgarna om kommunens verksamhet. KKiK kan även ses som ett verktyg för kommunen att utveckla sin styrning mot ett ökat fokus på sina resultat. För att ge en bild av hur Skara kommuns resultat förhåller sig i jämförelse med andra kommuner redovisas genomsnittet i riket.

LÄSANVISNING

För varje nyckeltal redovisas Skara kommuns värden för vart och ett av åren för perioden 2015-2019, vilket ger möjlighet att följa Skaras utveckling över tiden. Saknas ett värde något år har det inte gjorts någon mätning det året. För varje resultat finns en färgmarkering (betyg); grön, gul eller röd, som visar din kommuns värde relativt landets andra kommuner. Är färgen grön tillhör kommunen de 25 procent av kommunerna med bäst resultat, gul motsvarar de 50 procent i mitten och följaktligen står röd för de 25

procent av kommunerna som har minst fördelaktigt resultat. Samtliga resultat och nyckeltalens definitioner finns i databasen Kolada, www.kolada.se



Framgångar för Katedralskolan. Skolans elever ligger väl till i entreprenöriellt tänkande, vilket visade sig i Ung Företagsmässans mäsas även 2019.

BETYG 2019 2018 2017 2016 2015

BARN OCH UNGA

	BETYG	2019	2018	2017	2016	2015
Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn (%)	●	50	56	51	58	57
Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, antal	●	-	5,9	5,5	5,9	6,3
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	●	-	147 593	140 795	134 771	126 855
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	●	66	55	72	71	65
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	●	87,4	83,5	85,5	86,7	86,0
Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	●	83,9	83,6	78,1	92,7	81,5
Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	●	86,2	84,6	81,8	91,0	84,4
Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%)	●	-	50,6	-	72,0	-
Kostnad grundskola F-9 hemkommun, kr/elev	●	-	108 404	102 404	94 459	85 903
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	●	67,1	75,2	74,4	73,0	72,9
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	●	69,1	74,3	77,0	71,1	71,6
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	●	-	128 546-	127 247	115 249	115 339
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-20 år	●	-	43,5	39,2	51,1	52,5
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	●	-	30	32	32	32
Eleveplatser i musik- eller kulturskola som andel av invånare 7-15 år, (%)	●	-	18	15	33	18

STÖD OCH OMSORG	BETYG	2019	2018	2017	2016	2015
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)	●	60	60	73	73	-
Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	●	89	98	92	79	74
Väntetid i antal dagar från ansökan till beslut om försörjningsstöd, medelvärde	●	5	7	9	27	9
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	●	-	4 253	4 341	3 920	4 381
Väntetid i antal dagar från beslut till insats avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde	-	-	-	-	-	-
Brukarbedömning gruppboendestöd LSS - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)	●	84	-	86	-	-
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	-	-	-	-	-	-
Kostnad funktionsnedsättning totalt (SoL, LSS, SFB), minus ersättning från FK enl SFB, kr/inv	●	-	7 638	6 899	6 229	5 702
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	●	69	53	32	63	87
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	●	14	16	17	15	13
Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng	●	28	-	-	-	-
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	●	84	78	83	79	80
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	●	88	88	92	88	90
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+	●	-	254 920	250 390	231 384	220 386

Socialtjänstlagen (SoL), Lagen om stöd och service (LSS), socialförsäkringsbalken (SFB), Försäkringskassan (FK)

SAMHÄLLE OCH MILJÖ	BETYG	2019	2018	2017	2016	2015
Andel som får svar på e-post inom en dag, (%)	●	73	70	81	-	-
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	●	61	69	63	55	-
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)	●	86	87	85	83	-
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng	●	55	-	-	-	-
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	●	-	30	20	-	-
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	●	-	24	37	42	35
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	●	-	53	27	35	24
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	●	-	79	71	70	76
Handläggningstid (median) från inkommen ansökan till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	●	-	20	-	-	-
Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	●	-	14	-	-	-
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	●	-	529	538	542	540
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	●	32,7	35,3	37,4	37,8	38,0
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	●	-	17	19	16	15

Öppna jämförelser (ÖJ), Nöjd kundindex (NKI)

MEDBORGARUNDERSÖKNING

Statistiska centralbyrån (SCB) har för Skara kommuns räkning genomfört en undersökning om vad Skara kommuns invånare tycker om Skara kommun som boendeort och om den kommunala verksamheten. Undersökningen genomfördes under hösten 2019 med urval på 1 200 personer i åldrarna 18-84 år. Svarsfrekvensen var knappa 41 procent. Det var sjunde gången undersökningen genomfördes. Resultaten i undersökningen redovisas som ett betygsindex från 0 till 100. Ju högre värdet är, desto bättre betyg har kommunens medborgare gett kommunen. Betygsindex under 40 kan betraktas som icke godkända. Som jämförelse till Skarabornas betyg redovisas även betygen för övriga kommuner som genomfört undersökningen under 2019.

Undersökningen omfattar tre delar:

- Medborgarnas uppfattning om Skara kommun som en plats att leva och bo i.
- Medborgarnas betyg på Skara kommuns olika verksamhetsområden.
- Medborgarnas uppfattning om kommunens information och sin möjlighet till inflytande.

MEDBORGARNAS UPPFATTNING OM SKARA KOMMUN SOM EN PLATS ATT LEVA OCH BO I

Det sammanfattande betyget för hur medborgarna bedömer Skara kommun som en plats att bo och leva i blev 50 vilket är ett lägre resultat mot förra mätningen och fortfarande lägre än genomsnittet för övriga kommuner. Skaraborna är mest nöjda med fritidsmöjligheter, arbetsmöjligheter, kommunikationer och det kommersiella utbudet i Skara. Mindre nöjda är man med utbildningsmöjligheter, bostäder och den upplevda tryggheten. Av de som svarat ger 62 % höga eller mellanhöga betyg i fråga om att de rekommendera andra att bosätta sig i Skara.

Att leva och bo	Riket 2019	Skara 2019	Skara 2018	Skara 2017	Skara 2016	Skara 2012
Nöjd regionindex	59	50	54	52	50	54
Rekommendation	62	48	53	49	46	52
Arbetsmöjligheter	56	54	60	56	52	45
Utbildningsmöjligheter	59	57	62	58	57	59
Bostäder	53	54	54	50	49	60
Trygghet	57	41	44	45	40	50
Kommunikationer	59	58	57	57	56	59
Kommersiellt utbud	61	60	62	61	61	62
Fritidsmöjligheter	59	58	60	60	60	58

MEDBORGARNAS BETYG PÅ SKARA KOMMUNS OLIKA VERKSAMHETSOMRÅDEN

Det sammanfattande betyget för hur skaraborna bedömer den kommunala verksamheten blev 50 vilket inte skiljer särskilt i betyget sedan kommunen började göra mätningarna år 2012. Det är också ett värde som börjar närma sig kommunerna i genomsnitt. Jämfört med övriga kommuner är skaraborna mest nöjda med Räddningstjänst, idrotts- och motionsanläggningar samt vatten och avlopp. Renhållning och sophämtning, kultur samt Förskolan får också bra betyg av medborgarna även om betyget för Renhållning och sophämtning samt Förskolan ligger sämre än genomsnittet för övriga kommuner. Betyget för bemötande och tillgänglighet är fortsatt bra men ligger dock något lägre än genomsnittet för övriga kommuner. Minst nöjda är skaraborna med Äldreomsorgen, stöd för utsatta personer samt gymnasieskolan. Den pedagogiska verksamheten i Skara får generellt sett sämre betyg än i övriga kommuner.

Betyg verksamhetsområden	Riket 2019	Skara 2019	Skara 2018	Skara 2017	Skara 2016	Skara 2012
Nöjd medborgarindex	53	50	54	52	50	54
Bemötande/tillgänglighet	55	53	53	52	55	57
Förskolan	64	58	59	58	53	62
Grundskolan	57	51	53	54	49	58
Gymnasieskolan	56	49	56	54	57	67
Äldreomsorgen	49	48	53	53	48	56
Stöd för utsatta pers.	47	45	50	46	48	49
Gator och vägar	54	53	51	53	55	53
Gång och cykelvägar	54	53	53	53	55	52
Idrotts- och motionsanläggningar	60	66	67	67	67	61
Kultur	61	63	61	62	64	59
Miljöarbete	54	51	51	55	52	51
Vatten och avlopp	76	83	81	83	82	82
Renhållning och sophämtning	65	62	61	64	62	65
Räddningstjänst	77	74	74	72	73	72

MEDBORGARNAS UPPFATTNING OM KOMMUNENS INFORMATION OCH SIN MÖJLIGHET TILL INFLYTANDE

Skaraborna är något mindre nöjda med kommunens information och sin möjlighet till inflytande på samtliga mätindikatorer än vad genomsnittet för invånarna i övriga kommuner. För kommunen är det främst förbättringar av betygsindex för frågeområde Påverkan och Förtroende som kan höja helhetsbetyget Nöjd-Inflytande-Index.

Information och inflytande	Riket 2019	Skara 2019	Skara 2018	Skara 2017	Skara 2016	Skara 2012
Nöjd inflytandeindex	39	36	40	39	39	40
Kontakt/Tillgänglighet	48	45	50	48	49	50
Information/Öppenhet	53	52	53	54	50	52
Påverkan	38	34	40	38	37	40
Förtroende	43	37	44	42	42	46

MILJÖREDOVISNING

Skara kommuns övergripande miljömålsättning är att alla ska kunna leva i ett samhälle som tar ansvar för klimat och miljö samt att alla kommunala beslut ska bidra till ett miljömässigt hållbart samhälle.

Skara kommun har utifrån Skara Vision 2025 och de nationella och regionala miljömålen tagit fram fyra övergripande lokala miljömål som anger målsättningen för kommunens miljö- och hållbarhetsarbete.

- Minska energianvändning och minska utsläpp av växthusgaser
- Ökad miljöanpassning av byggnader och anläggningar för att skapa hälsosamma livsmiljöer i hela kommunen
- Aktivt arbeta för att bruka och skydda natur-, vatten- och kulturmiljöer långsiktigt
- Välja varor, livsmedel, kemikalier och byggmaterial med låg negativ miljöpåverkan

För att strukturera det långsiktiga miljö- och hållbarhetsarbete har Skara kommun även sedan flera år en miljöstrategi med mer detaljerade delmål och åtgärder.

ENERGI

Åtgärder som de senaste åren genomförts för att minska kommunens utsläpp av växthusgaser är att Skara kommun fasat ut nästan all uppvärmning och el framställd med fossila bränslen i kommunens fastigheter. Skara kommun har också satsat på att energieffektivisera genom att bland annat byta ut all gammal gatubelysning mot modern energisnål LED belysning, vilket är bra för klimatet samtidigt som det minskar kommunens energikostnader. Idag är solenergi ett kostnadseffektivt bra alternativ och en utbyggnad av den är både möjlig och rimlig om vi ska nå målet att Skara ska vara fossilfritt år 2030.

TRANSPORTER

I dag står transportsektorn för cirka en tredjedel av Sveriges totala utsläpp av växthusgaser och för en betydande del av olika luftföroreningar. Sverige har som mål att hela den svenska fordonsflottan ska vara fossiloberoende år 2030. En stor del av kommunens resor och transporter sker idag med fossildrivna fordon. Av Skara kommuns personbilar är drygt 50 procent klassade som miljöbilar enligt 2013 års miljöbilsdefinition. Enligt 2018 års betydligt strängare miljöbilsdefinition är andelen miljöbilar betydligt lägre. Andelen kommunägda personbilar som drivs med förnybara drivmedel har minskat kraftigt de senaste åren. Samtidigt kan noteras att andel nyregistrerade elhybrider- och laddhybridbilar har ökat bland invånare och företag i Skara kommun och att Skara ligger i topp i Skaraborg.

Eftersom transporter står för en stor del av kommunens utsläpp av växthusgaser har Skara kommun låtit göra en

fordonsutredning. Utredningen visar på att miljö- och kostnadsvinster kan uppnås genom att etablera en kom-mungemensam organisation för kommunens personbilar, öka andelen förnyelsebara drivmedel och öka andel resfria möten. Arbetet med att genomföra dessa förändringar har påbörjats.

Skara kommun arbetar sedan några år tillbaka med att både bygga nya och göra befintliga gång- och cykelvägar säkrare. Under 2019 byggdes en ny gång- och cykelväg mellan Axvall och Varnhem. Vintercyklist är ett projekt som ska leda till att få fler kommuninvånare att välja cykeln även vintertid. Skara Energi arbetar med att förbättra Skaras laddningsinfrastruktur för elbilar genom att sätta upp fler laddstolpar och har fått bidrag från Klimatklivet för att sätta upp ytterligare 26 laddstolpar.

KLIMAT

De framtidsprognoser som SMHI tagit fram pekar på att Västra Götaland kommer få högre medeltemperatur och mer nederbörd än i nuläget. Exakt hur klimatförändringarna verkligen blir i Skara är svårt att säga. Det som anses säkert är att det kommer bli vanligare med olika former av extremväder, såsom långa perioder med torka, kraftiga stormar och häftiga skyfall. Klimatförändringarna förutspås även leda till både längre växtodlingssäsong och torrare somrar, vilket bland annat medför ökad risk för bränder i området mellan Vänern och Vättern. I Skara finns många boende och gröna näringar som är beroende av god tillgång på grundvatten i sina brunnar.

Antalet sjukdomar och skadedjursangrepp som drabbar träd har ökat kraftigt de senaste två åren - sjukdomar som ofta leder till att träden dör. I Skara handlar det framför allt om almsjuka och de verkningar som granbarkborren förorsakar. Ökningen antas bland annat bero på att träden blev stressade av vattenbrist sommaren 2018. Antalet invasiva växter som rapporterats in har även ökat på senare år, men kan till viss del förklaras av den ökade mediala uppmärksamheten flera invasiva arter fått.

Den globala uppvärmning kan medföra förändrade grundförutsättningar, och det är därför viktigt att utreder vilka risker och konsekvenser klimatförändringarna kan få för Skara kommun. Kommunen kan inte i någon större utsträckning förhindra de globala klimatförändringar, men kan genom att planera långsiktigt och klokt förebygga många av klimatförändringarnas negativa effekter. För att kommunen ska kunna planera klokt behöver olika undersökningar och karteringar genomföras, men även kunskapen om klimatförändringarnas effekter behöver öka i organisationen.



Julgranssallad på förskolan Skattkistan

VATTEN

Skaras vattendrag är alla relativt små, med små vattenflöden, vilket gör att andelen näringsämnen lätt höjs jämfört med vattendrag med större vattenmängder. Framförallt Dofsan har mycket höga, och ibland extremt höga halter av kväve, fosfor och zink. Miljöenheten genomförde under 2019 provtagningar i Afsen för att undersöka dess miljöstatus. Skara Energi och Vallebygdens energi fortsätter att bygga ut kombinerade ledningsnät för vatten, avlopp och fiber på landsbygden. Skara Energi har arbetat även med att identifiera föroreningskällor där vattenreningsinsatser kan sättas in vid källan.



VATTEN

Vatten är vårt viktigaste livsmedel och källan till allt liv.

Skaraborna är mycket nöjda med vatten och avlopp:

83%

(Samtliga kommuner 76%)

En minskad vattentillgång i Skara kommun kan få negativ effekt för de boende med egen brunn och det lokala lantbruket. Skaras värdefulla natur och många arter kan även påverkas negativt av extrema vädersituationer såsom kraftiga skyfall och torka. Att anlägga våtmarker är bra sätt att både minska näringsbelastningen, öka den biologiska mångfalden och för att bevara och reglera vatten i landskapet. Skara kommun har påbörjat arbetet med att anlägga en våtmark i Varnhem. Fler våtmarker och smarta dagvattenlösningar behövs.

INKÖP OCH LIVSMEDEL

Det är viktigt att redan vid inköp välja varor som kan användas under lång tid och som inte leder till miljö- och hälsoproblem. Genom att ställa relevanta hållbarhetskrav i upphandlingarna kan kommunen bidra till minskad miljöpåverkan och att de lokala och nationella miljömålen nås. Upphandlingsmyndigheten har tagit fram hållbarhets-kriterier för ett tiotal produktområden. Skara kommun utgår i många fall från de kraven.

Ett stort antal miljögifter släpps ut till vatten och luft, eller finns i de varor som vi köper och använder i vardagen. Små barn och många organismer är känsliga för redan små mängder miljögifter och det är därför viktigt att skydda dem och de miljöer de leker och vistas i genom att köpa varor som inte är skadliga. Skara Energi arbetar kontinuerligt med att minska antalet kemikalier och har sedan många år tillbaka ett kemikaliehanteringssystem. Vilans Fritidsområde har under året infört en digital plattform för hantering av verksamhetens kemikaliedokumentation. Även lokalvården har minskat användningen av kemikalier och provar nu att städa med kemikaliefri rengöring.

Idag är nästa allt kött och fågel som kommunen köper in svenskt. Andel ekologiska livsmedel som köps in av kommunen har ökat de senaste åren och uppgår idag till 20 procent. Det är lägre än riksgenomsnittet och det nationella målet om 60 procent ekologiskt till 2030.

SVENSKT KÖTT

99,3 procent av allt kött och 94,7 procent av all fågel som kommunen köper in och serverar är svenskt.



99%
KÖTT

95%
FÅGEL

FOLKHÄLSOREDOVISNING

Folkhälsoredovisningen i Skara kommun bygger på målen för folkhälsoarbetet i Skaras styrmodell.

Målen strävar mot att nå det nationella folkhälsomålet som antogs av riksdagen i juni 2018, att skapa samhällsliga förutsättningar för en god och jämlik hälsa i hela befolkningen och sluta de påverkbara hälsoklyftorna inom en generation. Folkhälsoarbetet i Skara utgår också från Västra Götalandsregionens vision Det goda livet och Skara kommuns vision Tillsammans skapar vi det goda livet för invånarna i Skara.

Skapa förutsättningar för goda uppväxtvillkor för barn och unga
Trygga och goda uppväxtvillkor är avgörande för barn och ungas hälsa och för folkhälsan på lång sikt. Att ha klarat en gymnasieutbildning är en av de viktigaste faktorerna för att ha en god hälsoutveckling och för att få fäste i samhället.

Stärka den upplevda tryggheten och sociala tilliten i samhället
Ett samhälle med hög tolerans där människors lika värde står i centrum bygger på att människor känner tillit och förtroende för varandra och är delaktiga i samhällsutvecklingen. Det finns många arenor att arbeta för trygghet och tillit, föreningsliv, skola och bostadsområde.

Skapa förutsättningar för ett hållbart yrkesliv
Ett bra arbetsliv med väl fungerande arbetsvillkor minskar den arbetsrelaterade ohälsan. Det bidrar till en allmänt förbättrad folkhälsa samt minskar de sociala skillnaderna i ohälsa. Det är den psykiska ohälsan som står för de långa sjukskrivningarna. Det är främst kvinnor i kontaktyrken som sjukskrivs för psykisk ohälsa.

Utveckla det rörliga friluftslivet för både Skarabor och besökare
Friluftsliv är en förutsättning för en god hälsoutveckling. Det skapar möjlighet till fysisk aktivitet välbefinnande, naturförståelse, rekreation och skyddar mot stress. Det är främst äldre som vistas i naturen, samtidigt som 16-24-åringar är de som utövar minst friluftsliv. De som bor i glesbefolkade kommuner vistas mer i naturen än de som bor i större städer. Inrikes födda utövar friluftsliv oftare än utrikesfödda.

Skapa förutsättningar för goda uppväxtvillkor för barn och unga

UTBILDNINGSNIVÅ OCH SKOLA

Det finns ett sammanhang mellan hög utbildningsnivå och god hälsa. Ju högre utbildningsnivå ju bättre hälsa. I Skara är det färre invånare som har eftergymnasialutbildning jämfört med riket. Det är fler kvinnor än män i Skara som

har eftergymnasialutbildning. Andelen med gymnasieutbildning har ökat i Skara. Av de elever som tog gymnasieexamen 2014/2015 är det 35 procent som påbörjat högre studier inom 3 år, 33 procent av kvinnorna och 36 procent av männen. Elever som har föräldrar med en hög utbildningsnivå klarar sin egen skolgång bättre. Lupp-enkäten 2018 visar att eleverna i Skara är nöjda med lärare och undervisning. Däremot framgår det att en hög andel, speciellt på högstadiet, svarar att våld, rasism och mobbning förekommer på skolan. På högstadiet svarar 50 procent att våld förekommer. Detta är en klart högre andel än i rikssnittet för Lupp 2018.

BARNFATTIGDOM

I Skara finns det 128 barn som lever i familjer med långvarigt försörjningsstöd. Det innebär att de växer upp i familjer där de vuxna inte går till ett arbete. Det finns en ökad risk att dessa barn ärver föräldrarnas vana av att inte yrkesarbeta och därmed hamnar i ett utanförskap.

INFLYTANDE

Den Lupp-enkät som genomfördes i Skara 2018 visar att många ungdomar vill påverka och ha inflytande över sitt liv och samhällsutvecklingen. Det gäller alla grupper även de som lever mer utsatt. Det är däremot en låg andel som är engagerade och ser sig ha möjlighet att påverka.

PSYKISK OHÄLSA

Det finns idag en stor del unga som mår psykiskt dåligt, vilket får konsekvenser för den enskilde och kan påverka skolresultaten negativt. När de kommer ut i yrkeslivet finns en ökad risk att de fortfarande har problem med den psykiska hälsan och kan hamna i sjukskrivning. Lupp-enkäten 2018 visar att tjejer mår sämre än vad killar gör. Tjejer svarar också att de har mer problem med psykosomatiska besvär som nedstämdhet och stress.

LEVNADSVANOR

Övervikt och fetma är en problematik som uppmärksammas allt mer. I Skaraborg visar statistik från centrala barnhälsovården att 13,2 procent av 4-åringarna i Skaraborg har övervikt eller fetma. Skaraborg är det område i Västra Götalandsregionen som har högst andel 4-åringar som har övervikt eller fetma. Att arbeta på samhällsnivå med att ge möjligheter för ökad fysisk aktivitet och goda kostvanor är viktigt för att förebygga barnfetma. Ökad fysisk aktivitet och goda kostvanor ökar också förutsättningarna för inlärning och ökad måluppfyllelse hos barn och unga. Lupp

- enkäten från 2018 visar att flickor är mindre nöjda med utbudet av fritidsaktiviteter jämfört med pojkar. Andelen alkoholkonsumenter såväl som mängden konsumerad alkohol bland svenska skolelever är historiskt låg. Detta gäller även i Skara där senaste mätningen år 2019 visar att 37 procent av eleverna i åk 9 konsumerat alkohol. Den upplevda skaderisken förknippat med att testa cannabis har successivt minskat i Sverige bland elever i årskurs 9 och gymnasiet år 2 sedan 2012. Detta visar nationell statistik. Idag anser omkring var fjärde pojke i gymnasiet att det inte finns någon skaderisk alls med att prova cannabis några gånger. Ungdomar har idag en liberalare syn på bruk av cannabis.

Stärka den upplevda tryggheten och sociala tilliten i samhället
Den upplevda tryggheten i Skara är lägre än i jämförbara kommuner. Medborgarundersökningen 2019 visar att Skaras upplevda trygghet ligger markant lägre än jämförbara kommuner. Att stärka den upplevda tryggheten och sociala tilliten är viktigt för att skapa ett samhälle som alla kan ta del av och må bra i.

En hög andel (omkring 80-90 procent) av ungdomarna är oftast eller alltid trygga på flertalet fysiska platser i kommunen. Tjejer svarar i något lägre grad än killar att de är trygga på stan/i centrum, i kollektivtrafiken samt på fritidsgårdar

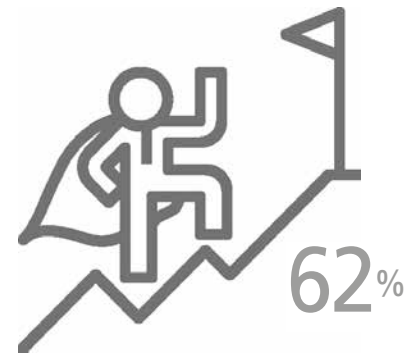
Skapa förutsättningar för ett hållbart och hälsofrämjande yrkesliv
Sjukpenningtalalet i Skara har sjunkit de senaste åren från 15,4 dagar till 13,2 dagar. Sjukpenningtalet är fortfarande högt i Skara hos kvinnor. Det är 17,6 för kvinnor och 8,8 dagar för män. Motsvarande siffra för Västra Götaland är 14,7 för kvinnor och 7,9 för män. Det är främst kvinnor i kontaktnära yrken som är sjukskrivna. Den största orsaken till sjukskrivningar hos kvinnor är psykisk ohälsa.

Utveckla det rörliga friluftslivet för både Skarabor och besökare
Skaraborna har nära till grönområden och därmed förutsättningar för friluftsliv. 13 procent av de vuxna skaraborna uppger att de har en stillasittande fritid. Den siffran är i nivå med snittet för Sverige.

FRAMTIDA UTMANINGAR

En avgörande utmaning är att höja utbildningsnivån och minska barnfattigdomen. Det finns ett starkt samband mellan hög utbildningsnivå och god hälsa. För att höja utbildningsnivån krävs breda insatser kring barn och unga. Det behövs insatser för att stärka hälsan genom insatser på både hälso-främjande, förebyggande och rehabiliterande nivå. Måluppfyllelsen ökar om barn och unga är fysiskt aktiva och har goda kostvanor. Därför bör barn och unga ges möjlighet till fysisk aktivitet och även goda kostvanor. Detta ökar måluppfyllelsen i skolan samtidigt som det förebygger övervikt och fetma hos barn och unga. De barn och unga som lever i familjer med långvarigt försörjningsröd behöver uppmärksammas och få förutsättningar

VILJA ATT PÅVERKA

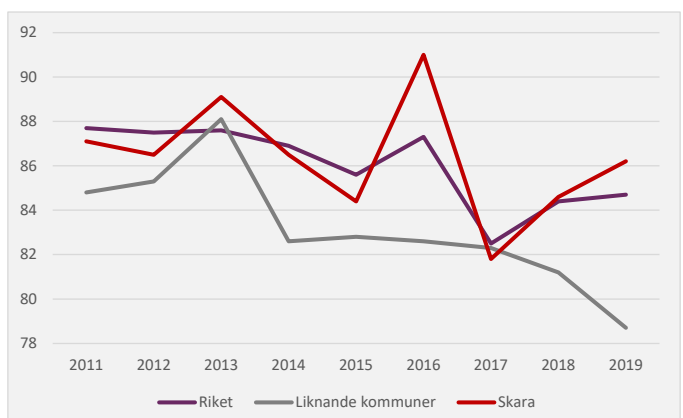


62 procent av gymnasieungdomarna vill vara med att påverka. Flera ungdomar svarar att de vill påverka kollektivtrafik, miljö, jämlikhet, fritidsaktiviteter och skolan.

att bryta invanda mönster. Ungdomar behöver också få kunskap om vilka möjligheter de har att påverka sin vardag och samhället.

Sjukpenningtalet bland kvinnor i Skara är högt. Den största orsaken till sjukskrivningar hos kvinnor är psykisk ohälsa. Detta behöver analyseras och jämställdhetsarbetet stärkas. Många unga flickor har idag en psykisk ohälsa. För att de ska klara yrkeslivet behövs tidiga insatser som stärker deras hälsa både psykiskt och fysiskt. För att få ett fungerande folkhälsoarbete krävs samverkan och en helhetssyn på människan. För att barn och unga ska få goda förutsättningar i livet behöver de en välfungerande skola, möjligheter att påverka sin vardag och samhällsutvecklingen, goda förutsättningar till en meningsfull fritid, extra stöd vid behov och föräldrar som tar hand om dem. För att nå detta måste vi dra åt samma håll.

ELEVER I ÅK 9 SOM ÄR BEHÖRIGA TILL YRKESPROGRAM, HEMKOMMUN, ANDEL (%)



5

RÄKENSKAPER

Under avsnittet Räkenskaper beskrivs och analyseras kommunens ekonomi, de kommunala bolagen och koncernen. En beskrivning av vad skattepengarna används till och hur vår finansiering är uppbyggd. Här går att ta del av kommunens ekonomiska ställning och utveckling över en tioårsperiod.

Resultaträkning kassaflödesanalys	42
Balansräkning	46
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	47
Soliditet.....	47
Driftsredovisning	48
Nämndernas prognossäkerhet	49
Investeringar	50
Exploateringsredovisning	52
Framtida ekonomiska utmaningar.....	54
Noter	55

RESULTATRÄKNING OCH KASSAFLÖDESANALYS

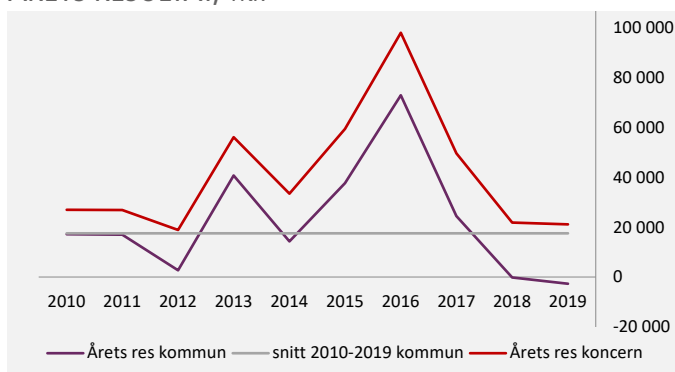
Årets resultat för kommunen uppgår till -2,7 mnkr och balanskravsresultatet uppgår till -3,3 mnkr. För koncernen uppgår årets resultat till 22,0 mnkr. Kassaflödesanalysen visar att de likvida medlen i kommunen har minskat med 5,2 mnkr till 96,0 mnkr vid årets utgång.

RESULTATRÄKNING

Skara kommun har ett negativt resultat efter balanskravsutredning att återställa från 2018 på 0,9 mnkr. Årets resultat för kommunen uppgår till -2,7 mnkr och årets balanskravsresultat uppgår till -3,3 mnkr.

Kommunens resultat 2019 om -2,7 mnkr är 2,6 mnkr lägre än föregående års resultat, (-0,1 mnkr). Årets resultat innehåller 6,0 mnkr netto i engångsintäkter som uppkommit från exploatering och från pensionsredovisningen. Resultatet uppgår till -0,2 procent av skatter och bidrag vilket är lägre än de senaste årens resultatnivå. För perioden år 2000 till 2019 uppgår det genomsnittliga resultatet till 2,2 procent av skatter och generella bidrag vilket är en resultatnivå över tid som ger bra förutsättningar för framtida investeringar. Årets balanskravsresultat uppgår till -3,3 mnkr. Tillsammans med underskottet i det egna kapitalet från 2018 med 0,9 mnkr uppgår det samlade underskottet i det egna kapitalet till 4,2 mnkr vid utgången av 2019. Om det budgeterade resultatet för år 2020 uppnås kommer det att återställa underskottet i det egna kapitalet i enlighet med balanskravet. Skara kommuns resultatutjämningsreserv uppgår efter året till 51,8 mnkr att använda för att täcka negativa resultat som kan uppkomma vid definierad lågkonjunktur. Skara kommuns samlade räkenskaper inklusive de kommunala bolagen uppgår till 22,0 mnkr efter eliminering av koncerninterna poster. Skara Energi AB redovisar ett resultat på 15,1 mnkr (föregående år 15,4 mnkr) efter skatt och Centrubostäder i Skara AB redovisar ett resultat på 7,9 mnkr (föregående år 7,5 mnkr) efter skatt och dess dotterbolag Skara Färtickan 1 AB redovisar 0,4 mnkr efter skatt. Skara kommun har efter beslutade justeringar budgeterat ett resultat om 1,3 mnkr för 2019. Avvikelsen mot budget uppgår därmed till -4,0 mnkr där nämndernas verksamheter totalt sett avviker

ÅRETS RESULTAT, TKR



med -13,0 mnkr och finansförvaltningen med +9,0 mnkr. Skatteintäkter och generella bidrag avviker med +3,2 mnkr och finansnettot i kommunen har ett positivt utfall på 0,2 mnkr mot budget.

RESULTATRÄKNING, TKR

Resultat	Not	Kommun		Koncern	
		2019	2018	2019	2018
Verksamhetsintäkter	1	425 121	441 761	613 323	625 523
Verksamhetskostnader	2	-1 466 340	-1 453 952	-1 583 056	-1 568 337
Avskrivningar		-47 249	-43 151	-85 651	-76 530
Verksamhetsnettokostnader		-1 088 468	-1 055 342	-1 055 384	-1 019 344
Skatteintäkter	3	853 065	822 948	853 065	822 948
Generellt statsbidrag	4	228 485	223 454	228 485	223 454
Verksamhetsresultat		-6 918	-8 940	26 166	27 058
Finansiella intäkter	5	12 658	18 681	4 248	4 737
Finansiella kostnader	6	-8 424	-9 859	-8 410	-9 886
Resultat efter finansiella poster		-2 684	-118	22 004	21 909
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat	7	-2 684	-118	22 004	21 909

ÅRETS RESULTAT I FÖRHÅLLANDE TILL BALANSKRAVET, TKR

	Kommunen 2019	Kommunen 2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	-2 684	-118
- Samtliga realisationsvinster	-598	-2 872
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	2 084
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0
Årets resultat efter balanskravsjustering	-3 282	-906
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	-3 282	-906

VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER

Verksamhetens nettokostnader definieras som driftskostnader exklusive finansiella kostnader minus intäkter förutom skatteintäkter, generella statsbidrag och finansiella intäkter. Verksamhetens nettokostnader ska långsiktigt harmonisera och följa utvecklingen av skatteintäkter och generella bidrag för att inte kommunen ska hamna i obalans. Nyckeltalet speglar hur stor del av skatteintäkter och statsbidrag som kommunens löpande driftverksamhet tar i anspråk och vad som finns kvar för amortering, sparande eller investeringsfinansiering. Nettokostnadsutvecklingen mellan år 2018 och 2019 är 33,1 mnkr eller 3,1 procent, att jämföra med 38,2 mnkr eller 3,8 procent mellan 2017 och 2018. Kommunen har ökat sina verksamhetskostnader med 12,0 mnkr samtidigt som verksamhetens intäkter minskat med 16,6 mnkr. Kostnadsförändringen ska belysas i relation med att de också påverkas av de årliga löneökningar samt inflationen vilket motsvarar 25,0 mnkr i årliga kostnadsökningar. Slutsatsen är att verksamheterna i stort sett har mött intäktsminskningen med kostnads-sänkningar.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 100,6 procent (100,9 procent). Dessa bör över tid ligga runt 97-98 procent för att ge utrymme för reinvesteringar så att inte framtida generationer ska behöva betala för nuvarande konsumtion. Det genomsnittliga värdet för nyckeltalet för perioden 2009-2019 uppgår till 98,0 procent vilket är i linje med en långsiktig god ekonomisk utveckling. Kommunen har gjort stora investeringar de senaste åren, bl.a. i idrottshall, ny skola och en ombyggnad av skola till ett stadshus vilket även resulterat i att kostnader för avskrivningar ökat med 21,4 mnkr från år 2015. Avskrivningar ingår i verksamhetens nettokostnader med 47,2 mnkr för 2019. Kommunens investeringar för år 2019 uppgick till 134,9 mnkr. Flera större investeringar som genomfördes 2019 stod klara under senare del av året 2019, exempelvis stadshuset och renovering av vattentornet, och därmed får avskrivningskostnaderna helårseffekt först under 2020.

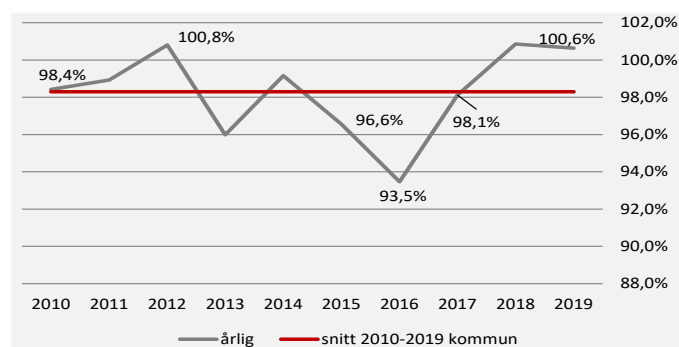
Kostnaderna för avskrivningarna uppgår till 4,4 procent av skatter och generella statsbidrag. Skara kommuns avskrivningar är i jämförelse med många andra kommuner

relativt låg. En förklaring till detta är att kommunen hyr stora delar av omsorgsverksamhetens lokalbehov externt samt att vatten och avloppsverksamheten bedrivs i bolagsform via Skara Energi AB. Avskrivningskostnaderna har ökat från 22,0 mnkr år 2008 till nuvarande nivå 47,2 mnkr utifrån att kommunen har investerat 680,6 mnkr de sista 5 åren och framförallt färdigställt Viktoriaskolan, ny idrottshall och stadshuset. Avskrivningar kommer öka ytterligare under några år och beräknas vid 2020 års utgång uppgå till 50,0 mnkr. Kommunens finansnetto, ränteintäkter och utdelningar minus räntekostnader är positiv och uppgår till 4,2 mnkr eller 0,4 procent av skatter och statsbidrag. Kommunen har vid årsskiftet vidareutlånat 344,5 mnkr en minskning med 30,0 mnkr till de kommunala bolagen och har erhållit 5,8 mnkr i ränteintäkter och 5,0 mnkr i aktieutdelning under året. Ränte- och bankkostnader uppgår till 8,2 mnkr.

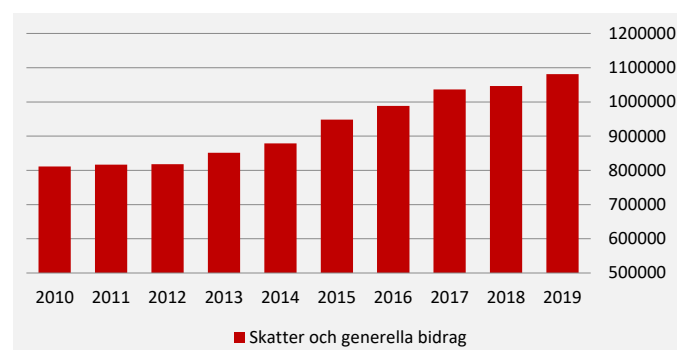
SKATTER OCH GENERELLA STATS BIDRAG

Kommunalskatten ger en bild av vilken möjlighet kommunen har att påverka sina intäkter. En låg kommunalskatt ger ett större utrymme för att hantera stora och långsiktiga svängningar i verksamheten och ekonomin. Kommunens nivå på skattesats kan också användas som en indikation på huruvida kommunen bedrivs på ett effektivt sätt genom att ställa verksamhetens omfattning, kvalitet och resultat mot använda resurser. Skara kommuns utdebitering 2019 har varit 21,10 skattekronor, en oförändrad nivå jämfört med 2018. Skaras skattesats har därmed varit 60 öre lägre än det ovägda genomsnittet i Västra Götalands län samt 41 öre lägre än det ovägda genomsnittet i Skaraborg. Utöver den kommunala inkomstskatten betalas även en regionskatt på 11,48 skattekrona vilket summerar till 32,58 skattekrona. Skara har 2019 erhållit 1 081,5 mnkr i skatter och generella statsbidrag. Detta är 0,8 mnkr mer än vad som antogs i budgetbeslutet. Jämfört med föregående år ökade skatteintäkterna med 30,1 mnkr eller 3,7 procent medan generella bidrag ökade med 5,0 mnkr eller 2,3 procent. Sammantaget ökade skatteintäkter och generella statsbidrag med 35,1 mnkr vilket motsvarar 3,4 procent. Intäktsökningen är generell i linje med den nivå som

NETTOKOSTNADERNAS ANDEL AV SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA BIDRAG



SKATTER OCH GENERELLA BIDRAG, TKR



krävs för att möta de årliga kostnadsökningarna för löner och inflation. Beroende på investeringstakt i kommunen så ska intäktsökningen även finansiera ökade kapitalkostnader från de investeringar som görs i befintliga och nya anläggningar. Skaras skattekraft uppgår till 93,0 procent (91,3 procent) av rikets medel- skattekraft för år 2019. Skattekraften har minskat något från år 2012 då den uppgick till 94,5 procent. Skara har i relation till ovägd genomsnittlig skattekraft i Skaraborg, 89,5 procent en högre skattekraft.

ÅRETS KASSAFLÖDE

Kassaflödesanalysen visar att de likvida medlen i kommunen har minskat med 5,2 mnkr till 96,0 mnkr vid årets utgång. Kassaflödet från den löpande verksamheten före rörelseförändringar före förändringar i rörelsekapital uppgår till 44,0 mnkr. Det förändrade rörelsekapitalet påverkas mest av de kortfristiga skulderna minskat med 33,2 mnkr vilket ger att kassaflödet från den löpande verksamheten

uppgår till 11,6 mnkr. hälften av förändringen i de kortfristiga skulderna är att kommunens skulder till de kommunala bolagen på koncernkontot har minskat. Den andra hälften avser leverantörsskulder och övriga skulder som minskat. Investeringsverksamheten har påverkat kassaflödet med -125,1 mnkr och det är materiella anläggningstillgångar i sin helhet. Sammantaget uppvisar kommunen ett negativt kassaflöde på -125,9 mnkr före finansieringsverksamheten som uppgår till 109,1 mnkr. Därav minskningen av de likvida medlen för året. Skara kommunkoncern har utöver de likvida medlen tillgång till en outnyttjad koncernkontokredit på 80 mnkr. Balanslikviditeten beskriver betalningsberedskapen på kort sikt. Om måttet är 100 procent innebär det att omsättningstillgångarna är lika stora som de kortfristiga skulderna. Balanslikviditeten ökar från 77 procent 2018 till 85 procent 2019. Räknas kreditutrymmet in uppgår balanslikviditeten till 116 procent 2019 vilket är en ökning från 2018.

KASSAFLÖDESANALYS

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		2019	2018	2019	2018
<u>Den löpande verksamheten</u>					
Årets resultat		-2 684	-118	22 004	21 909
Justering för av- och nedskrivningar	23	47 249	43 151	85 651	76 530
Justering för övriga ej likviditetspåverkande men resultatpåverkande poster	24	-191	3 354	1 165	19 858
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		44 374	46 387	108 820	118 297
<u>Förändringar i rörelsekapital</u>					
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		3 157	5 104	16 425	38 237
Ökning/minskning förråd, varulager och exploateringstillgångar		-2 326	-2 420	-2 440	-2 707
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-33 202	-80 442	2 630	-66 535
Kassaflöde från den löpande verksamheten		12 003	-31 371	125 435	87 292
<u>Investeringsverksamheten</u>					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	25	-134 938	-68 768	-216 935	-171 599
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	26	8 641	788	8 773	984
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar			0	-1 530	-832
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar			-28 791	-50	-33 991
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	27		3 084	0	3 084
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-126 297	-93 687	-209 742	-202 354
<u>Finansieringsverksamheten</u>					
Nyupptagna lån		80 000	30 000	80 000	30 000
Amortering av skuld		-892	-16 746	-892	-16 746
Ökning/minskning långfristiga fordringar	28	29 947	38 330	-53	28 330
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		109 055	51 584	79 055	41 584
Årets kassaflöde		-5 239	-73 474	-5 252	-73 478
Likvida medel vid årets början		101 205	174 679	101 260	174 688
Likvida medel vid årets slut		95 966	101 205	96 008	101 210

BALANSRÄKNING

Kommunens balansomslutning minskar med 42,8 mnkr och uppgår till 1 589,6 mnkr. Koncernen har ökat balansomslutningen med 75,3 mnkr och uppgår till 2 029,4 mnkr.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Kommunens anläggningstillgångar har ökat med 48,9 mnkr och uppgår till 1 371 mnkr. Ökningen avser de investeringar som gjorts under året på 125,1 mnkr i materiella anläggningstillgångar före investeringsbidrag och försäljningar minskat med avskrivningar på 47,2 mnkr. Större delen av tillgångarna avser skolfastigheter, fritidsfastigheter samt gator och vägar. De finansiella tillgångarna har minskat med 32,2 mnkr och avser till stor del att den långfristiga utlåningen till de kommunala bolagen minskat. Det är Skara Energi AB som amorterat 30 mnkr under året. Koncernens samlade anläggningstillgångar uppgår till 1 737,4 mnkr och är en ökning med 114,7 mnkr. Bolagens anläggningstillgångar avser främst hyresfastigheter, näringslivslokaler, vatten- och avloppsanläggningar samt fiber- och fjärrvärmeanläggningar. Investeringar har skett främst i hyresfastigheter och övriga anläggningstillgångar.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Kommunens omsättningstillgångar uppgår till 218,6 mnkr och är en minskning med 6,0 mnkr. Den största förändringen kommer från att likvida medel har minskat från 101,2 mnkr till 96,0 mnkr. Likviditeten avser koncernens samlade medel samt Fastbit AB och kommunalförbundet Göliska IT och redovisas i kommunens balansräkning i sin helhet. Kommunkoncernens andel av de likvida medlen fördelas vid bokslutet till kommunen 61,1 mnkr, Skara Energi AB 28,6 mnkr, Centrumbostäder i Skara AB -4,1 mnkr, Fastbit AB 17,4 mnkr, Göliska IT -7,0 mnkr. Kommunkoncernen har en kreditram om 80 mnkr som kan nyttjas. Fordringarna uppgår till 113,7 mnkr och avser främst fordringar på staten 24,9 mnkr, moms 13,0 mnkr, fordringar hos koncernföretagen 11,1 mnkr utifrån negativa likvida medel. Kundfordringarna uppgår till 11,7 mnkr för kommunen vilket är en minskning på 7,6 mnkr.

EGET KAPITAL

Det egna kapitalet i kommunen är i stort oförändrad jämfört med föregående år då resultatet för kommunen 2019 var -2,7 mnkr. Av det egna kapitalet på 604,5 mnkr är 51,8 mnkr avsatt till resultatutjämningsreserven och motsvarar 4,8 procent av skatter och generella bidrag. Kommunkoncernens samlade egna kapital uppgår till 892,9 mnkr och är en ökning med 22,0 mnkr

AVSÄTTNINGAR

Kommunens avsättningar består av pensionskulld till de anställda på 16,0 mnkr vilket är en minskning från föregående år med 3,6 mnkr. 63,2 mnkr är avsatt för finan-

sieringen av utbyggnaden av E20 och 2,3 mnkr är avsatt för återställning av deponi. Pensionsavsättningen består av intjänade pensionsrätter för politiska företrädare samt förmånsbestämd ålderspension för anställda före år 1998. Utöver den pensionskulld som redovisas så har kommunen förpliktelser för samtliga pensioner som är intjänade före år 1998. Delar av ansvarsförbindelsen har försäkrats bort och vid bokslutet beräknas kvarvarande ansvarsförbindelse uppgå till 370,5 mnkr. Kommunens totala pensionsförpliktelser uppgår därmed till 386,5 mnkr och är återlånade i sin helhet.

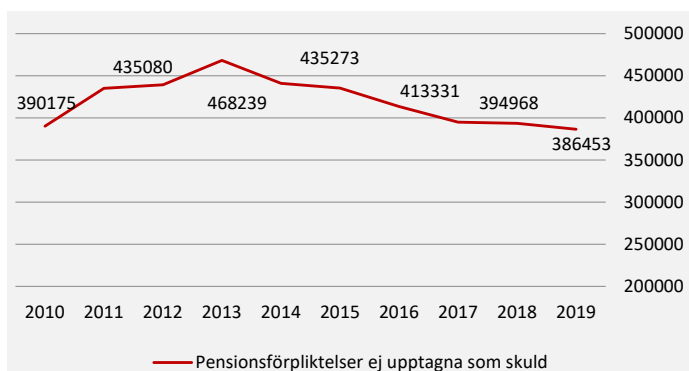
SKULDER

Skara kommun är internbank för hela kommunen och de kommunala helägda bolagen samt kommunalförbundet Göliska IT. Kommunens långfristiga skulder har under året ökat med 80,9 mnkr till 646,4 mnkr. Kommunen har placerat samtliga skulder 638,5 mnkr som är en ökning med 80,0 mnkr från föregående år hos Kommuninvest i Sverige AB. Kommunen vidareutlånar medel till de kommunala bolagen och de långfristiga fordringarna på koncernbolagen uppgår till 344,5 mnkr (374,5 mnkr) medan Skara kommun har lån om 294,0 mnkr vilket är en ökning med 110,0 mnkr. Skara Energi AB har amorterat 30,0 mnkr till kommunen under året och har vid årets utgång en skuld till kommunen som uppgår till 52,5 mnkr. Skara Energi har de sista 7 åren amorterat 152,0 mnkr. Centrumbostäder i Skara AB har inte tagit upp några nya lån under 2019 och har därmed en skuld till kommunen som uppgår till 292,0 mnkr. De sista 10 åren har Centrumbostäder i Skara AB inklusive tidigare Näringsrådhuset ökat sin låneskulld med 246,0 mnkr. Kommunen har via avtal en skuld till Skaraborgs kommunalförbund för medfinansiering av kommande ombyggnad av Europaväg 20 på 63,1 mnkr efter indexering. En avsättning på hela det indexerade beloppet är gjord och kostnadsaktivering gjordes från och med år 2015 vilket innebär att bokförda värdet på skulden uppgår till 46,0 mnkr. Likvidreglering, på uppskattat belopp efter indexering om 3 procent årligen fram till hösten 2020 då utbetalning förväntas ske blir cirka 64,0 mnkr. De kortfristiga skulderna har minskat med 33,2 mnkr. Den främsta förklaringen är att de kommunala bolagen har mindre likvida medel på koncernkontot och därav har kommunen en lägre skuld till bolagen. Leverantörsskulderna har minskat med 6,7 mnkr jämfört med föregående årsskifte.

BALANSRÄKNING

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		2019	2018	2019	2018
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten		0	0	23	147
Utsläppsrätter		0	0	3 260	2 017
Immateriella anläggningstillgångar		0	0	3 283	2 164
Materiella tillgångar					
Mark, fastigheter och anläggningar	8	872 737	790 895	1 330 876	1 218 914
Maskiner och inventarier	9	45 337	46 074	306 471	306 227
Summa materiella anläggningstillgångar		918 074	836 969	1 637 347	1 525 141
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier och andelar	10	53 344	53 344	41 627	41 070
Långfristig utlåning	11	352 392	382 339	7 892	7 839
Bidrag till statlig infrastruktur	12	47 257	49 545	47 257	49 545
Summa finansiella anläggningstillgångar		452 993	485 228	96 776	98 454
Summa Anläggningstillgångar		1 371 067	1 322 197	1 737 406	1 625 759
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager, exploatering	13	8 941	6 615	10 829	8 388
Kortfristiga fordringar	14	113 654	116 811	185 180	218 728
Likvida medel	15	95 966	101 205	96 008	101 210
Summa Omsättningstillgångar		218 561	224 631	292 017	328 326
Summa Tillgångar		1 589 628	1 546 828	2 029 423	1 954 085
Eget Kapital, Avsättningar och skulder					
Eget kapital	16	555 388	555 506	819 096	797 188
Årets resultat		-2 684	-118	22 004	21 909
Resultatutjämningsreserv		51 833	51 833	51 833	51 833
Summa Eget kapital		604 537	607 221	892 933	870 930
Avsättningar					
Pensionsåtagande	17	15 977	19 565	15 977	19 565
Uppskjuten skatteskuld		0	0	47 929	49 772
Andra avsättningar	18	65 426	64 045	65 426	64 045
Summa Avsättningar		81 403	83 610	129 332	133 382
Skulder					
Långfristiga skulder	19	646 442	565 550	646 442	565 550
Kortfristiga skulder	20	257 246	290 447	360 716	384 223
Summa Skulder		903 688	855 997	1 007 158	949 773
Summa Eget kapital, Avsättningar och Skulder		1 589 628	1 546 828	2 029 423	1 954 085

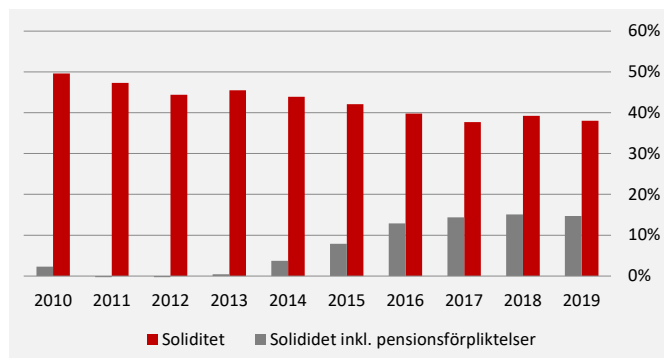
PENSIONS-FÖRPLIKTELSE, TKR



BORGEN OCH ÖVRIGA ANSVARSFÖRBINDELSER

Panter, borgen och ansvarsförbindelser (Tkr)	Not	Kommun		Koncern	
		2019	2018	2019	2018
Panter					
Pensionsförpliktelser ej upptagna som skuld	21	370 476	373 997	370 476	373 997
Borgensåtagande	21	159 375	165 020	159 375	165 020
Leasing	22	13 139	15 841	14 262	16 782
Garanti		5 300	5 300	5 300	5 300
Summa panter och ansvarsförbindelser		548 290	560 158	549 413	561 099

SOLIDITET



SOLIDITET

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Mättet visar hur stor andel av kommunens tillgångar som finansierats av eget kapital. En soliditet på 100 procent innebär att kommunen finansierat samtliga sina tillgångar med skattemedel. Skara kommun har en soliditet 2019 på 38 procent (39 procent) vilket är en liten försämring från föregående år. Förändringen ges av att tillgångssidan har ökat med 42,8 mnkr eller 2,8 procent under året medan det egna kapitalet är något lägre. Soliditeten inkl. ansvarsförbindelsen för pensioner uppgår till 14,7 procent (15,1 procent). Ansvarsförbindelsen för framtida pensioner har minskat med 3,5 mnkr från 2018 till 2019.

LÅNEPORTFÖLJ

Förfallstruktur	Kapitalförfall		Ränteförfall	
	mnkr	%	mnkr	%
Förfall inom 1 år	145,0	23%	327,5	51%
Förfall inom 1-3 år	265,0	42%	165,0	26%
Förfall inom 3-5 år	128,5	20%	46,0	7%
Förfall inom 5-10 år	100,0	16%	100,0	16%
SUMMA	638,5	100%	638,5	100%

DRIFTSREDOVISNING

Årets resultat för 2019 uppgår till -2,7 mnkr, (jmf -0,1 mnkr 2018). Resultatet är därmed 4,0 mnkr lägre än det budgeterade resultatet om 1,3 mnkr.

Nämnders och styrelsers verksamheter totalt avviker från budget med -13,0 mnkr i bokslutet 2019. (jmf -6,9 mnkr 2018)

Ser man till nettokostnadsutveckling har sju av tio ansvarsområden en negativ kostnadsutveckling, det vill säga nettokostnaderna är lägre i bokslut 2019 jämfört med i bokslut 2018. Avviker gör omsorgsnämnden och barn och utbildningsnämnden som har en nettokostnadsutveckling om 5,4 respektive 3,0 procent jämfört med föregående år. För båda nämnderna, men omsorgsnämnden i synnerhet, har intäkter från migrationsverket minskat väsentligt sedan 2016 och framåt, vilket har ställt krav på att anpassa verksamheternas kostnader. Trots stora anpassningar finns det kostnader kvar som nämnderna har haft svårt att påverka.

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Ansvar för Kommunfullmäktige redovisar en positiv avvikelse mot budget med 0,7 mnkr. Avvikelsen mot budget relaterar främst överskott för arvoden och utbildningskostnader. Jämfört med föregående år är nettokostnaderna även mindre relaterat att sex möten hölls under 2019 mot sju möten 2018.

REVISION

Ansvar för Revision har inte lämnat några förväntade avvikelser i prognoser under året och redovisar för helåret ett utfall i nära balansläge mot budget.

VALNÄMND

Valnämndens kostnadsdrivande aktiviteter skedde framförallt under maj i samband med val till Europaparlamentet. Summeringen för året innebär ett utfall i paritet med budget.

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsen redovisar 2019 ett överskott om 1,1 mnkr mot budget. Det är framförallt ökade intäkter från taxor och avgifter inom plan- och byggverksamheten, lägre kostnader för bostadsanpassning, samt investeringar som förskjutits i tid som bidrar till överskottet. Överförmyndare redovisar ett underskott med 0,8 mnkr, där en orsak är kostnader för ensamkommande barn under tidigare år. Vidare finns utöver budget, kostnader för köp av förvaltningstjänst externt.

Jämfört mot tidigare år så har nettokostnaderna totalt för kommunstyrelsens verksamheter minskat med 0,5 mnkr. I detta ingår att intäkterna minskat med 1,1 mnkr, främst via lägre intäkter på plan och byggenheten men även via att projekt avslutats. Personalkostnaderna har

minskat med 2,8 mnkr, bland annat relaterat att tjänster inom HR flyttats ut till förvaltningar. Övriga kostnader har ökat jämfört med tidigare år, 1,2 mnkr, bland annat relaterat tillkommande hyreskostnader 2019.

RÄDDNINGSTJÄNST

Räddningstjänst, det vill säga Skara kommuns del av gemensamma nämnden för Samhällsskydd Mellersta Skaraborg, visar ett överskott om 0,1 mnkr mot budget. Totalt har nettokostnader jämfört med föregående år minskat med 0,2 mnkr.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott mot budget om 2,1 mnkr. Förskola och Stureplan visar ett nära balansläge mot budget för 2019. Underskottet är hänförligt grundskola, gymnasium och vuxenutbildning. Personalkostnader för upprätthållande av studier, samt lägre intäkter i form av statsbidrag förklarar grundskolans underskott. Lägre intäkter relaterat vikande elevantal under höstterminen har påverkat gymnasieskola via lägre intäkter. Lägre intäkter från migrationsverk mot vuxenutbildning har genererat ett underskott då anpassningar av personalkostnader inte fått full effekt.

För grundskola och gymnasieskola har ökad samordning inneburit lägre kostnader. Vidare har fler elever från andra kommuner inneburit högre intäkter som har gett överskott vilket mildrar underskottet för nämnden som helhet för 2019.

Jämfört mot tidigare år så har nettokostnaderna totalt för barn och utbildningsnämndens verksamheter ökat med 13,5 mnkr (3,0 procent). I detta ingår att intäkterna minskat med 10,4 mnkr, främst via lägre intäkter från migrationsverket men även via lägre intäkter via färre elever på kommunens gymnasieskola jämfört med föregående år. Personalkostnaderna har ökat med 1,4 mnkr. Förklaringen i ligger i färre antal anställda motsvarande 8,0 mnkr, vidare i minskad sjukfrånvaro (korttidssjukfrånvaro var 3,0 procent) motsvarande 1,4 mnkr. Då ingår att kostnad för löneökningar uppgick till 9,4 mnkr. Övriga kostnader har ökat jämfört med tidigare år, 1,7 mnkr, bl.a. relaterat uppräknig av hyror. Vidare att färre elever i kommunens gymnasieskola har gett ökade kostnader för elever i friskolor och andra kommuner.

OMSORGSNÄMNDEN

Omsorgsnämnden redovisar ett underskott mot budget om 19,4 mnkr. Administrationen redovisar ett underskott på -0,5 mnkr för 2019 vilket förklaras främst av ökade

kostnader för IT. Avdelningen för vård och omsorg redovisar ett underskott på 7,4 mnkr. Underskottet förklaras av att kostnader för hemvård och särskilda boenden legat över budget. Utökning av 14 särskilda boendeplatser under 2019 innebar ökade kostnader med 3,2 mnkr. Vidare är underskottet en effekt av assistansliknande uppdrag under året liksom en ökning av beviljade timmar inom hemtjänst. Avdelningen Myndighet, stöd och behandling redovisar ett underskott på -11,5 mnkr. Underskottet förklaras här främst av höga kostnader inom personlig assistans, men även av minskade intäkter från migrationsverket och budgetunderskott inom gruppboende LSS, socialpsykiatriska placeringar samt ekonomiskt bistånd.

Jämfört mot tidigare år har nettokostnaderna ökat med 23,9 mnkr mellan 2018 till 2019 (5,5 procent). I detta ingår framförallt att intäkterna minskat med 28,1 mnkr. Intäkter från migrationsverket har minskat de senaste åren i takt med minskat flyktmottagande och har ställt krav på att anpassa verksamhetens kostnader. Trots stora anpassningar finns det kostnader kvar som nämnden har haft svårt att påverka. Intäkter från arbetsförmedlingen har också minskat främst för extratjänster. Utfall för personalkostnader är i paritet med föregående års utfall vilket i praktiken innebär minskade lönekostnader/färre antal anställda. Detta då kostnad för löneökningar med 11,3 mnkr ingår i utfallet. Övriga kostnader har minskat med 4,3 mnkr jämfört med tidigare år. Förklaring ligger bl.a. i att köp av placeringar av såväl vuxna som barn inom individ och familjeomsorgen minskat. Nettokostnaderna för personlig assistans ökade under 2018 men har minskat igen under 2019.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Kultur- och fritidsnämnden redovisar för år 2019 ett överskott om totalt 1,4 mnkr. Överskottet är framförallt hänförligt till personalvakanser, främst påverkat av pensionsavgångar inom den ordinarie verksamheten. Vidare finns överskott relaterat investeringar i anläggningar som har blivit försenade i tid innebärande att hyresökningar inte har genererats i den utsträckning för vilken kompensation erhållits i budget. Därutöver har ett flertal externt finansierade projekt och aktiviteter förekommit. Medel från ett flertal stiftelser har erhållits.

Jämfört mot tidigare år så har nettokostnaderna totalt för kultur- och fritidsnämndens verksamheter minskat med 0,3 mnkr. I detta ingår att intäkterna minskat med 1,4 mnkr, främst via minskade intäkter för externfinansierade projekt samt minskade lönebidrag. Detta återspeglas i personalkostnaderna som har minskat med 1,1 mnkr, just främst hänförligt till projektens motsvarande intäktsida samt i övriga kostnader som har minskat jämfört med tidigare år, 0,6 mnkr.

MILJÖ -OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar för 2019 ett överskott om 0,2 mnkr mot budget. Förklaringen finns i

lägre kostnader för arvoden till förtroendevalda samt lägre övriga kostnader än budgeterat.

NÄMNDEN FÖR SERVICE OCH TEKNIK

Nämnden för Service och Teknics avvikelse för Skara kommun är ett överskott om 5,1 mnkr mot budget för 2019. Avdelningen för gata/park har ett överskott om totalt 1,5 mnkr och avvikelser mot budget finns via lägre utfall för kapitalkostnader relaterat sena investeringar, vidare lägre underhållskostnader för gatubelysning än budgeterat. Vidare har skogsverksamheten ett överskott. Fastighetsavdelningen har ett överskott om totalt 0,5 mnkr. Negativ budgetavvikelse finns för fastighetsdrift och planerat underhåll om 4,2 mnkr. Detta uppvägs bl.a. av positiv avvikelse mot budget för fastighetsadministration, media-kostnader (el, vatten, värme etc.) samt lägre utfall för akut underhåll om 4,7 mnkr. Avdelningen för lokalvård har ett överskott med 1,2 mnkr och beror till stor del av en organisationsförändring, 0,6 mnkr, och fler städtimmar än budgeterat, 0,6 mnkr. Kostavdelningen har ett överskott med 1,7 mnkr. Förklaringen finns i större intäkter än budget relaterat fler portionsbeställningar. Vidare i lägre utfall för övriga kostnader samt för personalkostnader (relaterat en minskad sjukfrånvaro) än budgeterat.

Jämfört mot tidigare år har nettokostnaderna totalt för nämnden för service och teknics verksamheter ökat med 2,6 mnkr jämfört med 2018. I detta ingår att såväl intäkter som kostnader relaterat investeringar i Götene ökat med 23 mnkr, (SoT bygger, tar kostnaderna och fakturerar sedan Götene kommun). Personalkostnaderna har ökat med 0,9 mnkr, (motsvarande 0,9 procent).

FINANSFÖRVALTNING

Finansförvaltningen redovisar ett överskott 2019 mot budget om 6,9 mnkr.

I dessa poster ingår bland överskott för lönejusteringsmedel (fördelningen 2019 hamnade på 2,8 procent mot budgeterade 3,0 procent).

Vidare finns överskott för pensionskostnader 2019. Tidigare avsättningar påverkas i takt med vilket utnyttjande som sker.

I övriga poster ingår exploateringsvinst i samband med försäljning av exploateringsmark i Sörskogen och reavinst vid försäljning av anläggningstillgångar (Rådhuset 11) om totalt 5,7 mnkr.

Vidare ingår post för justering av kapitalkostnad, -2,7 mnkr dvs. ett lägre utfall för ränteintäkter kopplat investeringar än budgeterat. En förklaring är att några större investeringsprojekt färdigställda och aktiverats först under senare delen av 2019 eller är föremål för omföring till 2020.

Skatteintäkter och generella bidrag redovisar ett överskott om 3,2 mnkr för 2019 jämfört med vad som förväntades i budget, främst relaterat detta generella statsbidrag där post för LSS utjämning ingår med 0,6 mnkr, fastighetsavgift, 0,5 och i övrigt positiv avvikelse för inkomst-/

kostnadsutjämnings som bidrar positivt via minskad avgift jämfört med budgetbeslutet.

Kommunens finansnetto, skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader, uppgår i bokslutet till 4,5 mnkr och har därmed ett negativt utfall om 0,3 mnkr mot budgeterade 4,8 mnkr.

DRIFTSREDOVISNING

Tkr	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018
Nämnder				
Kommunfullmäktige	-2 592	-1 916	676	-2 166
Revision	-1 060	-1 047	13	-972
Valnämnd	-250	-246	4	-614
Kommunstyrelsen	-77 239	-76 118	1 121	-76 618
Räddningstjänst (SMS)	-17 000	-16 895	105	-17 132
Barn- och utbildningsnämnd	-464 369	-466 484	-2 115	-453 027
Omsorgsnämnd	-436 838	-456 278	-19 440	-432 567
Kultur- och fritidsnämnd	-49 262	-47 896	1 366	-48 185
Miljö- och byggnadsnämnd	-475	-283	192	-289
Nämnd för service och teknik	-29 967	-24 851	5 116	-26 721
Summa nämnder	-1 079 052	-1 092 014	-12 962	-1 058 291
Finansförvaltning				
Pensionskostnad blandmodellen	-21 000	-16 563	4 437	-21 553
Lönejusteringsmedel	-2 382	0	2 382	0
Differens PO-pålägg	0	-4 414	-4 414	3 769
Justering kapitalkostnad	20 600	17 935	-2 665	17 261
Övriga poster	0	5 785	5 785	3 472
Summa finansförvaltning	-2 782	2 743	5 525	2949
Verksamhetens netto-kostnader	-1 081 834	-1 089 271	-7 437	-1 055 342
Skatteintäkter	852 829	853 065	236	822 948
Generella statsbidrag	225 518	228 485	2 967	223 454
Finansiella intäkter	14 500	12 657	-1 843	18 681
Finansiella kostnader	-9 700	-7 620	2 080	-9 859
Summa skatteintäkter och finansiella intäkter/kostnader	1 083 147	1 086 587	3 440	1 055 224
Årets resultat	1 313	-2 684	-3 997	-118

NÄMNDERNAS PROGNOSSÄKERHET

Ett mått som visar på hur ekonomistyrningen i kommunen bidrar till god kontroll är prognossäkerheten. En god prognossäkerhet innebär att kommunen lättare kan anpassa sig efter förändrade förutsättningar under året. Prognosavvikelsen för driftsredovisningen uppgick till 1,2 procent, (överskattning av omslutning i augustiprognos jämfört med årets slutliga nettokostnadsomslutning) vilket indikerar att effekter av åtgärder under senare delen av 2019 blev större än förväntat.

Budgetföljsamhet är ett annat mått på kommunens finansiella kontroll. Budgetavvikelsen bör teoretiskt ligga så nära noll som möjligt. I samband med delårsbokslutet i augusti 2019 visade prognosen på en sammantagen förväntad negativ avvikelse mot budget för nämnder och styrelse om motsvarande 2,4 procent för helåret. Nämnder och styrelsens sammantagna slutliga resultat i bokslutet visar ett underskott mot budget med motsvarande 1,2 procent, dvs. bättre jämfört med avvikesesiffra från augusti men ändå negativ för helåret 2019.

Det är framförallt de större nämnderna som påverkar ovanstående differenser i följsamhet. Ser man från prognoser under året fram till bokslut så har successiv förbättring skett i budgetföljsamhet i takt med att beslut om effektiviseringar fått genomslag.

NÄMNDERNAS PROGNOSSÄKERHET

Driftsredovisning Tkr	Prognos augusti	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Kommunfullmäktige	-2 342	-1 916	426
Revision	-1 060	-1 047	13
Valnämnd	-250	-246	4
Kommunstyrelse	-76 431	-76 118	313
Räddningstjänst (SMS)	-17 100	-16 895	205
Barn- och utbildningsnämnd	-470 528	-466 484	4 044
Omsorgsnämnd	-459 838	-456 278	3 560
Kultur- och fritidsnämnd	-48 808	-47 896	912
Miljö- och byggnadsnämnd	-325	-283	42
Nämnd för service och teknik	-28 455	-24 850	3 605
Summa	-1 105 137	-1 092 013	13 124

INVESTERINGAR

INVESTERINGSREDOVISNING

Kommunen	Utgifter sedan projektens start			Varav årets investeringar (inkl. överförda)				
	Projekt (Tkr)	Beslutad totalutgift	Projekt, utfall Ack 2019	Avvikelse	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Överförs till 2020
SERVICE OCH TEKNIK FASTIGHET		181 885	145 526	36 359	142 402	102 435	39 967	37 496
Säkra fastigheter 2019		500	605	-105	500	605	-105	0
Fastighet energieffektivisering 2019		1 500	1 522	-22	1 500	1 473	27	0
Badhus renovering/åtg.		2 100	2 005	95	2 100	2 005	95	0
Viktoriaskolan, en ny 7-9 skola		8 000	4 640	3 360	4 462	1 102	3 360	0
Ardalaskolan, utemiljö		1 250	1 250	0	192	192	0	0
Katedralsklan ny ventilation idrott		2 750	2 045	705	250	489	-239	0
Vilan etapp 2, gestaltning		0	59	-59	0	59	-59	0
Kastanjen förskola		2 500	2 343	157	2 500	2 343	157	0
Bassängduk utebad Vilan		2 500	747	1 753	2 500	747	1 753	1 753
Solceller tak		400	364	36	400	364	36	36
Ishall ny kylmaskinanlägg		5 000	3 461	1 539	4 915	3 341	1 574	1 574
Ny förskola ca 70 barn		30 000	2 473	27 527	30 000	0	30 000	30 000
Biblioteket, ombyggnad ny verksamhet		0	882	-882	0	68	-68	0
Björkbacken förskola		14 300	14 497	-197	5 494	5 614	-120	0
Vattentornet, fasadprojektering		18 300	15 767	2 533	18 268	14 984	3 284	3 284
Djäkne stadshus		85 000	85 930	-930	61 536	62 113	-577	0
Fastighet reinv. komponent (u-håll) 2018-2019		7 785	6 936	849	7 785	6 936	849	849
SERVICE OCH TEKNIK GATA/PARK		50 730	31 977	18 752	35 278	17 419	17 859	17 036
Infrastruktur		1 000	134	866	1 000	134	866	866
Utemiljö 2018		300	300	0	120	120	0	0
Utemiljö 2019		300	297	3	300	297	3	0
Hundrastgårdar		500	392	108	211	103	108	0
Trafiksäkerhetsåtgärder		300	218	82	300	218	82	0
Toppbeläggningar asfalt 2019		2 200	944	1 256	2 200	944	1 257	763
Belysningsstolpar gatubelysning 2012-2019		16 500	13 144	3 356	4 500	2 132	2 368	0
Lekplatser		300	306	-6	300	306	-6	0
Broar 2016		2 000	2 000	0	1 289	1 289	0	0
Broar 2017		1 000	501	498	1 000	501	498	498
Broar 2018		1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	1 000
Broar 2019		1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	1 000
Vändslinga Skaraberg		830	527	303	303	0	303	303
Sörskogen gata/park		0	1 786	-1 786	0	1 786	-1 786	0
GC-väg Gråbrödragatan		1 600	1 020	580	1 600	1 020	580	580
Stationsområdet		9 800	717	9 083	9 287	110	9 177	9 177
Omgestaltning skaraborgsg-klosterg- järnvägsg.		1 400	0	1 400	1 400	0	1 400	1 400
Grön gestaltning Skaraborgsgatan		1 500	1 103	397	1 451	1 054	397	397
Cykelstrategi 2017-2018		2 000	948	1 052	1 052	0	1 052	1 052
Cykelväg Axvall-Värnhem		7 200	7 640	-440	6 965	7 405	-440	0
KOMMUNSTYRELSEN		14 143	2 829	11 314	14 143	2 829	11 314	7 244
Markinköp, markreserv		3 000	190	2 810	3 000	190	2 810	0
Fastighetsköp		0	64	-64	0	64	-64	0
Inventarier & maskiner		600	33	567	600	33	567	0
Centrumutveckling 2017		1 593	1 593	0	1 593	1 593	0	0
Centrumutveckling 2018		2 000	756	1 244	2 000	756	1 244	1 244
Centrumutveckling 2019		2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	2 000
Stadshus IT standardisering		950	193	757	950	193	757	0

Kommunen Projekt (Tkr)	Utgifter sedan projektens start			Varav årets investeringar (inkl. överförda)			Överförs till 2020
	Beslutad totalutgift	Projekt, utfall Ack 2019	Avvikelse	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	
Digitala skyltar 10 år	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	2 000
SäBo förprojektering/utredning	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	2 000
NÄMND FÖR SERVICE OCH TEKNIK	4 425	3 755	670	4 425	3 755	670	287
Inventarier & maskiner (Gata/Park)	4 025	3 638	387	4 025	3 638	387	287
Inventarier & maskiner(Kost)	100	0	100	100	0	100	0
Inventarier & maskiner (Lokalvård)	300	117	183	300	117	183	0
BARN O UTBILDNINGSNÄMND	6 300	4 467	1 833	6 300	4 467	1 833	0
Inventarier & maskiner	6 300	4 467	1 833	6 300	4 467	1 833	0
OMSORGSNÄMND	2 500	908	1 592	1 700	1 348	352	0
Inventarier & maskiner	1 100	1 348	-248	1 100	1 348	-248	0
Gemensamma utrymmen SäBo	600	0	600	600	0	600	0
KULTUR O FRITIDSNÄMND	3 994	1 552	2 442	3 994	1 552	2 442	319
Inventarier & maskiner	508	384	124	508	384	124	0
Multisport	2 000	1 001	999	2 000	1 001	999	0
Utsmyckning Skara 2017	86	86	0	86	86	0	0
Utsmyckning Skara 2018	200	81	119	200	81	119	119
Utsmyckning Skara 2019	200	0	200	200	0	200	200
Renovering Ishall	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	0
SUMMA	263 177	191 454	71 722	208 242	133 805	74 437	62 382

Erhållna investeringsbidrag 2019: Stadshuset, 1 011 tkr (MSB-bidrag), Vattentornet, 123 tkr (Länsstyrelsen).

Återbetalning investeringsbidrag 2019: Varnhemsolan - värmesystem, 49 tkr, Katedralskolan - innergård. 24 tkr.

Kolumn "Beslutad totalutgift": Avser samtliga beslutade investeringsprojekts budgeterade investeringsbelopp, som är pågående 2019, oavsett uppstartsår.

Kolumn: "Projekt-utfall Ack 2019": Avser samtliga beslutade investeringsprojekts ackumulerade utfall, som är pågående 2019, oavsett uppstartsår.

Kolumn "Budget 2019": Avser belopp för överförda investeringsprojekt till 2019, 127 117 tkr + beslutade investeringsprojekt för enskilda budgetåret 2019, 77 225 tkr + tilläggsbudgeteringar 2019: 3 300 tkr, KF \$ 50 (stationsområdet) + 600 tkr BUN \$ 164 (inventarier)

KOMMENTARER

till kommunens investeringar.

FASTIGHET

SÄKRA FASTIGHETER, klar. Byte av gamla kortläsare i flertalet fastigheter.

ENERGIEFFEKTIVISERING, klar. Åtgärder såsom belysning i ishallen, Katedralskolan och Harven. Solpaneler på Varnhemskolan.

BADHUS RENOVERING/ÅTGÄRDER, klar. Renovering av ångbastu, räckan, byte av bassänglampor, ventilationsåtgärder samt byte tak.

VIKTORIASKOLAN, klar. 4 462 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Garantibesiktning under 2019. Åtgärder 2019 avser sprinkler, ventilation, markarbete, styr och reglerarbete. 2019 är sista året med investeringsmedel, därmed förbrukas inte hela investeringsbeloppet

ARDALA SKOLA UTEMILJÖ, klar. 192 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget.

KATEDRALSKOLAN NY VENTILATION IDROTTSHALL, klar. 250 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Projektets totala utfall inom investeringsram men blev fördyrad på grund av arbete med dränering.

KASTANJEN FÖRSKOLA, klar. Renovering av förskola har gjorts.

BASSÄNGDUK UTEBAD - VILAN, pågår. Färdigställas våren 2020.

SOLCELLER TAK, pågår. Resterande medel för investering i ytterligare solceller för tak.

ISHALL, NY KYLMASKINANLÄGGNING, pågår. 4 915 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Förarbete har gjorts och slutlig installation görs i april 2020.

NY FÖRSKOLA – CA 70 BARN, planering pågår. Investeringsmedel, 30 000 tkr förs över till 2020.

NYA BIBLIOTEKET – OMBYGGNAD FÖR NY VERKSAMHET, påbörjad. Investeringsbudget för 2020 är 4 900 tkr.

Björkbackens förskola, klar. 5 494 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget.

VATTENTORNET, FASADRENOVERING, pågår. 18 268 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Renoveringen av vattentornet är klar, det återstår markarbete som färdigställs våren 2020.

DJÄKNE/STADSHUS, KLAR. 61 536 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Taket har renoveras, startbeslut gavs av KS 16-04-06, KS16-144. KF fattade beslut 2017-09-25 § 96 om att revidera investeringsbudgeten till 85 000 tkr. Stadshuset färdigställdes i oktober.

FASTIGHET (UNDERHÅLL) REINVESTERINGAR KOMPONENT, pågår. 1 285 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Reinvesteringar komponent infördes inför budgetår 2015. Åtgärder görs på flertalet fastigheter. Exempel på åtgärder är byte av fönster, tak, innerdörrar, papptak, byte lekutrustning, renovering matsal.

GATA/PARK

INFRASTRUKTUR, PÅBÖRJAD. Omgestaltning av Klostergatan genomförd. Planeringsarbete för resterande medel pågår.

UTEMILJÖ, klar. 120 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Avser bänkar och papperskorgar.

HUNDRASTGÅRDAR, klar. 211 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Avser hundrastgård i Ardala.

TRAFIKSÄKERHETSÅTGÄRDER, klar. Avser farthinder på Malmgatan, gångpassage Skaraborgsgatan.

TOPPBELÄGGNINGAR ASFALT, pågår. 2 200 tkr i investeringsmedel årligen. Då budgeten överskreds 2018 med 315 tkr beräknas årets kostnader med motsvarande minskning gentemot budget för att balansera resultatet under en tvåårsperiod. Toppbeläggning kring Munin planeras genomföras under våren 2020 för resterande medel.

BELYSNINGSTOLPAR, klar. 1 500 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Avser byte till LED-armaturer i hela Skara kommun och är nu helt genomfört. Elsäkring av belysningsstolpar genomfördes under hösten. Bytet av belysning/belysningsstolpar har pågått årligen sedan 2012. Totalt beslutade budgeterade medel 2012-2019: 16 500 tkr. Utfall totalt 2012-2019: 13 144 tkr.

LEKPLATSER, KLAR. Avser åtgärder på lekplats på Djurgårdssäng.

BROAR, pågår. 3 289 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Bron Härlundagatan, renovering av vägbro och borttagning av gångbron, klar i oktober. Projektering av rörbroar pågår. Dämnet Bernstorp förstudie klar i oktober. Åtgärder på broar fortsätter 2020.

VÄNDSLINGA SKARABERG, påbörjad. 303 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Delen som överfördes avser åtgärder på Smedtorpsgatan och planeras genomföras under 2020.

GÅNG- OCH CYKELVÄG GRÅBRÖDRAGATAN, pågår. Slutliga toppbeläggningar görs under våren 2020.

STATIONSOMRÅDET, pågår. 5 987 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Åtgärder för att skapa en attraktivare och tryggare stadskärna samt skapa läge för bostadsbyggande. Kommunfullmäktige beslutade i april, 2019-04-29, att tillföra 3 300 tkr. Planeras genomföras 2020.

OMGESTALTNING SKARABORGSGATAN, KLOSTERGATAN/ JÄRNVÄGSGATAN, genomförs ej. Denna del genomförs ej då nämnden har beslutat omföra budgetmedel till Skaraborgsgatan för delen utmed stationsplatsen. Investeringsmedlen, 1 400 tkr, förs över till 2020.

GRÖN GESTALTNING SKARABORGSGATAN, pågår. 1 451 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Avser gestaltning av sträckan mellan postrondellen och Gunnar Wennerbergsgatan. Färdigställs under våren 2020.

CYKELSTRATEGI, vänteläge. 1 052 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Avser åtgärder kring Stationsområdet som planeras 2020.

CYKELVÄG FRÅN AXVALL TILL VARNHEM, pågår. 6 965 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Ökade kostnader på grund av sämre markförhållande än beräknat på delar av sträckan. Cykelvägen invigdes i september och asfaltering färdigställs under 2020, vilket medför ytterligare 300 tkr i kostnader 2020.

KOMMUNSTYRELSEN

CENTRUMUTVECKLING, pågår, utfall under 2019 mot yttre miljöer, stadshuset.

DIGITALA SKYLTA, pågår. Arbetet med digitala skyltar har fortsatt under 2019 och upphandlas under våren 2020.

UTREDNING SÄBO, pågår.

NÄMNDEN FÖR SERVICE OCH TEKNIK

FORDON OCH MASKINER, pågår. 1 925 tkr överfördes från 2018 års investeringsbudget. Avser inköp av bland annat lastmaskin och bevattningsvagn. Resterande inköp pågår.

INVENTARIER G/P, ej påbörjad.

INVENTARIER FÖR KOST, klar. Inga investeringar gjordes 2019.

INVENTARIER FÖR LOKALVÅRD, klar. Avser städmaskiner.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Största delen av årets investeringar består av återinvestering avseende satsningen ”en till en”. Alla elever i grundskolan, grundsärskolan, gymnasieskolan och gymnasiesärskolan har ett digitalt verktyg att använda för och i ett lärande.

OMSORGSNÄMNDEN

UTBYTTE AV DATORER, kostnad 160 tkr mer än planerat.

UTBYTTE OCH AV INVENTARIER, inga investeringar 2019.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

UTSMYCKNING SKARA: Under 2019 har investering gjorts i estetiska ljudabsorbenter i gamla biblioteket.

INKÖP AV INVENTARIER: Utbytet av bibliotekssystemet har slutförts under 2019.

INVESTERING, TVÅ MULTISPORTSARENOR. Multisportarenan på Valhallaområdet färdigställd. (Arena vid Centrubostäder på Kaplansgatan, ej påbörjad).

RENOVERING AV ISHALL, genomförs inte.

EXPLOATERING

Exploateringsverksamhet består av åtgärder som syftar till att anskaffa, bearbeta och iordningställa råmark för bostads- och industriändamål. I de fall avsikten är att avyttra färdigställd exploateringsfastighet ska denna klassificeras och värderas som omsättningstillgång. Tillgångar som kommer att kvarstå i kommunens ägo redovisas som anläggningstillgångar. Under året har exploateringsverksamheten genererat anläggningstillgångar på 1,8 mnkr. Exploateringsutgifter har 1,7 mnkr medan intäkter uppgått till 0,7 mnkr. Nedlagda exploateringsutgifter uppgår till totalt 7,6 mnkr där Kastanjen-Lönnen är klart störst med 5,5 mnkr.

Enheten för mark och exploatering har under 2019 avslutat exploateringsprojekt med en resultatpåverkan på årets resultat på 5,1 miljoner kronor.

De exploateringsutgifter som behålls i kommunal ägo, såsom vägar parkmark med mera, aktiveras som en tillgång och skrivs av systematiskt över nyttjandetiden. Detta innebär att exploateringsintäkter erhålls direkt medan de investeringsutgifterna som servar området fördelas på många år.

EXPLOATERINGSREDOVISNING

Exploatering (Tkr)	Ingående balans 2019	Årets utgifter	Årets inkomster	Aktivering / nedskrivning	Utgående balans 2019
Sörskogen	-2 898	928		1 970	0
Kastanjen-Lönnen	5 542				5 542
Munin	82	261			343
Stationsområdet	701				701
Skaraberg Åsvägen	958	4	-720		242
Sörskogen Etapp 3	44	190			234
Hästhagen	-150	37			-113
Krämarens och Bilisten	-98				-98
Vattentornsparken	536	29			565
Sörskogen Norra Etapp 2	0	202			202
Summa exploatering	4 717	1 651	-720	1 970	7 618

FINANSIELLA RISKER

VALUTARISK

Skara kommun, Skara Energi AB och Centrubostäder i Skara AB har antagit en finanspolicy som anger de risknivåer som gäller vid finansiering och placering av tillgångar. Finansverksamheten har i stort uppfyllt de målsättningar och risknivåer som angetts i finanspolicyn.

Med valutarisk menas risken för ökade kostnader på grund av valutakursförändringar. Skara kommunkoncern tar på sig valutarisk då handel och inköp på elmarknaden till kommunen sker i euro. Sammantaget utifrån kommunkoncernens omsättning så bedöms valutarisken vara liten och hanterbar och över tid utjämnad varvid ingen säkring av denna risk görs. Kommunkoncernens låneskuld samt tillgångar är i sin helhet placerad i svensk valuta och kommunkoncernen har inga löpande in- eller utbetalningar i utländsk valuta.

LIKVIDITETSRIK

Kommunen har i finanspolicyn reglerat hur strukturen på låneportföljen ska utformas samt på vilket sätt tillgångar får placeras för att minimera likviditetsrisken.

Kapitalförfallet på låneportföljen ska spridas ut över åren för att undvika att omsätta stora delar av lånevolymer vid en tid då tillgången på likviditet är begränsad eller inte finns tillgänglig. Detta kan ske på olika former av marknadskriser. Den genomsnittliga kapitalbindningen vid årets slut var 2,8 år.

Likviditetsrisken kan delas upp i två riskområden. Den första rör tillgången på likviditet och risken att kommunen inte kan betala för den verksamhet som bedrivs. Genom medlemskapet i Kommuninvest har kommunkoncernen kunnat skaffa kapital på ett effektivt sätt. Till koncernkontot finns en checkkredit på 80,0 mkr knuten som kan utnyttjas utan förbehåll. Denna kredit nyttjas förutom av kommunkoncernen även av kommunalförbundet Göliska IT.

Den andra riskdelen finns om kommunen vid behov inte kan realisera sina eventuella tillgångar till rätt pris för att kunna finansiera verksamheten. Kommunen har inte placerat några medel i sådana tillgångsslag.

RÄNTERISK

Med ränterisk menas risken att räntekostnaderna höjs på grund av ändrade räntenivåer. Genom att binda räntan minimeras risken eftersom kostnaden blir stabil och förutsägbar.

Kommunen har fastställt en finanspolicy som bland annat reglerar hur strukturen på låneportföljen ska utformas för att minimera ränterisken. Enligt policyn ska den genomsnittliga räntebindingstiden inte understiga två år och inte heller överstiga fyra år. Skara kommun har

inte använt några derivatinstrument. Räntebindingen frikopplas från de enskilda lånen vilket ger kommunkoncernen möjligheter att, när som helst, förändra räntebindingstiden för att kunna möta förändringar på räntemarknaden.

Av den koncerngemensamma skuldportföljen på 638,5 mnkr kronor har 232,5 mnkr fast ränta. I finanspolicyn anges att målet för skuldportföljens genomsnittliga räntebinding är mellan två och fyra år. Vid årets slut var räntebindingen 2,1 år. De genomsnittliga räntekostnaderna under 2019 var 1,1 procent.

BORGENSÅTAGANDEN

Kommuninvest

Skara kommun är medlem i Kommuninvest ekonomisk förening som är ett frivilligt samarbete för kommuner och regioner avseende finansiella tjänster och då främst kopplat till upplåning av kapital på finansmarknaderna. Kommuninvest har 290 medlemmar vilket innebär att de flesta kommuner och regioner är medlemmar.

Skara kommun har, liksom övriga medlemmar, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Mellan medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Ansvaret fördelas dels i förhållande till hur stora medel som respektivemedlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Kommuninvest har sammantaget förpliktelser på 460,9 miljarder kronor och Skara kommuns andel av dessa uppgår till 777,8 miljoner kronor. Kommuninvests tillgångar uppgår till 460,4 miljarder och Skara kommuns andel uppgår till 771,6 miljoner kronor.

Risken att kommunen måste infria sina åtaganden vid bokslutet 2019 bedöms vara mycket liten.

Kommunägda bolag

Skara kommun har borgensåtagande för de kommunala bolagens skulder då dessa lån upptas från kommunen. Sammantaget har kommunen lånat ut 344,5 mnkr till bolagen och för dessa lån svarar kommunen mot Kommuninvest ekonomiska förening.

Övriga borgensåtaganden

Skara kommun har gått i borgen för Skara äldreomsorg ekonomiska förenings samtliga lån. Föreningen äger och förvaltar fastigheter för omsorgsverksamhet i kommunen och borgensåtagandet uppgår till 106,3 mnkr.

Skara kommun har också gått i borgen på 51,2 mnkr till föreningsägda anläggningar. Det senaste borgensåtagandet 2017 uppgick till 30 mnkr för Skaraortens ryttarförening nya ridanläggning på Skålltorp. Övriga borgensåtagande är kopplade bland annat till, andra idrottsföreningar, Västergötlands museum, Skara skolscen, vatten och fiberföreningar samt Västergötlands travsällskap.

Borgensförluster

Kommunen har inte gjort några borgensförluster de senaste 10 åren.

INTERN KONTROLL

Kommunfullmäktige har antagit ett reglemente för intern kontroll. Den interna kontrollen baseras på särskilda riskanalyser som görs av kommunstyrelsen och nämnderna. Under 2019 omfattade den interna kontrollen bland annat processkartläggningar av huvudprocesser. En systematisk uppföljning av tidigare års interna kontroll har genomförts.

FÖRSÄKRINGSSKYDD

Under 2016 gjordes en upphandling av försäkringsskydd varvid kommunen tecknade ett försäkringsavtal som löper från den 1 januari 2017 fram till den 31 december 2019. Avtalet har förlängts så att det gäller till och med 31 december 2020. De försäkringsavtal som kommunen och Centrum bostäder i Skara AB och Skara energi AB har innehåller bland annat fullvärdesförsäkring av fastigheter samt en ansvarsförsäkring. Övriga försäkringar som kommunen har tecknat avser olycksfallsförsäkring, utställningsförsäkring, tjänstereseförsäkring, fordonsförsäkring samt saneringsavtal.

SÄKERHETSARBETE

Det kommunala säkerhetsarbetet samordnas av en särskild säkerhetssamordnare som organisatoriskt finns under gemensam räddningsnämnd med Falköpings kommun. I kommunens säkerhets-, risk- och skadeförebyggande arbete har kommunfullmäktige antagit en risk- och sårbarhetsanalys för Skara kommun.

RISKHANTERING OCH KÄNSLIGHETSANALYS

RÄNTEFÖRÄNDRING

Skara kommun har räntesäkrat sin låneportfölj genom olika räntebindningstider på lånen och har inte använt några derivat för detta. Om räntan ökar med 1,0 procent rakt över samtliga bindningstider och med full effekt på hela låneportföljen ökar kommunens kostnader med 6,4 mnkr årligen. I och med att låneportföljen inte är utsatt i sin helhet för ränteändringar uppgår risken till 3,3 mnkr vid en ränteuppgång på 1,0 procent.

LÖNEKOSTNADSÖKNING

Löneökningarna år 2019 uppgick till 2,58 procent. Varje procentenhets ökning av lönesumman för befintlig personalantal medför en ökning av personalkostnaderna med 8,7 mnkr.

INVÅNARANTAL

Invånarantalet påverkar kommunens statsbidrag. En förändring av invånarantalet med 100 personer förändrar de budgeterade skatteintäkterna med cirka 5,5 mkr utifrån ett genomsnitt. Utfallet kan variera utifrån vilken åldersfördelning som de 100 invånare har.

KÄNSLIGHETSANALYS

Faktor	Konsekvens (mnkr)
Ränteförändring 1%	3,3
Löneförändring 1%	8,7
Verksamhetens kostnader 1%	14,7
Befolkningsutveckling, ökning 100 invånare	5,5
Förändring utdebitering 1 kr	42,3
10 heltidstjänster	5,1

NOTER

NOTFÖRTECKNING (Tkr)

Not 1. Verksamhetens intäkter	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Verksamhetens intäkter	424 299	440 666	612 501	624 428
Interna intäkter som kostnadsförs på investeringar	822	1 095	822	1 095
Summa	425 121	441 761	613 323	625 523
Försäljningsmedel	47 286	48 862	41 470	43 821
Taxor och avgifter	29 525	30 338	161 519	158 852
Hyrer och arrenden	69 781	66 888	117 790	112 293
Bidrag/transferingar	138 753	170 787	138 753	170 787
Entreprenader, försäljn. verksamhet	133 224	119 424	140 426	127 650
Försäljning exploateringsmark	5 132	3 579	5 132	3 579
Försäljning anläggningstillgångar	598	788	392	788
Övriga intäkter	0	0	7 019	6 658
Summa	424 299	440 666	612 501	624 428

Not 2. Verksamhetens kostnader	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Energi, råvaror och förnödenheter	0	0	37 697	35 817
Köpta varor	5 604	7 654	4 672	6 905
Bidrag och transfereringar	50 913	50 892	50 913	50 892
Entreprenader, köpt verksamhet	139 519	139 616	139 519	139 616
Övriga köpta tjänster	111 048	92 844	110 875	92 549
Löner och kostnadsersättningar	653 285	655 384	673 462	675 044
Sociala avgifter	218 129	217 123	224 917	223 693
Pensioner	57 567	55 352	59 864	57 198
Personalsociala kostnader	9 997	11 221	11 580	12 879
Lokal- och markhyror	54 598	53 246	43 649	43 318
Leasingkostnader	7 915	8 398	7 915	8 398
Kostnad för räkenskapsrevision	353	345	576	475
Varav kostnad för sakkunnigas granskning	242	227	242	357
Övriga verksamhetskostnader	157 412	161 877	213 554	213 904
Skatter	0	0	3 863	7 649
Summa	1 466 340	1 453 952	1 583 056	1 568 337

Med räkenskapsrevision avses de kommunala revisorernas ersättning för granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning.

Not 3. Skatteintäkter	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Preliminära skatteintäkter	860 725	826 877	860 725	826 877
Skatteavräkning föregående år	445	-2 781	445	-2 781
Skatteavräkning innevarande år	-8 105	-1 148	-8 105	-1 148
Summa	853 065	822 948	853 065	822 948

Not 4. Generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Bidrag:				
Inkomstutjämning	177 886	179 807	177 886	179 807
Strukturbidrag	0	0	0	0
Regleringsbidrag	13 081	2 961	13 081	2 961
Generella bidrag från staten	11 884	17 602	11 884	17 602
Kommunal fastighetsskatt	37 355	36 488	37 355	36 488
Avgifter i utjämningsystem:				
Regleringsavgift	0	0	0	0
Kostnadsutjämning	-10 073	-9 468	-10 073	-9 468
Avgift till LSS-utjämnings	-1 648	-3 936	-1 648	-3 936
Summa	228 485	223 454	228 485	223 454

Not 5. Finansiella intäkter	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Utdelning på aktier	1 308	3 924	3 614	1 103
Utdelning på aktier i koncernföretag	5 000	5 000	0	0
Räntor på utlånade lån koncernföretag	5 822	7 149	106	0
Räntor på likvida medel	186	96	186	526
Övriga finansiella intäkter	342	428	342	3 108
Jämförelsestörande poster:				
Försäljn aktier Skara kommun Förvaltnings AB	0	2 084	0	0
Summa	12 658	18 681	4 248	4 737

Not 6. Finansiella kostnader	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Ränta på långfristiga skulder	6 590	6 040	6 590	6 040
Ränta på upplåning från koncern	61	0	0	0
Ränta på pensionsskuld	565	502	565	502
Övriga räntor	211	36	258	466
Bankkostnader	180	175	180	175
Valutakursförluster	0	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	817	3106	817	2703
Jämförelsestörande poster:				
Sänkning av diskonteringsräntan	0	0	0	0
Summa	8 424	9 859	8 410	9 886

Not 7. Årets resultat i förhållande till balanskravet	Kommun	
	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkning	-2 684	-118
- reducereing av samtliga realisationsvinster	-598	-2 872
+justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	2 084
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-3 282	-906
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	-3 282	-906

Not 8. Mark, fastigheter och anläggningar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	1 254 491	1 195 072	1 825 319	1 706 268
Nyanskaffningar	123 208	59 419	204 705	157 427
Omklassificering	1 786	0	-16 240	-35 980
Avyttringar och utrangeringar	-14 504	0	-55 202	-2 396
Summa	1 364 981	1 254 491	1 958 582	1 825 319
Akkumulerade avskrivningar				
Vid årets början	-460 262	-428 808	-603 071	-564 211
Avyttringar och utrangeringar	6 409	0	26 118	2 141
Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-33 968	-31 454	-46 330	-41 001
Summa	-487 821	-460 262	-623 283	-603 071
Akkumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	-3 334	-3 334	-3 334	-3 334
Årets nedskrivning	-1 089	0	-1 089	0
Summa	-4 423	-3 334	-4 423	-3 334
Restvärde vid årets slut	872 737	790 895	1 330 876	1 218 914
Lantegendomar, exploateringsfastigheter	15 188	14 998	15 188	14 998
Skolfastigheter	435 963	443 428	435 963	443 428
Förskolor	38 110	32 696	38 110	32 696
Fastigheter för fritidsändamål	115 680	113 777	115 680	113 777
Övriga förvaltningsfastigheter	160 587	93 740	296 447	108 726
Bostads- och affärshus	860	910	244 272	296 320
Gator, vägar, parker	106 349	91 346	106 349	91 346
Industriefastigheter	0	0	60 238	87 303
Övriga fastigheter	0	0	18 629	30 320
Summa	872 737	790 895	1 330 876	1 218 914

Not 9. Maskiner och inventarier	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	144 335	135 314	770 547	724 283
Nyanskaffningar	10 346	9 349	19 613	14 172
Omklassificering	1 038	0	19 063	35 797
Avyttringar och utrangeringar	-79	-328	-29 949	-3 705
Bokfört värde	155 640	144 335	779 274	770 547
Akkumulerade avskrivningar				
Vid årets början	-98 108	-86 741	-464 167	-432 552
Avyttringar och utrangeringar	65	330	29 540	3 694
Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-12 107	-11 697	-38 023	-35 309
Summa	-110 150	-98 108	-472 650	-464 167
Akkumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	-153	-153	-153	-153
Årets nedskrivning	0	0	0	0
Summa	-153	-153	-153	-153
Restvärde vid årets slut	45 337	46 074	306 471	306 227

Not 10. Aktier och andelar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Kommuninvest ek.för.	756	756	756	756
Kommuninvest särskild insats	11 123	11 123	11 123	11 123
Södra Skogsägarna ek.för.	120	120	120	120
Skara Kommun Förvaltnings AB	0	0	0	0
Skara Energi AB	20 100	20 100	0	0
Centrumbostäder i Skara AB	8 691	8 691	0	0
Förlagsbevis, Kommuninvest ekonomisk förening	3 288	3 288	3 288	3 288
Avfallshantering Östra Skaraborg	8 150	8 150	8 150	8 150
Fastbit AB	0	0	3 766	3 236
Billinge Energi AB	0	0	12 973	12 973
Skara Biogas AB	0	0	7	7
Netwest Sweden AB	0	0	142	142
Bostadsrätter	1 063	1 063	1 063	1 063
Övrigt	53	53	239	212
Summa	53 344	53 344	41 627	41 070

Skara kommuns totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår 20191231 till 16 840 tkr.

Skara kommuns totala emitterade insatskapital i Södra Skogsägarna ekonomisk förening uppgår till 179 tkr.

Not 11. Långfristig utlåning	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Skara Energi AB	52 500	82 500	0	0
Centrumbostäder i Skara AB	292 000	246 000	0	0
Skara Kommun Förvaltnings AB	0	0	0	0
Näringsrådhuset Skara AB	0	46 000	0	0
Nasdaq OMX 3105408	376	308	376	308
Nasdaq OMX 7105408	7 016	6 911	7 016	6 911
Bengt och Stig Roser	500	620	500	620
Summa	352 392	382 339	7 892	7 839

Not 12. Bidrag till statlig infrastruktur	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Väg 2677 Vinköl - Härlunda	2 000	2 000	2 000	2 000
Ack upplösning	-708	-608	-708	-608
Medfinansiering E20	57 000	57 000	57 000	57 000
Ack upplösning	-11 035	-8 847	-11 035	-8 847
Bidrag till statlig infrastruktur	47 257	49 545	47 257	49 545

Medfinansiering väg 2677, upplösningstid 20 år. Medfinansiering E20, upplösningstid 25 år.

Not 13. Förråd	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Exploateringsmark	7 619	4 717	7 619	4 717
Service och Teknik förråd	1 136	1 716	1 136	1 716
Turistbyråns förråd	26	36	26	36
Badhusets förråd	160	146	160	146
Rådhusets förråd	0	0	0	0
Centrumbostäders förråd	0	0	185	240
Skara Energis förråd	0	0	1 703	1 533
Summa	8 941	6 615	10 829	8 388

Not 14. Kortfristiga fordringar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Kundfordringar	11 677	19 310	39 436	46 467
Statsbidragfordringar	24 874	34 744	24 874	34 744
Diverse kortfristiga fordringar	585	120	585	120
Skattefordran	22 481	18 361	22 481	18 361
Fordringar hos koncernföretagen	11 114	7 326	36 810	60 649
Övriga interimfordringar	42 923	36 950	60 994	58 387
Summa	113 654	116 811	185 180	218 728

Not 15. Likvida medel	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Kassa	30	38	72	43
Bank	95 936	101 167	95 936	101 167
Summa	95 966	101 205	96 008	101 210

Not 16. Eget kapital	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Eget kapital	555 389	555 506	819 096	797 188
Årets resultat	-2 684	-118	22 004	21 909
Resultatutjämningsreserv	51 833	51 833	51 833	51 833
Summa eget kapital	604 538	607 221	892 933	870 930

Not 17. Avsättningar till Pensioner	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Ingående avsättning	19 565	19 117	19 565	19 117
Pensionsutbetalningar	-401	-959	-401	-959
Nyintjänad pension	-3 185	674	-3 185	674
Ränte- och basbeloppsuppräknings	370	379	370	379
Förändring av löneskatt	-703	68	-703	68
Övrigt	221	286	221	286
Utgående avsättning	15 867	19 565	15 867	19 565
Överskottsmedel i försäkringen	4 255	4 094	4 255	4 094
Aktualiseringsgrad	99,0 %	99,0 %	99,0 %	99,0 %

Not 18. Andra avsättningar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Medfinansiering E20	63 164	62 347	63 164	62 347
Avsättning för återställande av deponier/soptippar	2 262	1 698	2 262	1 698
Summa	65 426	64 045	65 426	64 045

Not 19. Långfristiga skulder	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Anläggningslån, lånebelopp hos Kommuninvest	638 500	558 500	638 500	558 500
Investeringsbidrag	6 352	6 601	6 352	6 601
Långfristig leasingsskuld	1 590	449	1 590	449
Summa	646 442	565 550	646 442	565 550

Investeringsbidrag skrivs linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har. Kreditgivare: Kommuninvest i Sverige AB

Not 20. Kortfristiga skulder	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Sparbanken, koncernkonto	46 006	64 306	46 006	64 306
Leverantörsskulder	39 498	46 233	53 506	81 502
Interimsskulder	151 666	153 238	204 527	189 569
Övriga skulder	20 076	26 670	56 677	48 846
Summa	257 246	290 447	360 716	384 223

Not 21. Panter och ansvarsförbindelser	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Borgensåtaganden:				
Riksb. RKHF Skara Äldrehem ek.för.	106 334	110 177	106 334	110 177
Stiftelsen Skara skolscen	1 800	1 800	1 800	1 800
Föreningar	51 226	53 008	51 226	53 008
Kommunalt förlustansvar för egna hem	15	35	15	35
Summa	159 375	165 020	159 375	165 020
Ansvarsförbindelser:				
Pensionsförpliktelse ej upptagna som skuld				
Ingående ansvarsförbindelse	373 997	375 851	373 997	375 851
Ränte- och basbeloppsuppräknig	9 151	5 733	9 151	5 733
Nyintjänad pension	858	7 303	858	7 303
Gamla utbetalningar	-15 039	-15 400	-15 039	-15 400
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Aktualisering	0	0	0	0
Bromsen	0	0	0	0
Förändring av löneskatt	-688	-362	-688	-362
Övrig post	2 197	872	2 197	872
Summa	370 476	373 997	370 476	373 997

Andel försäkring:

Del av pensionsförpliktelsen som tryggats genom försäkring
Förpliktelse intjänade före 1998, ansvarsförbindelsen 0 kr,
Förpliktelse intjänade före 1998, pensionsavsättning 10 784 tkr.

Antal visstidsförordnanden: Politiker tre personer. Tjänstemän: inga
Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Skara kommun har i oktober 1997, KF § 78, ingått en solidarisk borgen såsom egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelse. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelse.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Skara kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 460 925 942 tkr och totala tillgångar till 460 364 563 tkr. Skara kommuns andel av de totala förpliktelseerna uppgick till 777 835 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 771 598 tkr.

Skara kommuns totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening 2019-12-31 är 16 840 tkr.

Not 22. Operationella leasing-/hyresavtal	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Operationella leasing-/hyresavtal:				
Förmåns- och tjänstebilar	6 275	7 943	7 398	8 884
Kopiatorer	1 118	2 023	1 118	2 023
Kaffeautomater	378	369	378	369
Övrigt	5 368	5 506	5 368	5 506
Summa	13 139	15 841	14 262	16 782

Det sammanlagda beloppet per balansdagen 2019-12-31, fördelade på förfallotidpunkter enligt följande

	- 1 år	1 - 5 år	- 1 år	1 - 5 år
Förmåns- och tjänstebilar	3 402	2 873	3 985	3 413
Kopiatorer	364	754	364	754
Kaffeautomater	162	216	162	216
Övrigt	2 794	2 574	2 794	2 574
Summa	6 722	6 417	7 305	6 957

Not 23. Justering för av- och nedskrivningar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Avskrivningar	45 777	43 023	84 179	76 402
Avskrivning leasingavtal	299	128	299	128
Nedskrivning av fastighet	1 173	0	1 173	0
Nedskrivning av inventarier	0	0	0	0
Nedskrivning av långfristiga fordringar	0	0	0	0
Summa	47 249	43 151	85 651	76 530

Not 24. Justering för ej likviditets- påverkande poster	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Nettoförändring av pensionsavsättning	-3 588	448	-3 588	448
Realisationsvinst	-598	-2 872	-598	-2 872
Nedskrivning av långfristiga fordringar	0	0	0	0
Omklassificering	-1 786	0	-1 786	0
Skatt enligt resultaträkningen	0	0	4 152	6 546
Betald skatt	0	0	-6 845	-2 308
Övrigt	5 781	5 778	9 830	18 044
Summa	-191	3 354	1 165	19 858

Not 25. Investering i materiella anläggningstillgångar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Mark, fastigheter och anläggningar	124 592	59 419	197 322	157 427
Maskiner och inventarier	10 346	9 349	19 613	14 172
Summa	134 938	68 768	216 935	171 599

Not 26. Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Försäljning fastighet	8 310	5	8 310	196
Försäljning maskiner	331	783	463	788
Summa	8 641	788	8 773	984

Not 27. Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Skara kommun Förvaltnings AB	0	3 084	0	3 084
Summa	0	3 084	0	3 084

Not 28. Ökning/minskning av långfristiga fordringar	Kommun		Koncern	
	2019	2018	2019	2018
Skara Energi AB	30 000	40 000	0	0
Centrumbostäder i Skara AB	0	-10 000	0	0
Näringsrådet Skara AB	0	-20 000	0	0
Skara kommun Förvaltnings AB	0	28 500	0	28 500
Nasdaq OMX	-173	-290	-173	-290
Bengt och Stig Roser	120	120	120	120
Summa	29 947	38 330	-53	28 330

BEGREPPSFÖRKLARING RÄKENSKAPER

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk i verksamheten. Kan vara immateriella (t ex goodwill), materiella (t ex byggnader) eller finansiella (t ex aktier).

ANTAL ÅRSARBETARE

Antalet personer som innehar tillsvidareanställningar under december månad omräknat till heltidstjänster.

AVSÄTTNINGAR

Förpliktelser som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen är säkra eller sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

BALANSRÄKNING

Visar den ekonomiska ställningen per den 31/12 och hur den förändrats under året.

DRIFTBUDGET

Omfattar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten under året.

KOMMUNBIDRAG

Tilldelade budgetanslag till nämnder och styrelser.

EGET KAPITAL

Kommunens förmögenhet. Totala tillgångar minus totala skulder och avsättningar.

ELIMINERING

Innebär att interna poster tas bort, så att uppgifter om intäkter, kostnader, fordringar och skulder inte anger för stora värden.

FINANSNETTO

Skillnaden mellan posterna finansiella intäkter och finansiella kostnader i resultaträkningen.

KASSAFLÖDEANALYS

Analysen visar kassaflödet från verksamheterna, investeringarna och finansieringen. Summan av dessa poster utgör förändringen av likvida medel.

KASSALIKVIDITET

Omsättningstillgångarna i relation till de kortfristiga skulderna. Visar kommunens betalningsstyrka på kort sikt. Vid 100 % täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel, kortfristiga fordringar och kortfristiga placeringar..

KOMPONENTAVSKRIVNING

När skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter förväntas vara väsentlig, ska tillgången delas upp på olika komponenter. Respektive komponent ska skrivas av separat.

KORTFRISTIGA SKULDER

Lån och övriga skulder som förfaller till betalning inom ett år.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Lån och övriga skulder med en löptid överstigande ett år.

NETTOKOSTNADER

Kostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar med mera.

NETTOKOSTNADSANDEL

Hur stor andel av skatteintäkterna och generella statsbidrag som har gått åt till att finansiera verksamheternas nettokostnader.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Tillgångar som inte innehas för stadigvarande bruk, utan förbrukas i samband med framställning av produkter eller tjänster eller på annat sätt används i rörelsen.

RESULTATRÄKNING

Visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit.

SOLIDITET

Eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Beskriver hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas. Ju högre soliditet desto större finansiellt handlingsutrymme.

ÅRETS RESULTAT

Förändringen av det egna kapitalet.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna årsredovisning är upprättad med utgångspunkt från lagen om den kommunala redovisningen, lag (2018:597) om kommunal bokföring redovisning (LKBR).

I redovisningssystemet ingår förvaltningsberättelse, resultaträkning, drift- och investeringsredovisning, finansieringsanalys och balansräkning. Vidare finns en sammanställd redovisning som omfattar även kommunal verksamhet som bedrivs genom annan juridisk person.

Rådet för kommunal redovisning ger dessutom anvisningar kring hur speciella redovisningsfrågor ska tillämpas. I årets redovisning och bokslut har redovisningslagens bestämmelser och redovisningsrådets anvisningar i allt väsentligt tillämpats. Nedan följer en kort beskrivning av vissa väsentliga principer som påverkar redovisning och bokslut.

PERIODISERING

Periodisering av intäkter och kostnader har gjorts enligt god redovisningssed. I allt väsentligt har leverantörs- och kundfakturer hänförliga till räkenskapsåret bokförts som skuld respektive fordran. Utgifts- och inkomsträntor och statsbidrag har periodiserats. Även december månads timlöner har periodiserats. Enligt försiktighetsprincipen får tillgångar och intäkter inte övervärderas medan skulder och kostnader inte får undervärderas.

SKATTEINTÄKTER

Skatteintäkterna periodiseras i enlighet med de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning. Detta innebär att kommunens skatteintäkter består av följande delposter:

- Preliminära skattebetalningar
- Prognos över innevarande års slutavräkning enligt Sveriges Kommun och Landstings anvisning
- Rättning av den prognos som gjordes till föregående års bokslut

PENSIONSSKULD

Redovisningen av pensionsskuld följer bestämmelserna i den kommunala redovisningslagen kap 5 § 4 och redovisas enligt den s.k. blandmodellen. Detta innebär bl.a. att pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.

Utbetalningar av pensionsförmåner som intjänats fr.o.m. år 1998 redovisas som kostnader i resultaträkningen. Samtliga uppgifter grundas på beräkningen som kommunen erhåller från pensionsbolaget KPA och RIPS 17 har tillämpats.

PENSIONSUTFÅSTELSER

I kommunen förekommer inga s.k. fallskärmsavtal, d.v.s. utfästelser att utbetala avgångsvederlag – ofta ett visst antal årslöner – om vederbörande tvingas sluta. Pensionsutfästelser i form av visstidspension förekommer inte heller.

SEMESTERLÖNESKULD

De anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar och okompenserad övertid tillsammans med sociala avgifter är bokförd på respektive nämnd. Årets förändring bokförs på resultaträkningen.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Med anläggningstillgång menas tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav. För att klassa som anläggningstillgång ska värdet vara över ett prisbasbelopp. Materiella anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet.

Fr.o.m. 2010 har redovisningsprincipen ändrats och investeringsbidrag tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod. Tidigare redovisades investeringsbidrag så att de reducerade det bokförda värdet.

Som finansiella anläggningstillgångar redovisas innehav av aktier och andelar samt långfristig utlåning. Exploateringsmark klassificeras som omsättningstillgång.

De materiella anläggningstillgångarna ska delas upp i separata komponenter om skillnaden i nyttjandeperiod är väsentlig mellan anläggningens olika delar. Enligt RKR:s rekommendation R4 har komponenterna i allmänhet olika långa nyttjandeperioder och skrivs därför av separat. Återanskaffning av en komponent ska anses vara anskaffning av en ny anläggningstillgång.

Materiella anläggningstillgångar som avser verksamhetsfastigheter och publika fastigheter, har delats upp i separata komponenter där skillnaden i nyttjandeperioden är väsentlig mellan anläggningens olika delar.

AVSKRIVNINGAR

För publika fastigheter tillämpas följande komponenter och avskrivningstider:

Förstärkningslager	ingen avskrivning
Slitlager	10 - 30 år
Broar	50 år
Gatubelysning, brunnar, dränering	20 - 30 år
Parkanläggning	10 - 15 år
Vandringsleder	5 år

För verksamhetsfastigheter tillämpas följande komponenter och avskrivningstider med beaktande av kommunens egen bedömning av tillgångarnas beräknade nyttjandetid:

Stomme	50 år
Markanläggning	15 år
Utvändigt bygg	30 år
Invändigt bygg	30 år
Inre ytskikt	15 år
Utrustning	10 - 15 år

Avskrivningstiden för inventarier är 3 - 10 år.

För att en tillgång ska klassificeras som en investering ska följande kriterier vara uppfyllda:

- Värdet överskrider ett prisbasbelopp samt nyttjandetiden är minst 3 år.
- Inventarier som inte uppfyller ovannämnda krav ska inte aktiveras.

Avskrivningstiderna baseras på anläggningstillgångarnas beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningarna sker linjärt och görs från den tidpunkt investeringen tas i bruk.

LEASING

Finansiell leasing skall redovisas som en tillgång i balansräkningen och inte som en hyreskostnad. För att betraktas som finansiellt leasingavtal skall risker och fördelar som förknippas med ägandet i allt väsentligt överföras till leasingtagaren.

Kommunen har två leasingavtal som klassificerats som finansiell leasing. Övriga leasingavtal är operationell leasing och redovisas som en kostnad.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Skara kommun bedriver verksamhet också i bolagsform, både i helägda bolag och tillsammans med andra ägare. Syftet med den sammanställda redovisningen är att visa kommunens totala ekonomiska åtagande oavsett val av verksamhetsform. I denna redovisning ingår de aktiebolag i vilka kommunen har ett bestämmande inflytande. Detta uppnås vid mer än 50 procent röstinnehav i företagens beslutande organ.

Den sammanställda redovisningen omfattar Skara kommun, Skara Energi AB, Centrumbostäder i Skara AB, Skara Färtickan 1 AB samt 1/3 del av intresseföretaget Fastbit AB.

Kommunen har även ägarinnehav i kommunalförbundet GöLiSka IT och Skaraborgsvatten. Dessa ingår dock inte i den sammanställda redovisningen eftersom vi bedömer att det inte tillför väsentlig information i förhållande till kommunens resultat och balansräkningar.

Utgångspunkten för den sammanställda redovisningen är de fastställda resultat- och balansräkningarna för kom-

munen och dotterföretagen. Transaktioner mellan de olika enheterna har eliminerats. Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden avses att det av kommunen vid förvärvstillfället förvärvade egna kapitalet i dotterföretagen har eliminerats. Med proportionell konsolidering avses att om dotterföretagen inte är helägda ingår endast ägda andelar av räkenskaperna i den sammanställda redovisningen.

Skara kommun har inte anpassat redovisningsprinciperna mellan bolagen och kommunen. Denna avvikelse bedöms inte ha en väsentlig påverkan på redovisningen.

För bolagens redovisning lämnar Redovisningsrådet och Bokföringsnämnden rekommendationer, anvisningar och uttalanden.

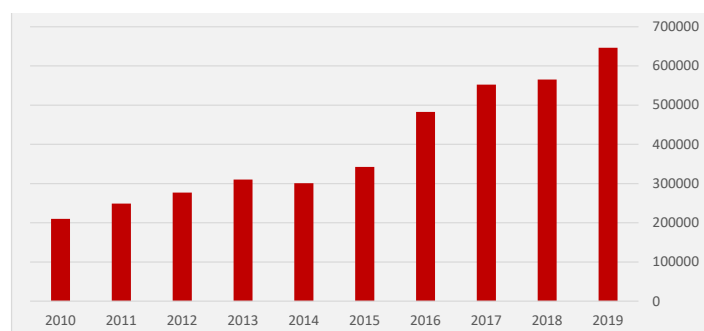
TIOÅRSÖVERSIKT

I tioårsöversikten redovisas kommunens ekonomiska ställning och utveckling över en tioårsperiod. Materialet presenteras dels i form av resultat- och balansräkning och dels i form av några viktiga nyckeltal samt diagram.

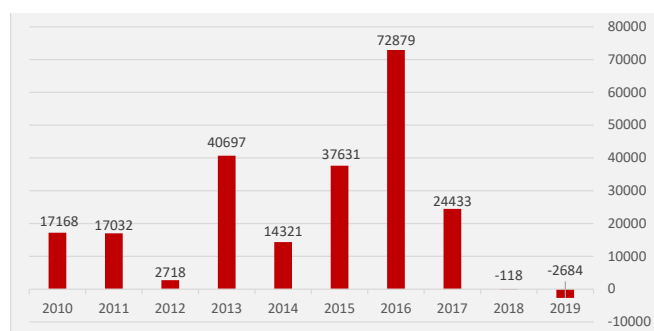
Kommunen har främst redovisat positiva resultat och uppfyllt balanskravet den senaste tioårsperioden förutom 2018 och 2019. Kommunens finansiella mål innebär att det genomsnittliga resultatet, exklusive reavinster, för de senaste tio åren som andel av skatteintäkter och statsbidrag ska vara minst två procent. Årets negativa resultat på 2,7 mnkr ger ett genomsnittligt resultat för de senaste tio åren på 2,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Därmed lever kommunen upp till kommunfullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning avseende det finansiella resultatmålet. Resultaten förklaras främst av att kommunen haft minskade statsbidrag till följd av minskat flyktingmottagande som inte fullt ut kunnat täckas av kostnadsminskningar i motsvarande utsträckning. Verksamhetsresultat som andel av skatteintäkter och statsbidrag uppgår till 100,6 procent, vilket är något högre nivå jämfört med hur det varit de senaste tio åren med undantag för något enstaka år. I balansräkningen framgår att anläggningstillgångarna ökat med 738,9 mnkr under perioden 2010-2019 medan det egna kapitalet ökat med 206,9 mnkr under samma period. Detta innebär att kommunen har fått öka sin lånefinansiering de senaste åren. Investeringsvolymen uppgår under perioden till 895,0 mnkr. Stora investeringar de senaste åren försämrar soliditeten med 12 procentenheter sedan 2010. Soliditeten inklusive samtliga pensionsåtaganden har dock ökat från 2,3 procent till 14,7 procent under samma period till följd av att ansvarsförbindelsen för pensionsåtagande minskat de senaste åren. Den ökade investeringsvolymen sedan 2010 innebär att låneskulden för hela perioden har ökat

med 436,5 mnkr till totalt 646,4 mnkr. Investeringar i ny grundskola är den främsta förklaringen till den ökade lånevolymen. I nyckeltalssammanställningen framgår att utdebiteringen höjts med 10 öre, från 21,00 till 21,10 kronor och invånarantalet ökar med 523 personer till 18 837 jämfört med för tio år sedan. Skara kommuns utdebiteringen ligger under genomsnittet i Västra Götaland. Under 2019 beslutades att höja utdebiteringen för år 2020 med 40 öre till 21,50 kronor.

LÅNGFRISTIGA SKULDER 2010-2019, Tkr



RESULTAT 2010-2019, Tkr



Tio år i sammandrag	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
RESULTATRÄKNING										
Verksamhetens intäkter	425 121	441 761	480 977	470 598	404 903	365 369	345 911	350 120	339 575	285 690
Verksamhetens kostnader	-1 466 340	-1 453 952	-1 462 883	-1 365 765	-1 294 361	-1 207 422	-1 135 638	-1 147 938	-1 122 388	-1 058 179
Avskrivningar	-47 249	-43 151	-35 222	-28 608	-25 851	-29 182	-27 291	-27 081	-25 276	-25 836
Jämförelsestörande poster	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verksamhetsresultat	-1 088 468	-1 055 342	-1 017 128	-923 775	-915 309	-871 235	-817 018	-824 899	-808 089	-798 325
Skatteintäkter och generella statsbidrag	1 081 550	1 046 402	1 036 660	988 402	947 978	878 617	851 157	818 315	816 884	811 138
Finansnetto	4 234	8 822	4 901	8 252	4 962	6 939	6 558	9 302	8 237	4 355
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	-2 684	-118	24 433	72 879	37 631	14 321	40 697	2 718	17 032	17 168
Extraordinära poster										
Årets resultat	-2 684	-118	24 433	72 879	37 631	14 321	40 697	2 718	17 032	17 168

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR**

Anläggningstillgångar	1 371 067	1 322 197	1 309 407	1 204 987	983 698	900 949	830 112	752 952	710 869	632 772
Fordringar	113 654	116 811	121 915	131 167	89 294	95 413	89 957	108 527	123 247	119 240
Förråd	8 941	6 615	4 195	5 359	27 287	27 518	12 943	9 524	8 053	5 603
Likviditet	95 966	101 205	174 679	123 328	111 199	52 461	73 374	69 605	34 008	44 022
Summa tillgångar	1 589 628	1 546 828	1 610 196	1 464 841	1 211 478	1 076 341	1 006 386	940 608	876 177	801 637

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital	604 537	607 339	582 907	510 027	472 396	458 075	417 378	414 660	397 629	380 461
varav resultatutjämningsreserv (RUR)	51 833	51 833	51 833	49 420	47 399	40 470	36 366	0	0	0
Justering	-2 684	-118	24 433	72 879	37 631	14 321	40 697	2 718	17 032	17 168
Årets resultat	601 853	607 221	607 340	582 906	510 027	472 396	458 075	417 378	414 661	397 629
Summa eget kapital	81 403	83 610	79 672	78 067	77 630	65 544	14 522	17 093	15 675	10 855
Avsättningar	83 610	79 672	78 067	77 630	65 544	14 522	17 093	15 675	10 855	6 125
SKULDER										
Långfristiga skulder	646 442	565 550	552 296	482 844	342 572	301 035	310 544	277 250	249 126	209 908
Kortfristiga skulder	257 246	290 447	370 888	321 024	281 249	237 366	223 245	228 887	196 715	183 245
Summa skulder	903 688	855 997	923 184	803 868	623 821	538 401	533 789	506 137	445 841	393 153
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 586 944	1 546 828	1 610 196	1 464 841	1 211 478	1 076 341	1 006 386	940 608	876 177	801 637

ÖVERSIKT NYCKELTAL

Tio år i sammandrag	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Årets resultat, mnkr	-2,7	-0,1	24,4	72,9	37,6	14,3	40,7	2,7	17,0	17,2
Skattesats, %	21,1	21,1	21,1	21,1	21,1	20,82	20,82	20,57	21,0	21,0
Antal invånare	18 837	18 829	18 843	18 979	18 711	18 747	18 580	18 281	18 220	18 314
Skatter och generella statsbidrag, mnkr	1 081,6	1 046,4	1 036,7	988,4	948,0	878,6	851,2	818,3	816,9	811,1
Förändring av skatter och generella statsbidrag, %	3,4	0,9	4,9	4,3	7,9	3,2	4,0	0,2	0,7	3,1
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	1 088,5	1 055,3	1 017,1	923,8	915,3	871,2	817,0	824,9	808,1	798,3
Förändring verksamhetens nettokostnader, %	3,1	3,8	10,1	0,9	5,1	6,6	-1,0	2,1	1,2	6,1
Nettokostnad, kr/inv.	57 784	56 049	53 979	48 674	48 918	46 473	43 973	45 123	44 532	43 950
Nettokostnadernas andel av skatt och generella statsbidrag, %	100,6	100,9	98,1	93,5	96,6	99,2	96,0	100,8	98,9	98,4
Nettoinvesteringar, mnkr	133,8	65,2	115,1	232,0	130,2	44,4	67,6	41,7	40,8	19,7
Soliditet exkl. ansvarsförbindelse pensioner, %	38	39	38	40	42	44	46	44	47	50
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse pensioner, %	14,7	15,1	14,4	12,9	7,9	3,7	0,4	-0,5	-0,5	2,3
Budgetavvikelser nämnder, mnkr	-13,0	-6,9	-19,2	33,2	2,9	1,0	16,5	-15,9	6,2	0,2

6

VERKSAMHET

Under avsnittet Verksamhet beskriver nämnder och bolag sin verksamhet och ekonomi för året 2019, samt ger sin syn på framtiden och dess utveckling.

Kommunfullmäktige	69
Revisionen.	70
Valnämnden	70
Kommunstyrelsen	71
Nämnden för Service och Teknik.....	75
Barn- och utbildningsnämnden	78
Omsorgsnämnden	81
Kultur- och fritidsnämnden	84
Miljö- och byggnadsnämnden	86
Centrumbostäder i Skara AB	87
Skara Energi AB	89
Revisionsberättelse	90



VERKSAMHET

Nettokostnadsomslutning 2019 för kommunens verksamhet i form av nämnder och styrelse uppgick till 1 092 mnkr mot budgeterade 1 079 mnkr innebärande en negativ avvikelse om 13,0 mnkr. Kommunens helägda bolag, Centrumbostäder AB och Skara energi AB levererade ett resultat 2019 om 23,5 mnkr mot budgeterade 25,8 mnkr.

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande grupp. De 45 ledamöterna väljs direkt av medborgarna vart fjärde år i allmänna val.

Kommunfullmäktige bestämmer de övergripande målen för kommunen och fattar beslut i de stora frågorna. Det kan till exempel handla om hur skolan och äldreomsorgen ska utvecklas, hur hög kommunalskatten ska vara, var det ska byggas nya bostäder och hur mycket barnomsorgen ska kosta.

Fullmäktige fastställer kommunens budget och bestämmer hur mycket pengar de olika verksamheterna får. Kommunfullmäktige väljer även ledamöter till kommunstyrelsen och nämnderna.

Kommunfullmäktiges möten är öppna för alla som vill ta del av debatter och beslut. Fullmäktige sammanträdde sex gånger under 2019.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Kommunfullmäktige totalt redovisar en positiv avvikelse mot budget med 0,7 mnkr för 2019. Överskottet är relaterat arvoden/utbildningskostnader, vänortsverksamhet samt att kommunfullmäktige sammanträdde sex gånger mot budgeterade sju gånger.

ÅRETS RESULTAT

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Kommunfullmäktige	1 002	1 327	325	1 186	867
Partistöd	913	1 164	251	893	871
Vänortsverksamhet	1	101	100	88	91
Summa nettokostnad	1 916	2 592	676	2 167	1 829

(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-838	-1 289	451	-935	-725
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-1 078	-1 303	225	-1 232	-1 104
Summa kostnader	-1 916	-2 592	676	-2 167	-1 829
Summa nettokostnader	-1 916	-2 592	676	-2 167	-1 829
Kommunbidrag	2 592	2 592	0	2 527	2 465
Årets resultat	676	0	676	360	636

REVISION

Den kommunala revisionen är en del av den lokala självstyrelsen. Kommunens revisorer är förtroendevalda, som på kommunfullmäktiges uppdrag granskar kommunens organisation, verksamhet och ekonomi.

Enligt kommunallagen granskar revisorerna årligen all verksamhet med syfte att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Val av fördjupade granskningsprojekt sker utifrån en prövning av väsentlighet och risk dvs. hur betydelsefullt området är, vilka risker för fel som föreligger samt vilka konsekvenser eventuella felaktigheter skulle kunna medföra för kommunen. I sitt val av granskningsområde är alltid revisorerna självständiga och genomför sitt arbete på eget initiativ.

I enlighet med god revisionssed skall dessutom revisorerna ha en stödjande och rådgivande roll i förhållande till styrelsen och nämnderna.

Revisorerna biträdes, i enlighet med gällande lagstiftning, av sakkunniga.

Revisorerna granskar hela den kommunala verksamheten, oavsett i vilken juridisk form den bedrivs, ex hel- eller delägda aktiebolag samt kommunalförbund. Granskningen av dessa organisationer sker genom revisorer som valts ur kretsen av kommunens revisorer. I aktiebolag där kommunen är delägare utses lekmanrevisorer i samråd med övriga delägare.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Kommunrevisionen har inte lämnat några förväntade avvikelser i prognoser under året. Slutligt utfall är i nära paritet med budget. Totala utfallet för sakkunnigas granskningar uppgick till 718 tkr för 2019.

VALNÄMNDEN

I varje kommun ska finnas en valnämnd som är den lokala valmyndigheten. Valmyndigheten ansvarar för att genomföra allmänna val till riksdag, region och kommunfullmäktige samt europaparlamentet.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Valnämndens kostnader härleds framförallt till maj 2019 i samband med val till europaparlamentet. Summeringen för året innebär ett utfall i nära paritet med budget.

ÅRETS RESULTAT

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Revision	1 047	1 060	13	972	949
Summa nettokostnad	1 047	1 060	13	972	949

(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	0	0	0	31	0
Summa intäkter	0	0	0	31	0
Personalkostnader	-303	-367	64	-314	-343
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-744	-693	-51	-689	-606
Summa kostnader	-1 047	-1 060	13	-1 003	-949
Summa nettokostnader	-1 047	-1 060	13	-972	-949
Kommunbidrag	1 060	1 060	0	1 035	1 012
Årets resultat	13	0	13	63	63

ÅRETS RESULTAT

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2018	Budget 2018	Avvikelse 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Valnämnd	614	600	-14	-6	0
Summa nettokostnad	614	600	-14	-6	0

(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	432	380	52	378	0
Summa intäkter	432	380	52	378	0
Personalkostnader	-638	-589	-49	-936	-6
Kapitalkostnader				0	0
Övriga kostnader	-40	-41	1	-56	0
Summa kostnader	-678	-630	-48	-992	-6
Summa nettokostnader	-246	-250	4	-614	-6
Kommunbidrag	250	250	0	600	0
Årets resultat	4	0	4	-14	-6

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsen är kommunfullmäktiges ledande politiska förvaltningsorgan och har ett övergripande lednings-, samordnings-, och uppföljningsansvar för den kommunala organisationens utveckling och ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen ansvarar för den strategiska planeringen ur ett helhetsperspektiv. Betydelsefulla ansvarsområden är ekonomisk förvaltning, personalpolitik, näringslivsutveckling, kommunikation och marknadsföring, landsbygdsutveckling, arbetsmarknad och integration, fysisk planering, mark och exploatering, turism och besöksnäring och samhällsbetalda resor, samt utveckling av den kommunala demokratin.

Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet för samtliga förvaltningschefer med kommundirektören som högste verkställande tjänsteman. Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet för samtlig personal som har delegation från och rapporterar till Miljö- och byggnadsnämnden.

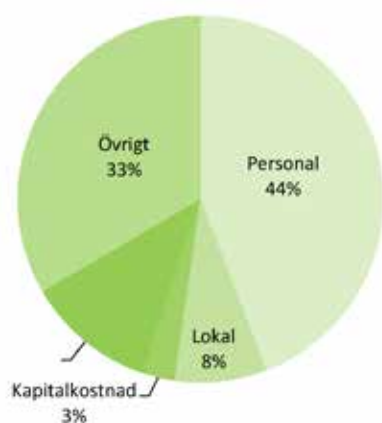
EKONOMISK ÖVERSIKT

Kommunstyrelsen redovisar ett resultat om 1,1 mnkr för 2019. Det är framförallt ökade intäkter inom plan- och byggverksamheten samt lägre kapitalkostnader mot budget som bidrar till överskottet.

ÅRETS RESULTAT

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Kommunstyrelsen	6 766	7 492	726	6 639	6 869
Kommundirektör	11 506	11 102	-404	10 296	9 216
Ekonomiavdelning	7 919	7 841	-78	7 523	7 067
HR-avdelning	9 257	8 922	-335	11 251	11 809
Kansliavdelning	3 228	3 421	193	3 200	2 766
Kommunikationsavdelning	12 665	11 647	-1 018	10 256	9 803
Utvecklingsenheten	6 501	8 086	1 585	9 821	10 157
Miljö-, bygg- och planenheten	9 822	10 233	411	9 478	7 776
Bostadsanpassning	1 842	2 300	458	1 359	2 333
Samhällsbetalda resor	4 415	4 778	363	4 476	4 586
Överförmyndare	2 197	1 417	-780	2 319	2 196
Summa nettokostnad	76 118	77 239	1 121	76 618	74 578

KOSTNADSSTRUKTURDIAGRAM %



(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	21 755	21 209	546	22 810	27 164
Summa intäkter	21 755	21 209	546	22 810	27 164
Personalkostnader	-42 948	-42 481	-467	-45 746	-45 598
Kapitalkostnader	-2 740	-3 853	1 113	-2 924	-2 977
Övriga kostnader	-52 185	-52 114	-71	-50 758	-53 167
Summa kostnader	-97 873	-98 448	575	-99 428	-101 742
Summa nettokostnader	-76 118	-77 239	1 121	-76 618	-74 578
Kommunbidrag	77 239	77 239	0	81 810	78 081
Årets resultat	1 121	0	1 121	5 192	3 503

EKONOMISK ANALYS

Kommunstyrelsens verksamheter visar ett överskott mot budget om 1,1 mnkr för 2019. Nettokostnaden för verksamheten har minskat med 0,5 mnkr jämfört med 2018. Intäkterna har totalt ökat med 0,5 mnkr jämfört med budget och beror till största delen på den positiva utvecklingen av bostadsbyggandet. Intäkterna från mark och exploatering samt plan- och byggverksamheten har ökat med 1,1 mnkr.

Kostnaderna har totalt minskat med 0,6 mnkr jämfört med budget och beror till största delen på minskade kostnader för bostadsanpassning och minskade kapitalkostnader beroende av att planerade investeringar är förskjutna i tid.

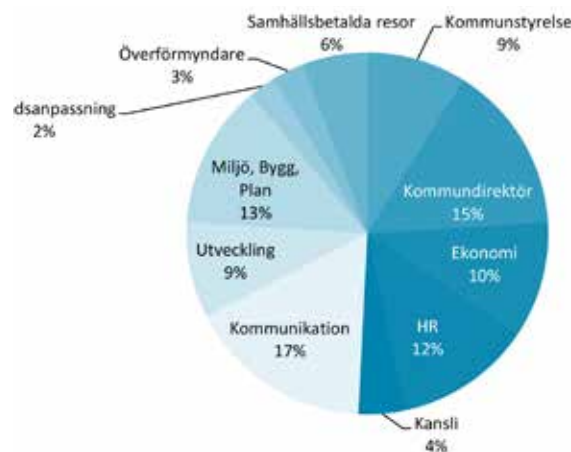
Större avvikelser mot budget finns för Utvecklingsenheten, Kommunstyrelsen, Avdelning för kommunikation samt för Överförmyndare.

Utvecklingsenheten redovisar ett överskott om 1,6 mnkr mot budget relaterat personalvakanser under året och överskott för medel till landsbygdsstrategi. Vidare finns högre intäkter mot budget via erhållen inträngsersättning, arrendeintäkter och intäkter från exploatering.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott om 0,7 mnkr mot budget relaterat lägre utfall för kapitalkostnader pga. ej ännu färdigställda investeringsprojekt samt lägre kostnader för arvoden till politiker än budgeterat.

Avdelning för kommunikation redovisar ett underskott om 1,0 mnkr. Förklaringen ligger i lägre intäkter från såld

VERKSAMHETSFÖRDELADE KOSTNADER %



och vidarefakturerad verksamhet och högre kostnader för gemensam IT-drift än budgeterat.

Överförmyndarverksamheten redovisar ett underskott med 0,8 mnkr mot budget. Till större del är denna avvikelse hänförlig till kostnader för ensamkommande barn under tidigare år samt köp av förvaltartjänst.

INVESTERINGSREDOVISNING

Sammantaget har kommunstyrelsen genomfört investeringar med 2,8 mnkr under 2019. Dessa investeringar avser dels verksamhetsinventarier som datorer samt investeringar i centrumutveckling. Den i bokslutet största avvikelserna är hänförlig till centrumutveckling som under året blivit 3,2 mnkr lägre än budget. Återstående medel beräknas att disponeras under 2020. Några större markinköp har inte skett under året varför budget underutnyttjas med 2,7 mnkr. Arbetet med digitala skyltar har fortsatt under 2019 och upphandlas under våren 2020.

NETTOINVESTERINGAR

Netto-investeringar (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Inventarier	33	600	567	123	102
Stadshus IT-standard	193	950	757		
Maskiner och fordon					
Övriga				42	127
Centrumutveckling	2 349	2 000	-349	2 047	443
Digitala skyltar		2 000	2 000	0	
Vilan Gestaltning				1 514	
Strategiska markinköp	254	3 000	2 746	12	750
Utredning/förprojektering SäBo		2 000	2 000		
Summa netto-investering	2 829	10 550	7 721	3 738	1 422

VERKSAMHETSÅRET

KOMMUNUTVECKLING

Det finns politiskt beslutade strategier inom de kommunövergripande frågorna: integration, landsbygdsutveckling, internationell samverkan, näringslivsutveckling, miljö, folkhälsa och cykelvägsutbyggnad. Under året har arbete pågått med att ta fram en parkeringsstrategi. Strategierna anger riktning och mål och ska bidra till visionen om att skapa goda livsvillkor för alla kommuninvånare. En handlingsplan ska kopplas till respektive strategi för genomförande. Flertalet av strategierna antogs 2016 och 2017 och gäller i en fyraårsperiod. Förvaltningsdialoger har genomförts under året för att skapa bred delaktighet och förankring i genomförandet av strategierna.

Under slutet av 2019 har revideringsarbete påbörjats för flertalet av strategierna och inspiration kommer att hämtas bland annat från arbetet med ny utvecklingsstrategi för Västragötalandsregionen.

BOENDE

Under 2019 har ett nytt Bostadsförsörjningsprogram antagits som ligger till grund för uppfyllande av kommunens bostadsförsörjningsansvar. Flera detaljplaner har tagits fram under året, med blandade ändamål såsom bostäder, välfärd samt för näringslivets utveckling. Det finns fortfarande en efterfrågan på småhustomter främst inom skara tätort och Varnhem. Förutom tillskapandet av nya områden för småhusbebyggelse, skapas genom ett kontinuerligt arbete med nya detaljplaner och markanvisningar möjligheter för externa aktörer att erbjuda nyproducerade lägenheter till dem som söker ett mindre resurskrävande boende. Ombyggnad av stationsområdet ska upphandlas och genomföras ihop med Centrumbostädernas bostadsprojekt på området. Inflödet av bygglovsansökningar är fortsatt högt jämfört med ett normalår. Under året har fokus varit effektivisera och utveckla bygglovsprocessen. Arbetet har fortskridit inom planenheten att ta fram informationshäften om skaras olika stadsdelar som delas ut till hushållen i respektive stadsdel och finns på hemsidan. Syftet med projektet är att öka stoltheten och medvetenheten kring de värden som finns i skarabornas närmiljö. Hittills har sex stycken häften publicerats.

GESTALTNING OCH TRYGGHETSSKAPANDE ÅTGÄRDER

Den övergripande brottsstatistiken har minskat i kommunen under flera år. Ett nytt medborgarlöfte med fokus på trygghet undertecknades av polisen och Skara kommun i början av 2019. Löftet innehåller konkreta åtgärdsplaner och har tagits fram av Polisen och Skara kommun i dialog med kommuninvånarna. Dialogen med medborgarna i Skara kommun visar att de platser som upplevs som mest otrygga är Skara centrum, stationsområdet och vissa bostadsområden. Otryggheten grundar sig huvudsakligen i en oro för att utsättas för brott på dessa platser.

Skara kommun har utifrån medborgarlöftet genomfört temaaktiviteter mot narkotika för elever, personal och vårdnadshavare, lyft fram trygghetsaspekten i kommunala plan- och gestaltungsprojekt samt utvecklat arbetet om ett tryggare resecentrum. I de gestaltungsprojekt som genomförs har större hänsyn tagits till trygghet, då speciellt med större fokus på god belysning kvällstid. Även planprocessen fokuserar i högre grad på trygghetsaspekterna.

Gestaltungsåtgärder har under 2019 genomförts vid det nya stadshuset. En ny entré och området framför stadshuset och domkyrkan har byggts om för att skapa en tilltalande entré för ökad tillgänglighet.

Ett nytt förslag till gestaltning av stationsområdet har arbetats fram med fokus på prydlighet, tydlighet samt ökad trygghet kring stationsområdet. I linje med cykelstrategin har under hösten en gång- och cykelbana byggts längs Gråbrödragatan fram till Sven Adolf Nordlings gata. Även flera belysningsåtgärder har skett utmed gång- och cykelstråken i Skara, bland annat utifrån de synpunkter som inkommit från deltagarna i projektet Vintercyklist.

NÄRINGSLIV

Med mer än 2 200 företag inom olika branscher har Skara en omfattande och mångsidig företagsamhet. Gröna näringar, transporter/logistik, handel och besöksnäring är utmärkande branscher för Skara. Skara kommun arbetar ständigt med att förbättra dialogen med näringslivet och under 2019 har flertalet dialogmöten på varierande arenor skett för att stärka näringslivsklimatet. Under året har en handlingsplan tagits fram för samverkan skola-arbetsliv (SSA) Denna plan har presenterats för näringslivet i olika forum. I samarbetet ligger fokus på att alla elever skall ges samma rätt till att göra väl underbyggda karriärsväl och få kännedom om Skaras näringsliv. Syftet är att främja näringslivets behov av kompetens för att skapa tillväxt och utveckling genom att elever och studerande ges kunskap om vilka möjligheter det finns att arbeta och bo i Skara kommun. I styrgruppen för SSA ingår 4 lokala företag. I övrigt kommer Näringslivsrådet utgöra det näringslivskluster som säkrar att kompetensbryggor byggs mellan utbildning och näringsliv.

ARBETSMARKNAD OCH SYSSELSÄTTNING

Arbetslösheten i kommunen har under 2019 fortsatt att minska trots att arbetslösheten i riket vände uppåt 2019. Antalet arbetsmarknadspolitiska åtgärder i kommunen har minskat till en följd av arbetsförmedlingens nationella beslut att stoppa anvisningar till extratjänster. I december 2019 låg arbetslösheten i kommunen på 7,9 procent i förhållande till 8,1 procent förra året. Skaras arbetslöshet ligger fortsatt högre än riket.

Långtidsarbetslösheten i kommunen har ökat med 3,3 procent jämfört med december 2019. Den största utmaningen under de kommande åren är den stigande långtidsarbetslösheten. Antalet arbetslösa som har varit utan arbete mer än tolv månader ökar. Förutom en svagare efterfrågan på arbetskraft bidrar även bristen på efterfrågad kompetens bland inskrivna arbetslösa. Arbetsförmedlingen ser en stor ökning bland dem med längst tider utan arbete, två år och mer. Den negativa utvecklingen har främst drabbat utrikes födda kvinnor med kort utbildning. Arbetslösheten för målgruppen födda utanför Europa och arbetslösa i mer än 12 månader har ökat i Skara med 9,5 procent jämfört med föregående år.

INFRASTRUKTUR

Skaraborgs kommuner har enats om en prioritering som handlar om att göra Skaraborg till en lokal arbetsmarknadsregion, LA-region, som då skulle bli den fjärde största i Sverige. Det betyder i praktiken att alla skaraborgare skall kunna nå alla arbets- och studietillfällen i Skaraborg inom rimlig pendlingstid. På så sätt får Skaraborgs arbetsgivare tillgång till fler potentiella medarbetare och deras kompetenser, och det gynnar konkurrenskraft och utveckling. För att Skaraborg ska bli ett LA-område krävs fortsatta satsningar på infrastruktur- och kollektivtrafikåtgärder främst i det starka arbets- och studiependlingsstråket mellan Skövde, Skara och Lidköping och att den pågående

utbyggnationen av E20 fortgår. En uppgradering av hela sträckan mellan Skövde och Lidköping till vägnummer 49 har skett, vilket höjer digniteten. En parkeringsstrategi har antagits och en mobilitetsgrupp kommer arbeta vidare med åtgärder så som översyn av parkeringstider för att bland annat möta handelns olika behov.

Under året färdigställdes flera gång- och cykelvägar, bland annat sträckan Varnhem och Axvall samt Gråbrödragatan fram till Sven Nordlings gata. Även åtgärder för att höja tillgängligheten vid flera av stadsbussarnas hållplatser har beviljats statlig medfinansiering.

NYTT STADSHUS

Flytten till nytt gemensamt stadshus har inneburit nya förbättrade arbetssätt som främjar och underlättar samverkan på fler nivåer. Stadshuset kännetecknas av öppenhet, här finns plats för möten och dialog med invånare, näringsidkare och föreningar. Genom nya arbetssätt med ökad samverkan och kreativitet skapas en attraktiv och spännande arbetsplats, med en effektiv kommunal service i fokus.

TURISM OCH BESÖKSNÄRING

Med reseanledningar som Skara Sommarland, Hornborgasjön, Varnhem och Domkyrkan lockar skara kommun flera olika målgrupper från olika länder vilket gynnar turism- och besöksnäringen. Genom samverkan skapar kommunen populära evenemang som tranfestival, matmarknader, sommarkvällar, tomteparad, nationaldagsfirande och travvecka vilka bidrar till stoltare kommuninvånare och fler besökare. Andra prioriterade samarbeten är en fortsatt utveckling av Västgötaturen, Visit Hornborgasjön (Skara, Skövde, Falköping) och besöksmålsutvecklingen i Varnhem.

FRAMTID OCH UTVECKLING

Social hållbarhet, arbetsmarknad, kompetensförsörjning och digitalisering är några av de framtida utmaningarna Skara kommun står inför. Det handlar också om demografiska utmaningar med en åldrande befolkning, integration, sysselsättning för unga och utlandsfödda, låga utbildningsnivåer och ökade andel hushåll med försörjningsstöd.

ÖKAD SAMVERKAN

Samverkan lokalt, regionalt och nationellt utökas för varje år. Genom samverkan kan delaktigheten öka på lokal nivå. Skara kommer ha en viktig roll i flertalet frågor (exempelvis besöksnäring, ESF-projekt, internationella frågor, digitalisering etc.) i nätverk och samverkansgrupper via bland annat VGR, Skaraborgs kommunalförbund V6 och V8. Kommundirektörerna i Skara och Götene kommer i sitt utredningsuppdrag se på möjligheterna att utöka samverkan mellan kommunerna.

DIGITALISERING

Automatiserade processer (RPA) och artificiell intelligens (AI) kommer att bli allt vanligare i framtiden. Tekniken används främst för att effektivisera processerna mellan olika IT-system och ge medborgare utökad service utanför kontorstid. Det blir vanligare att IT-systemen driftas som molntjänster dels för att kunna använda mobila enheter ute på fältet. Stora IT-upphandlingar inom skola, omsorg och ekonomi kommer att påbörjas. Upphandlingar som är mycket komplexa och kommer att pågå under fler år. Kommunerna står inför utmaningar som att erbjuda e-tjänster med säker bankID inloggning.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Skara kommun står inför samma utmaning som andra kommuner när det gäller att behålla och attrahera medarbetare i ett läge med kommande generationsväxling. Detta innebär att kommunen måste bli ännu bättre på att marknadsföra framtidens jobb, öka intresset för samt göra arbete inom välfärdssektorn attraktivt.

Befolkningsprognosen för Skara visar att behovet av välfärdstjänster ökar med anledning av att den äldre befolkningen ökar. Samtidigt minskar befolkningen inom det arbetsföra åldersspannet.

Genom att arbeta med strategisk kompetensförsörjning ska det säkerställas att det finns rätt kompetens för att uppnå verksamhetens mål. Det innebär att arbeta långsiktigt, strukturerat och målmedvetet med insatser som syftar till att Skara kommun som arbetsgivare kan; attrahera och rekrytera nya medarbetare, utveckla och behålla befintliga medarbetare samt avveckla medarbetare vid exempelvis pensionering eller vid förändring av verksamheten.

Arbetsmarknad och sysselsättning

Arbetsstillfällena blev fler i samtliga län 2019. Det ger en sysselsättningsgrad på ca 80 procent. Under 2019-2020 väntas omkring åtta av tio nya arbeten gå till utrikes födda, där huvuddelen av den lediga arbetskraften finns. Utrikes födda är därmed fortsatt avgörande för jobbtillväxten i landet. Detta är särskilt tydligt utanför storstadsregionerna. Det sker samtidigt en viss ökning av arbetslösheten till 2020.

INFRASTRUKTUR

Flera större infrastrukturåtgärder påverkar Skara de kommande åren, något som ytterligare bör stärka möjligheten att pendla och resa kollektivt.

Satsningar på stråk 5 mellan Lidköping och Skövde som finns med i den regionala transportinfrastrukturplanen för 2018 – 2029 inom en överskådlig framtid är positiva för områdets fortsatta regionala utveckling. Höjd standard och restidsförkortning innebär att fler kan arbets- och studiependla, vilket i sin tur bidrar till möjligheten att Skaraborgs två arbetsmarknadsregioner sammanfogas till en. Skulle de två arbetsmarknadsregionerna slås samman idag skulle de utgöra Sveriges fjärde största arbetsmarknadsregion. Även den nya zonindelningen vad gäller kollektivtrafiken förväntas bidra till en ökat pendlande.

Zonindelningen innebär att det blir betydligt billigare att åka kollektivt över kommungränserna i Skaraborg.

BOENDE

Skara har tillräckligt många utredda platser för att kunna påbörja planering för ett antal flerbostadshusprojekt under en tid framåt. För att förstärka måluppfyllnaden krävs en högre planberedskap för småhus, skolor och vårdbyggnader, verksamheter och förändrad infrastruktur. Dessa kräver förankring i planering på översiktlig nivå för att kunna slutföras. Skara har i likhet med de flesta kommuner också en utmaning i inaktuella planer som onödigt försvårar utveckling av redan bebyggda fastigheter.

GESTALTNING OCH TRYGGHETSSKAPANDE ÅTGÄRDER

Arbetet med EST förväntas på sikt resultera i trygghetsskapande åtgärder för gestaltning. Dialog kommer att behöva utvecklas vidare och tid avsätts för att utreda var folk känner sig otrygga förutom kända punkter så som stationshuset. Under 2020 förväntas flertalet projekt av gestaltningskaraktär genomföras. Stationsplatsen, dvs. ytan kring Björndammen och mot stationshuset kommer att byggas om. Ett nytt förslag till gestaltning med fokus på trygghet finns framtaget och medel är avsatta. Dialog med fastighetsägare och verksamhetsutövare kommer att fortsätta för att utreda hur tryggheten kan ökas. Även anläggningsarbeten söder om stationshuset, dvs. spårområdet och bussplan, påbörjas. Delar av Skaraborgsgatan i höjd med äldreboendet Frejan byggdes om år 2019 och under 2020 kommer den sista delsträckan fram till rondellen vid Vallgatan att byggas om. Tillgänglighetsanpassning och gestaltning av den yttre miljön vid det nya stadshuset är fortfarande aktuellt. Parkeringsstrategin är antagen och den tillhörande handlingsplanen kommer att genomföras som bland annat innebär inventering och analys av otrygga parkeringsytor och stråk. I samband med detta arbete kommer såväl trygghetsvandringar med anställda att genomföras samt enkät till allmänheten att skickas.

TURISM OCH BESÖKSNÄRING

Genomförandet av Visit Hornborgasjön kommer att fortsätta under de kommande tre åren, med möjlighet till förlängning ytterligare två år. Målsättningen är att det fortsatta samarbetet ska generera såväl ökat antal gästnätter som ökad turistekonomisk omsättning i Skara kommun. Varnhems Kulturmiljö ekonomisk förening bildades under 2019, syftet är att gemensamt arbeta för att utveckla Varnhems kulturmiljö.

Arbetet kring hållbar turism påbörjas och kommer bli en del av besöksnäringen.

Samverkan inom V6 fortsätter och intensifieras framåt och under turistmässan i Berlin kommer V6 området vara representerat. Under året kommer även en ansökan att göras till UNESCO gällande Sveriges första geopark.

NÄMNDEN FÖR SERVICE & TEKNIK

Skara och Götene kommuners gemensamma nämnd har till uppdrag att på ett kvalitativt och effektivt sätt ta till vara på, och utveckla, gemensamma resurser inom verksamheterna gata/park, fastighet, kost och lokalvård.

Nämnden svarar också för postverksamheten inom Skara kommun.

Avdelningen för gata/park utför arbeten inom områdena gator, parker och naturvård. Vidare ingår projektering och anläggning av arbeten inom ovan nämnda områden.

Fastighetsavdelningen förvaltar kommunens fastigheter samt inhyrning av externa lokaler. Fastighet svarar även för projektering och projektledning av om- och nybyggnationer.

Kostavdelningen ansvarar för måltidsproduktionen alltifrån förskola till äldreomsorg. Den mat som serveras ska främja goda matvanor och följa Livsmedelsverkets rekommendationer.

Avdelningen för lokalvård utför städ, golvvård, fönsterputs och specialstäd utifrån de kommunala verksamheternas behov.

Samtliga avdelningar arbetar för ett ökat miljötänk och energieffektiviseringar.

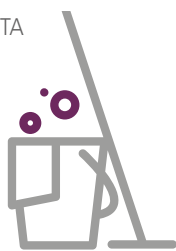
Nämnden har ett aktivt deltagande i samhällsbyggnads- och kommunikationsprocesser.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Nämnden för Service och Teknik har att förhålla sig till två resultatposter, Skara och Götene kommuner.

Resultatet för Skara kommun är ett överskott om 5,1 mnkr.

STÄDYTA
SKARA



82 710 m²

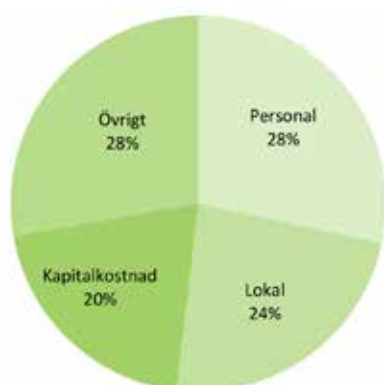
PORTIONER

LUNCHER, KVÄLLSMAT
OCH DESSERTER I
SKARA



948 096

KOSTNADSSTRUKTURDIAGRAM %



ÅRETS RESULTAT

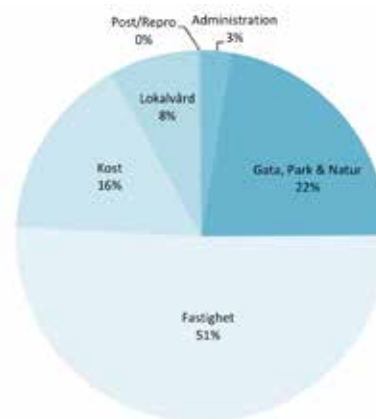
Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Gata/Park- Götene	450	0	450	598	861
Gata/Park- Skara	-27 139	-28 687	1 548	-28 088	-24 944
Fastighet- Götene	632	0	632	-38	-195
Fastighet- Skara	544	0	544	1 819	3 521
Lokalvård- Götene	480	0	480	-134	48
Lokalvård- Skara	1 241	0	1 241	639	21
Kost- Götene	948	0	948	1 927	355
Kost- Skara	1 718	0	1 718	81	-526
Post- Skara	-826	-840	14	-766	-805
Kosthalmiljonen- Skara	-389	-440	51	-406	-416
*Resultatreglering Götene kommun	-2 510	0	-2 510	-2 353	-1 069
Summa nettokostnad	-24 851	-29 967	-5 116	-26 721	-23 149

Tabellen ovan visar det totala resultatet på alla avdelningar inom Service och teknik.

*Resultatreglering Götene kommun, avser nettokostnaden för gata/park, fastighet, kost samt lokalvård där över- eller underskott justeras gentemot Götene kommun. I årsbokslutet har Service och teknik ett positivt resultat gentemot Götene kommun med 2 510 tkr.

(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	418 610	383 458	35 152	394 370	395 227
Summa intäkter	418 610	383 458	35 152	394 370	395 227
Personalkostnader	-100 333	-101 926	1 593	-99 457	-94 172
Kapitalkostnader	-80 226	-74 814	-5 412	-72 685	-59 986
Övriga kostnader	-262 902	-236 685	-26 217	-248 949	-264 218
Summa kostnader	-443 461	-413 425	-30 036	-421 091	-418 376
Summa nettokostnader	-24 851	-29 967	5 116	-26 721	-23 149
Kommunbidrag	29 967	29 967	0	29 747	27 127
Årets resultat	5 116	0	5 116	3 026	3 978

VERKSAMHETSFÖRDELADE KOSTNADER %



EKONOMISK ANALYS

Nämnden för Service och teknik finansieras både genom kommunbidrag (gata/park, post och kosthalvmiljon) samt intäktsfinansierade verksamheter (lokalvård, fastighet och kost).

Nämnden har ett positivt resultat om 5,1 mnkr där samtliga avdelningar visar ett positivt resultat.

Inför 2019 gjordes stora förändringar, besparingar och effektiviseringar i gata/park för att anpassa verksamheter-na till beslutad budget.

Effektiviseringar i form av organisationsförändring på ledningsnivå inom lokalvårdsavdelningen har medfört lägre overheadkostnader. Från och med 1 januari 2020 ingår lokalvården i den nya avdelningen fastighetsservice.

GATA/PARK

Avdelningen för gata/park visar ett överskott om totalt 1,5 mnkr mot budget. Det finns cirka 50 budgeterade verksamheter och många är väderberoende eller påverkas av andra yttre faktorer. De flesta verksamheter har avvikelser gentemot budget. Vinterväghållningen har en negativ budgetavvikelse om drygt 0,4 mnkr. Första halvåret var kostsamt och det var framförallt halkbekämpningen som var kostnadsdrivande.

Kapitalkostnaderna blev 0,5 mnkr lägre än budgeterat då några investeringar ej ännu har genomförts. Kostnaden för gatubelysning har en positiv budgetavvikelse om 0,6 mnkr och detta beror på framförallt lägre underhållskostnader än budgeterat. Skogsverksamheten har ett överskott om 0,4 mnkr vilket förklaras av att intäkterna för skogsnedtagning blivit högre än budgeterat. Övriga verksamheter har sammantaget en positiv avvikelse om 0,4 mnkr.

FASTIGHET

Fastighetsavdelningen visar ett överskott om totalt 0,5 mnkr mot budget. Lägre mediakostnader, det vill säga el, vatten, värme, samt låga kostnader för akut underhåll ger en positiv budgetavvikelse med 4,5 mnkr. Även kostnaden för fastighetsadministration är lägre än budgeterat, 0,2 mnkr. Kostnaden för fastighetsdrift och planerat underhåll har en negativ budgetavvikelse med 3,7 mnkr, vilket beror på att fler åtgärder har kunnat genomföras på fastigheterna under året. Något fler säsonganställda fastighetsskötare än budgeterat medför en negativ budgetavvikelse med 0,5 mkr.

LOKALVÅRD

Avdelningen för lokalvård visar ett överskott med 1,2 mnkr och beror till stor del av organisationsförändringen, 0,6 mnkr, som gjordes under året och fler städtimmar än budgeterat, 0,6 mnkr.

INVESTERINGSREDOVISNING

Netto-investeringar (Tkr)	Bokslut 2018	Budget 2018	Avvikelse 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Gata/Park	15 812	35 278	19 466	10 818	11 646
Fastighet	102 427	142 402	39 975	43 417	87 697
Inventarier	117	500	383	211	446
Maskiner och fordon	3 638	3 925	287	1 310	1 646
Övriga	0	0	0	0	0
Summa netto-investering	121 994	182 105	60 111	55 756	101 435

Investeringar för Gata/Park och Fastighet, se även avsnitt fem, Räkenskaper: Investeringar

KOST

Kostavdelningen visar ett överskott med 1,7 mnkr mot budget. Intäkterna har ökat något jämfört med budget, 0,5 mnkr och beror främst fler portionsbeställningar än budgeterat. De totala kostnaderna är lägre en budgeterat, 1,2 mnkr, och största anledningen är lägre vikariekostnader då sjukfrånvaron minskat under året jämfört med föregående år. Även livsmedelskostnaderna och övriga kostnader såsom förbrukningsmaterial/inventarier och reparation/underhåll har varit lägre än budgeterat.

Kosthalvmiljonen, som avser servering av mjukt bröd till gymnasieelever samt frukt till alla skolbarn, har en positiv avvikelse med 50 tkr.

Postverksamheten som levererar internpost i kommunen har ett överskott om 14 tkr och beror på lägre vikariekostnader.

VERKSAMHETSÅRET

Vädret påverkar framför allt gata/parks verksamheter och 2019 började med en väderlek som medförde många insatser med halkbekämpning, väderleken medförde också en hel del skador på beläggningen som behövde åtgärdas. November och december var däremot mildare än normalt och krävde därför inte så mycket resurser. Utöver ordinarie drift så har arbetet med utbyte av gatubelysningen till energieffektiva LED armaturer avslutats i Skara, totalt har 4 290 armaturer bytts ut. I Götene så har hittills 60 procent (2020 stycken) av armaturerna bytts ut och arbetet fortsätter i Götene även nästa år. Några av det större projekten i Skara är gång- och cykelvägen utmed Gråbrödragatan, grön gestaltning Skaraborgsgatan vid kvarteret Munin del 1 och ny cykelväg mellan Axvall och Varnhem. Lekplatsen vid Djurgårdsäng har renoverats. Ny asfaltsbeläggning, toppbeläggning, har utförts löpande under året och bron över Gällkvistbäcken på Härlundagatan har renoverats. Belysningen har kompletterats på gång- och cykelvägar och belysningsstolpar har elsäkrats.

För att nå verksamhetens mål med rena lokaler har lokalvården städkontroller som genomförs årligen för att säkerställa en god arbetsmiljö för de som vistas inomhus i kommunens lokaler. Rekryteringsprojektet med arbetsförmedlingen har varit igång under året och fasas ut i och med nedläggning av arbetsförmedlingen i Skara. Projektet

innebär att individer med funktionsvariation erbjuds en praktik, där målet är att praktikplatsen ska leda till en tillsvidareanställning. Flertalet av de som varit med i projektet är nu tillsvidareanställda i lokalvården. Utöver projektet med Arbetsförmedlingen har verksamheten även tagit emot ett antal praktikanter. Lokalvården deltar i projektet Kick-off som är en rekryteringsutbildning för chefer och medarbetare för att medvetandegöra en mer inkluderande rekrytering. Projektet sträcker sig över flera år och det är samordningsförbundet som håller i projektet. Under 2019 har lokalvården startat upp en ny enhet, Intern service på uppdrag av kommunledning och med anledning av öppnandet av det nya Stadshuset i Skara. Intern service är en serviceinriktad stab som ska vara servicevärdar i det nya Stadshuset i Skara kommun. Huvuduppdraget som husvärd innebär att vara behjälplig för husets alla medarbetare och besökare. Det gäller arbetsplatsanknutna tjänster som viss lokalvård, caféverksamhet, fikaleveranser i huset, konferens- och teknik samt vaktmästeri.

Miljö och hälsa är två områden som kostavdelningen arbetar med. Genom att ta vara på matavfall som blir till biogas, genom medvetna val och minskning av matsvinn, matsedelsanpassningar som minskar klimatpåverkan samt minskning av engångsmaterial är en del i miljöarbetet som kostavdelningen arbetar med. Att servera näringsriktig och hälsofrämjande mat är en självklarhet. En måltid är mer än maten som ligger på tallriken. Att laga och servera god mat som matgästerna tycker om och mår bra av kräver bra råvaror, kompetens och engagemang. Måltiden är en resurs som varje dag kan användas för att höja kvaliteten i hela verksamheten. All mat som serveras ska vara säker att äta. Matgästerna ska känna sig trygga. Under året har kostavdelningen varit på utbildningar/föreläsningar som främjar vårt sätt att arbeta till exempel Framtidens måltider, Mat till äldre, Vegetarisk matlagning, Inspirationsföreläsning med måltidens mervärde, Leda och utveckla Framgång i offentlig sektor, Skaraborgs skolor i rörelse. Minimässa med producenter har anordnas. Nya avtal för inköp av kött, fågel, chark och fisk har tecknats. Höga krav har ställts på djurskydd och hållbar produktion. Alla kött-, fågel och charkprodukter är svenska till 100 procent och köps in från välkända producenter. Fisken är alltid MSC-märkt. Under året har också flera projekt påbörjats/arbetats med till exempel Livsmedelsstrategin inom kommunerna, Future Kitchen, Heltidsresan, Kick-Off Fördomsfri rekrytering. Kostavdelningen har medverkat på seniormässor i Götene och Skara, matmarknader, olika event i Skara Stadshus, jobbmässa i Götene. Några av våra kök har renoverats och en ny förskola i Källby har startats upp. Husarens kök i Axvall har lagts ner och möjlighet till att äta i Valleskolans restaurang har getts till vård och omsorg i Axvall.

Fastighetsavdelningens mål är att så kostnadseffektivt som möjligt tillhandahålla lämpliga lokaler till våra kunder. För att uppfylla detta mål behöver man fokusera på en intern effektivitet samt jobba med att energieffektivera genom att hålla tekniska system i bra skick samt att

modernisera vid behov. Under hela 2019 har arbetet med implementering av det nya fastighetssystemet pågått. Då all information kan samlas på ett ställe förenklar detta för hyresgäster och för fastighetsavdelningens personal. Arbetet med att flytta över information från andra system samt att kvalitetssäkra informationen kommer att pågå löpande. I Skara är de största projekten ombyggnad av före detta Djäkneskolan till nytt stadshus. Stadshuset invigdes 13 november 2019. Övriga större projekt är två nya avdelningar och ny utemiljö på förskolan Björkbacken norr om Viktoriaskolan. Helrenovering av gamla vattentornet har slutförts samt en ny multisportanläggning vid Mariebergsskolan invigdes 26 november 2019. Solceller har monterats på Service och Teknicks kontor (Harven). Utemiljön i flera förskolor och skolor har rustats upp. Översyn av teknisk utrustning för styrning av värme och ventilation har skett på flera fastigheter. Uppstart av projektering av ett nytt äldreboende vid Viktoriasjön har startats upp.

FRAMTID OCH UTVECKLING

Förvaltningen för Service och teknik står inför stora utmaningar både när det gäller kompetensförsörjning, teknisk utveckling och förändrade förväntningar.

När det gäller kompetensförsörjning är det inte enbart arbetskraftsbristen förvaltningen behöver hantera utan även de allt högre kompetenskraven som ställs på medarbetarna. I dag ställs det högre krav på tekniskt kunnande inom samtliga områden inom förvaltningen samt specialistutbildning för bland annat kökspersonal för att till exempel möta olika former av specialkost.

För att möta de nya utmaningarna har förvaltningen omorganiserat och sett över processer och rutiner för att kunna möta upp de nya förväntningarna.

Förvaltningen kommer under året fokusera på att kartlägga våra processer för att ytterligare hitta vinster och sätta den nya organisationen och de nya arbetssätten.

När det gäller robotiseringen och digitalisering är detta ett löpande arbete som innefattar allt från fakturahantering, maskinuppföljnad till ren robotisering med exempelvis robotgräsklippare. Även detta område kommer vägas in i processkartläggningen för att identifiera var det blir störst vinster att införa ny teknik.

Förvaltningen jobbar vidare med hela organisationen och ser över om vi kan vara mer processororienterade och om vi kan erbjuda fler helhetslösningar som till exempel servicevärdarna i Stadshuset.

Processkartläggningen kommer även att ge svar på om förvaltningen kan fördela uppgifterna annorlunda för att minimera dubbelarbete samt minska maskinparken.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Barn- och utbildningsförvaltningen i Skara har ett brett lärandeuppdrag inom utbildningssektorn, men även inom kultur och fritid. Förvaltningen ansvarar för förskola, grundskola med skolbarnomsorg, särskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, familjecentral, musikskola och öppen fritidsverksamhet. Musikskolan, öppen fritidsverksamhet, teknik- och entreprenörcentrum samt skapande verksamhet bildar tillsammans ett ungdomens hus med namnet Stureplan.

Skara kommuns vision, Skara vision 2025, speglar kommunens långsiktiga viljeinriktning. Skara vision 2025 kompletterar de nationella styrdokument som anger mål och krav för det offentliga skolväsendet, vilket blir kommunens uppgift och därmed nämndens. Det innebär att skapa förutsättningar för barn och elever att nå förskolans och skolans läroplansmål och samtidigt tydligt bidra till att invånarna är nöjda med att leva och bo i Skara. I Skara ska det vara lätt att få familje- och yrkeslivet att gå ihop. Därmed är det viktigt att nämnden erbjuder utbildning av hög kvalitet och utifrån vårdnadshavares behov.

Givna förutsättningar inom förvaltningens samtliga verksamheter är kontinuerlig uppföljning och analys av befintliga arbetsformer och strukturer med målsättningen att utveckla barns och elevers lärande.

Ledarskapet inom barn- och utbildningsförvaltningen ska präglas av tydlighet och modet att tillsammans med medarbetare, utifrån nationella styrdokument, värdera resultat i förhållande till den egna insatsen, där också utvecklingsåtgärder formuleras både för arbetslag och förskole- och skolenheter. Hållbart lärande är nyckelord för nämndens hela ansvarsområde, där pedagoger ansvarar för barn och elevers utvecklingsprogression och skolledare leder förskollärares och lärarens lärande.

EKONOMISK ÖVERSIKT

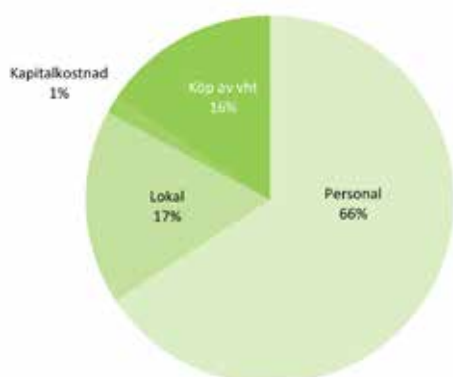
Barn och utbildningsnämnden redovisar ett resultat om -2,1 mnkr för 2019, motsvarande 0,5 procent av budgeterad omsättning. Underskottet mot budget är relaterat till verksamheterna grundskola, gymnasium och vuxenutbildningen. Personalkostnader har överskridit budget för grundskola och vuxenutbildningen. Gymnasiet har ej fullt ut anpassat personalkostnaden mot färre elever.

ÅRETS RESULTAT

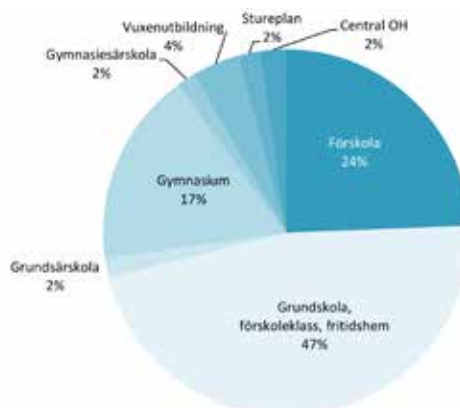
Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Förskola	113 826	113 856	30	111 339	101 344
Grundskola, förskoleklass, fritidshem	217 763	216 247	-1 516	212 588	204 261
Grundskolskola	8 022	8 593	571	8 109	7 027
Gymnasium	80 245	78 863	-1 382	77 514	74 515
Gymnasieskola	7 585	8 071	486	7 932	9 135
Vuxenutbildningen	19 384	18 762	-622	17 945	14 062
Stureplan	8 954	8 936	-18	9 048	8 853
Central OH	10 705	11 041	336	8 552	10 714
Summa nettokostnad	466 484	464 369	-2 115	453 027	429 911

(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	107 117	99 999	7 118	117 486	119 631
Summa intäkter	107 117	99 999	7 118	117 486	119 631
Personalkostnader	-330 891	-325 252	-5 639	-329 534	-325 660
Kapitalkostnader	-7 516	-7 528	12	-7 375	-5 747
Övriga kostnader	-235 194	-231 588	-3 606	-233 604	-218 135
Summa kostnader	-573 601	-564 368	-9 233	-570 513	-549 542
Summa nettokostnader	-466 484	-464 369	-2 115	-453 027	-429 911
Kommunbidrag	464 369	464 369	0	450 591	420 391
Årets resultat	-2 115	0	-2 115	-2 436	-9 520

KOSTNADSSTRUKTURDIAGRAM %



VERKSAMHETSFÖRDELADE KOSTNADER %



EKONOMISK ANALYS

Barn och utbildningsnämnden redovisar ett underskott mot budget på 2,1 mnkr motsvarande 0,5 procent av budgeterad omsättning. Det är verksamheterna grundskola, gymnasium och vuxenutbildningen som visar underskott.

FÖRSKOLA

Förskolan visar en budget i balans. Högre personalkostnader och lokalkostnader har kompenseras av högre intäkter. De högre intäkterna består av statsbidrag och fler barn i verksamheten från andra kommuner. Antal barn och genomsnittliga tiden per barn och vecka var på samma nivå som föregående år. Genomsnittliga tiden per barn och vecka var 34,6 timmar under 2019. Trenden har varit ökad genomsnittlig tid per barn och vecka de senaste åren men det avstannade 2019.

GRUNDSÄRSKOLA

Grundskolan visar ett underskott på 1,5 mnkr mot budget. Underskottet förklaras av högre personalkostnader beroende åtgärder för att upprätthålla studiero samt lägre intäkter från statsbidrag.

GYMNASIEVERKSAMHETEN

Gymnasieverksamheten visar ett underskott på 1,4 mnkr mot budget. Kommunens gymnasieskola personalkostnad var på budgeterad nivå men vikande elevantal intagning höstterminen medförde lägre intäkter. Vidare höjdes inte prislistan utbildnings Skaraborg till 2019 vilket medförde lägre intäkter.

VUXENUTBILDNINGEN

Vuxenutbildningen visar ett underskott på 0,6 mnkr mot budget. Verksamheten har lägre intäkter 2019 mot budget 2018 beroende på intäkter från migrationsverket och kommunbidrag, 3,6 mnkr. Anpassningar avseende personalkostnader genomfördes ej fullt ut.

GYMNASIESÄRSKOLAN OCH GYMNASIESÄRSKOLAN

Grundsärskolan och gymnasiesärskolan visar ett överskott på 1,1 mnkr mot budget. Ökad samordning mellan skolorna har givit lägre kostnader. Från januari 2019 är det samma chef. Grundsärskolan har haft fler elever från andra kommuner som genererat mer intäkter till verksamheten.

STUREPLAN

Stureplan har en budget i balans. Bidraget har erhållits under året från bland annat Kulturrådet vilket givit mer aktiviteter.

SJUKFRÅNVARON

Sjukfrånvaron har minskat från föregående år. Totala sjukfrånvaron minskar från 5,6 procent 2018 till 5,0 procent 2019. Korttidsfrånvaron (sjukfrånvaro 0-59 dagar) minskar från 3,6 procent till 3,0 procent. Nedgången kan till viss del vara en effekt av kommunens projekt "Hållbart yrkesliv".

INVESTERINGSREDOVISNING

Förvaltningen håller investeringsramen för året.

Största delen av året investeringar består av återinvestering avseende satsningen "en till en". Satsningen var fullt genomförd föregående år och alla elever i grundskolan, grundsärskolan, gymnasieskolan och gymnasiesärskolan har ett digitalt verktyg att använda för och i ett lärande.

INVESTERINGSREDOVISNING

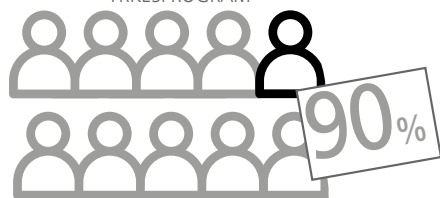
Netto-investeringar (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Inventarier	4 467	6 300	1 833	6 169	6 201
Maskiner och fordon					
Övriga					
Summa netto-investering	4 467	6 300	1 833	6 169	6 201

VERKSAMHETSÅRET

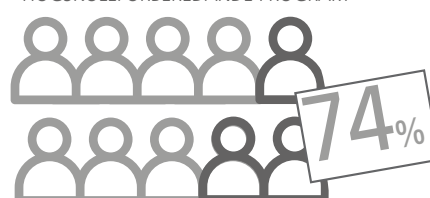
Under 2019 gick barn- och utbildningsförvaltningen in i Skaraborgs kommunalförbunds satsning "Fullföljda studier – genom trygghet och studiero". Målet är att skapa förutsättningar för Skaras skolor att forma ett gemensamt och likvärdigt systematiskt arbete mot kränkande handlingar och mobbning och för att ge skolornas personal kunskaper i att förebygga och hantera konflikter. Detta bland annat genom att skapa optimala lärmiljöer präglade av trygghet och studiero för alla elever. "Fullföljda studier – genom trygghet och studiero" erbjuder skolor kompetens- och metodstöd i form av ett fortbildningskoncept som vilar på en vetenskaplig grund. Upplägget har provats och utvärderats med goda resultat i andra kommuner i Skaraborg. De processer som är inledda och pågående behöver få ta tid och ges möjlighet att ge effekt som kan mätas i exempelvis ökad måluppfyllelse.

Projektet Plug In fortgår på Katedralskolan. Projektet innefattar elevernas närvaro och frånvaro och att få insyn i att det blir ett likvärdigt arbete kring närvaro på skolan. Projektet har störst fokus på individuella insatser där de elever som tar del av projektet på individnivå har egna skraddarsydda planer. En projektledare arbetar tillsammans med mentorer, lärare och elevhälsan för att få ett helhetsgrepp kring eleven.

Samtliga elever i grundskolan, grundsärskolan, gymnasieskolan och gymnasiesärskolan har sedan 2018 ett eget digitalt verktyg att använda för och i sitt lärande. Det finns infrastrukturella förutsättningar att arbeta och nå de mål som tydliggjorts inom ramen för digitalisering inom ämnesbeskrivningen i läroplanen. Det krävs kunskap och medvetenhet om hur man kan använda olika digitala verktyg på ett effektivt sätt så att de underlättar elevernas lärande. Eftersom digital kompetens är en förutsättning för att kunna leva och verka i ett demokratiskt samhälle så har skolan ett stort ansvar för att ordna de nödvändiga förutsättningarna. För att skapa en likvärdighet kring digitala läromedel har insats genomförts för årskurserna 4 till 9 att använda ett gemensamt digitalt läromedel.

GYMNASIEELEV MED EXAMEN INOM 4 ÅR,
YRKESPROGRAM

Kommunala skolor 90,0, alla kommuner 77,1

GYMNASIEELEV MED EXAMEN INOM 4 ÅR,
HÖGSKOLEFÖRBEREDANDE PROGRAM

Kommunala skolor 74,0, alla kommuner 83,2

Förvaltningen har haft som mål att arbeta långsiktigt och kvalitativt med digitaliseringen. Under året blev barn- och utbildningsförvaltningen nominerade i Guldrappan och fick pris för sitt digitaliseringsarbete. Guldrappan är en kvalitetsutmärkelse för kommuner och skolhuvudmän som ligger i framkant när det gäller skolutveckling i en digital samtid.

Samverkan för bästa skola är en utbildningsinsats från Skolverket som genomförs tillsammans med Karlstad universitet. Det är en utbildning med tre delar: Politikerutbildning, processledarutbildning och elevhälsoarbete.

Politikerutbildning: Utbildning till nämnd och förvaltningens ledningsgrupp för att skapa samsyn kring skolutvecklingsuppdraget. Utbildningen behandlade skoljuridik, myndighetsutövning, systematiskt kvalitetsarbete samt roll- och ansvarsfördelning. Utbildningen pågick under våren 2019.

Processledarutbildning: Utbildning för samtliga rektorer och utsedda nyckelpersoner på enheterna samt förvaltningens ledningsgrupp. Nyckelpersonerna kommer bland annat att leda det kollegiala lärandet i arbetslagen. Nyckelpersonerna kommer också att ha en central roll vid uppföljning, analys och framtagande av utvecklingsåtgärder inom det systematiska kvalitetsarbetet. Utbildningen har pågått hela 2019 och kommer att fortgå under 2020.

Elevhälsoarbete: Organisera och utbilda för ett gemensamt hälsofrämjande och förebyggande elevhälsoarbete i hela förvaltningen. Skapa en god skolmiljö som främjar elevernas hälsa, lärande och utveckling. Utbildningen har pågått under 2019 och kommer att fortgå under 2020.

Förbättringsarbete pågår inom samtliga verksamheter, till exempel med det systematiska kvalitetsarbetet. De processer som är inledda inom projektet ”Samverkan för bästa skola” är pågående behöver få ta tid och ges möjlighet att ge effekt mot ökad måluppfyllelse.

FRAMTID OCH UTVECKLING

Förvaltningen behöver fortsatt utveckla arbetet inom digitalisering, utveckla kunskap och medvetenhet kring hur de digitala verktygen förstärker och effektiviserar inläringen. Att eleverna har en hög digital kompetens är viktig del i att leva och verka i ett demokratiskt samhälle. Tillgången till digitala verktyg är en viktig faktor för en likvärdig skola och utbildning.

Processledarutbildningen (inom projektet Samverkan för bästa skola), för att utveckla det systematiska kvalitets-

arbetet, för samtliga skolledare och förstelärare behöver inarbetas och implementeras under det år som kvarstår. Det är väsentligt att utvecklingsprocesserna med fokus på att utveckla barns och elevers lärande fortsätter att utvecklas och blir en naturlig del i det pedagogiska arbetet.

All personal behöver fortsätta utveckla ett förhållnings-sätt, där stödjande fysisk lärmiljö och varierade metoder för lärande blir naturligt. Pedagogernas kompensatoriska förhållningssätt är en framgångsfaktor för att kunna tillgängliggöra lärandet för alla barn och elever.

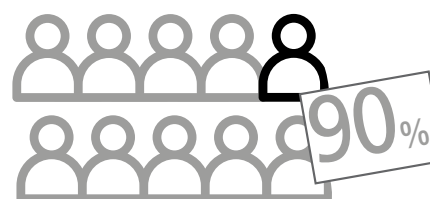
Skolinspektionen granskar under våren Skara kommun på huvudmannanivå vilket kan resultera i förbättringsområden som behöver prioriteras.

Sammanfattningsvis är förvaltningens utvecklingsbehov inom nedan fyra punkter:

- Tillgängliga lärmiljöer – färre vuxna inom skola och förskola behöver möta alla elever inom ordinarie undervisningsmiljö, genom att utveckla yrkesprofessionerna kan pedagoger tillgängliggöra undervisningen.
- Likvärdig skola – alla elever oavsett kön eller skola ska ges samma möjligheter att utveckla sina kunskaper och färdigheter
- Trygghet, studiero, bemötande – närvaro av vuxna, delaktighet, tydlighet, och professionellt bemötande, (kommunikations- och relationskompetens), från all personal.
- Ökade kunskapsresultat – elevernas måluppfyllelse behöver öka.

ELEVER I ÅRSKURS 9 SOM ÄR BEHÖRIGA TILL YRKESPROGRAM *

* exkl nyinvandrade och okänd bakgrund



Kommunala skolor 87,9, alla kommuner 85,9

OMSORGSNÄMNDEN

Nämndens uppdrag är i allt väsentligt lagstyrd. Verksamheten regleras bland annat av socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Därtill kommer tvångslagstiftningarna; lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga samt lagen (LVU) om vård av missbrukare i särskilda fall (LVM). Nämnden har delat upp sitt ansvarsområde i två övergripande avdelningar, myndighet, stöd och behandling (MSB) samt Vård och omsorg (VO). Insatserna ska ske i samråd med den enskilde och utformas och genomföras för att frigöra och utveckla egna resurser. De insatser förvaltningen arbetar med kan vara av kortvarig eller livslång karaktär och kräver förmåga till flexibla och individuella lösningar. Förvaltningen fortsätter utveckla sin förmåga att lösa komplexa problem tillsammans med de enskilda och deras närstående på hemmaplan och i samverkan med andra nämnder, primärvård, regionsjukvård, arbetsförmedling, försäkringskassa, företag och ideella föreningar.

Socialtjänstlagen (SoL) 3 kap § 3 säger: ”Insatser inom socialtjänsten skall vara av god kvalitet. För utförande av socialnämndens uppgifter skall finnas personer med lämplig utbildning och erfarenhet. Kvaliteten i verksamheten skall systematiskt och fortlöpande utvecklas och säkras.” Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) § 6 innehåller motsvarande bestämmelse. Kravet på god kvalitet gäller både enskild och offentlig verksamhet inom socialtjänsten.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Omsorgsnämnden redovisar ett resultat om -19,4 mnkr för 2019.

Av underskottet står Administrationen för -0,5 mnkr, Avdelningen för vård och omsorg, -7,4 mnkr, och Avdelningen för myndighet, stöd och behandling för -11,5 mnkr. Större avvikelser relaterar framförallt personlig assistans och hemvård.

ÅRETS RESULTAT

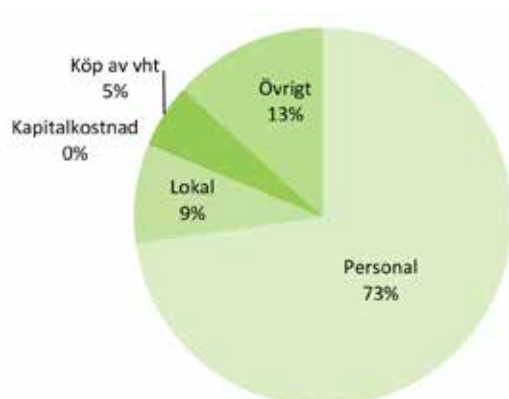
Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Administration	23 185	22 674	-511	18 187	18 356
Avdelningen för vård och omsorg	242 655	235 246	-7 409	227 687	221 742
Avdelningen för myndighet, stöd och service	190 439	178 918	-11 521	186 693	175 766
Summa nettokostnad	456 279	436 838	-19 441	432 567	415 864

(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	115 267	130 482	-15 215	143 213	162 565
Summa intäkter	115 267	130 482	-15 215	143 213	162 565
Personalkostnader	-416 099	-431 070	14 971	-416 043	-408 573
Kapitalkostnader	-1 363	-894	-469	-1 286	-1 351
Övriga kostnader	-154 084	-135 356	-18 728	-158 451	-168 504
Summa kostnader	-571 546	-567 320	-4 226	-575 780	-578 428
Summa nettokostnader	-456 279	-436 838	-19 441	-432 567	-415 863
Kommunbidrag	436 838	436 838	0	419 393	396 512
Årets resultat	-19 441	0	-19 441	-13 174	-19 351

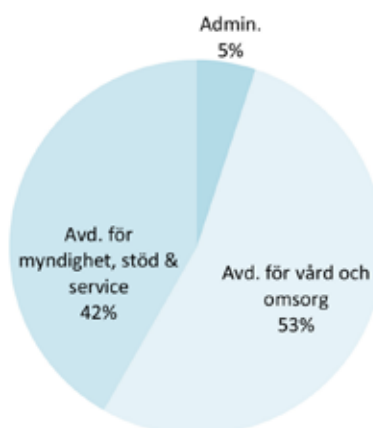
EKONOMISK ANALYS

Omsorgsnämndens verksamheter redovisar totalt sett ett underskott mot budget på 19,4 mnkr för 2019. Nettokostnaderna har ökat mellan 2018 till 2019 med 24 mnkr. De områden där nämnden haft högre kostnadsökningar än förväntat är framförallt personlig assistans och hemvård. Dessa områden har under året varit prioriterade och förvaltningen har haft riktade arbeten kring bland annat schemaläggning för att bromsa kostnadsutvecklingen. Administrationen redovisar ett underskott på -0,5 mnkr. Förklaras främst av ökade kostnader för IT.

KOSTNADSSTRUKTURDIAGRAM %



VERKSAMHETSFÖRDELDE KOSTNADER %



Avdelningen för vård och omsorg redovisar ett underskott på -7,4 mnkr där Hemvården redovisar ett underskott med 6,9 mnkr och där nettokostnaderna ökade med ca 6 mnkr i förhållande till 2018. Fokus har under året legat på att optimera schemalaggningsen. Förklaring till underskott ligger vidare bland annat i ett assistansliknande barnärende som hanteras av Lindens hemvård, 2,4 mnkr. Beviljade timmar inom hemtjänsten ökade under året med 1 procent. För Särskilda boenden är underskottet -3,3 mnkr. Nämnden öppnade 14 nya boende platser på Vallehemmet under året vilket innebar ökade kostnader med 3,2 mnkr, men har också minskat nattbemanningen på samtliga särskilda boenden under året.

Det arbete som legat på att optimera bemanningen och schemalaggningsen har börjat visa resultat i slutet av året.

Avdelningen Myndighet, stöd och behandling redovisar ett underskott på -11,5 mnkr. Underskottet förklaras främst av höga kostnader inom personlig assistans, men även av minskade intäkter från migrationsverket och budgetunderskott inom gruppboende LSS, socialpsykiatriska placeringar samt ekonomiskt bistånd. Generellt har kostnaderna inom individ och familjeomsorgen ändå legat på låga nivåer.

Nettokostnaderna för personlig assistans ökade under 2018 men har minskat igen 2019. Ett jourteam som infördes 2018 togs bort 2019 och ett fokuserat arbete har gjorts för att få en effektivare schemalaggningsen och på att minska kostnaderna även här.

Intäkter från migrationsverket har minskat väsentligt sedan 2016 och ställt krav på att anpassa verksamheternas kostnader. Trots stora anpassningar finns det kostnader kvar som nämnden har haft svårt att påverka. Migrationsverket har också varit hårdare i sina bedömningar och några ärenden har nämnden överklagat men inte fått besked om ännu.

INVESTERINGSREDOVISNING

Utbyte av datorer har kostat 160 tkr mer än planerat. Utbyte och av inventarier på våra boenden har däremot inte gjorts i någon större omfattning under 2019 och medlen har därför inte förbrukats.

INVESTERINGSREDOVISNING

Netto-investeringar (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Awikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Inventarier	1 348	1 700	352	907	1 614
Maskiner och fordon					
Övriga					
Summa netto-investering	1 348	1 700	352	907	1 614

FÖRSÖRJNINGSTÖD



9 av 10 har inte behövt söka hjälp på nytt ett år efter avslutad kontakt med försörjningsstödsenheten.

VERKSAMHETSÅRET

MYNDIGHET, STÖD OCH SERVICE

Avdelningarna IFO och AFF slogs samman med en gemensam avdelningschef. Enhetsstrukturen kvarstår, men arbets- och samverkansformerna har successivt förändrats. Under arbetet framkom logiska kopplingar mellan de båda avdelningarna. Dessa har formulerats till uppdragen, samlad myndighetsutövning, samordnat föräldrastöd, viss bemanning där stöd i hemmet ges på kväll, natt och helg samt kopplingar mellan daglig verksamhet och AME. Arbetet med nyanlända och ensamkommande förändras, anvisnings- och fördelningstal är fortsatt låga, men självbetsättning sker fortfarande i viss utsträckning. En verksamhetsanpassning av ensamkommande verksamheten är pågående och riktningen är en full integrering i ordinarie verksamhet.

Införande av en lokal variant i kommunen av den så kallade Trelleborgsmodellen har implementerats under 2018 och 2019. Trelleborgsmodellen bygger på att människor både vill och kan ta ansvar för sina egna val och handlingar och där arbete är en friskfaktor för individ, familj och samhälle i stort. Arbetssättet har stort fokus på försörjningsstödstagares väg till självförsörjning och mindre fokus på kontroll och administration. Målet är att få ut människor i arbete och studier. Följden är att Arbetsmarknadsenheten (AME) har förändrat sitt arbetssätt enligt Trelleborgsmodellen, en tydlig arbetslinje. Fokus är på arbete och utbildning. Spektra är namnet på kommunens variant av Trelleborgsmodellen. Vidare är E-ansökan, ett förenklat digitalt sätt att ansöka om ekonomiskt bistånd, införd. Försörjningsstödet var stabilt under 2019 och överföringen av personer från försörjningsstödsenheten till Spektra är utvecklat. Under hösten påbörjades en samlokalisering av AME/Spektra till Vuxenutbildningen.

Kostnader för HVB-placeringar för unga överstiger budget, men i relation till liknade kommuner uppvisar Skara låga placeringskostnader. En andel av dessa placeringar avser komplicerad psykiatrisk problematik. Även

HVB-placeringar av vuxna avser psykiatrisk problematik. Avdelningens arbete med familjehem för unga har utvecklats vilket har medfört att man numera nästan uteslutande arbetar med egna familjehem.

VÅRD OCH OMSORG

Inom vård och omsorg har bemanning och schemaläggning, primärt inom hemvården, varit ett av de områden förvaltningen under hösten lagt stor fokus för att komma till rätta med. I relation till liknade kommuner ligger Skara på en betydligt högre kostnad. Dock bör påpekas att när det avser kostnader för särskilt boende ligger Skara på en betydligt lägre kostnad. En förklaring kring detta är tillgången på särskilda boendeplatser. Väntetiden mellan ett beslut och att få flytta in på ett särskilt boende har från 2017 ökat från 32 dagar till 69 dagar 2019. Nämnden beslutade att under 2019 öppna 14 nya platser på Vallehemmet.

Under 2020 kommer bemanning och schemaläggning vara det viktigaste utvecklingsområdet för förvaltningen.

Under 2018- 2019 har installationen av nya larm och lås på särskilda boenden påbörjats. Installationen har genomförts på Vallehemmet och på Ardalagården under år 2018. Viktoriagården och Malmgården har bytt larmsystem under 2019. Under 2020 kommer Skarahemmet och korttiden påbörja ett utbyte av larm.

Skara tillsammans med samarbetskommuner, V6, planerar för ett införande av digitala signeringslistor under våren 2020. Förstudien och nyttorealiseringskalkylen som föregick upphandlingen visar att ett digitalt stöd för signering av hälso- och sjukvårdsinsatser frigör tid för både legitimerad personal och för omvårdnadspersonal. Patient-säkerheten kan också stärkas med ett digitalt stöd.

Mobil dokumentation har införts för legitimerad personal vilket innebär att legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal använder bärbara datorer så att de kan läsa och dokumentera i patientjournal och i andra system där de befinner sig för ögonblicket, t.ex. hemma hos patienten. Ambitionen med mobil dokumentation är att patienten ska kunna få snabbare och säkrare vård och att frigöra tid för personalen som slipper åka in till sitt kontor för att läsa och dokumentera i journal.

FRAMTID OCH UTVECKLING

De främsta områdena som förvaltningen kommer att påverkas av är demografiförändringar, personalförsörjning, digitalisering, integration och resursfördelning. Att leda i förändring är utmanade men innehåller också mycket kraft att förbättra verksamheten för Skaras kommuninvånare. Ledarskapet i alla nivåer måste präglas av kommunens ledord.

Bemanning och schemaläggning är ett av de mest prioriterade områden som nämnden de kommande åren behöver utveckla. Dels för att nå budget i balans men även för att hushålla med vår personalförsörjning i relation till kompetensförsörjningen.

Bemanning och schemaläggning involverar hela förvaltningen och kommer att kräva kompetenshöjande insatser, digital utveckling och en bred involvering från all personal och fackliga företrädare.

Samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen och våra vårdgrannar är viktigt för förvaltningen. Förvaltningen behöver nå utsatta personer tidigt och samordnat för att på så vis kunna arbeta resurseffektivt tillsammans. Civilsamhället och folkbildningen är viktiga aktörer som förvaltningen behöver samverka mer med för att de personer som är i behov av sammanhang skall kunna få ta del av det.

SÄRSKILT BOENDE



9 av 10 av de boende på Säbo uppger att de är trygga eller mycket trygga i sitt boende.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

ETT FRAMGÅNGSRIKT KULTURLIV

Alla invånare ska aktivt kunna delta i kulturlivet i Skara kommun. I Skara ska det finnas ett levande kulturliv som stimulerar till kreativitet, deltagande och förnyelse. Kommunen ska slå vakt om sin tydliga kulturprofil med särskilt fokus på barn och ungdomskultur utifrån de fokusområden som beskrivs i Skara kommuns kulturpolitiska program.

ETT AKTIVT IDROTTS- OCH FÖRENINGSLIV

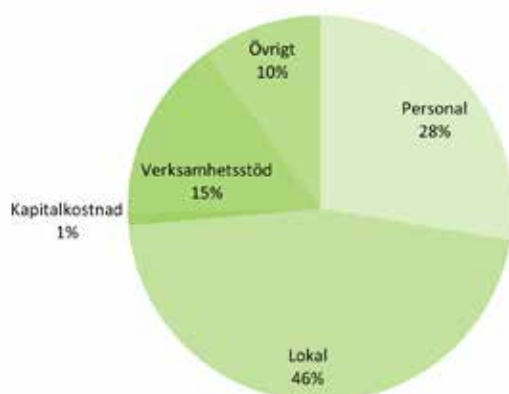
För många barn, unga och vuxna är kontakten med idrott och föreningsliv en viktig del. För Skara kommun är det av stor vikt att uppmuntra och stödja det engagemang och lust till aktivitet som idrotten och föreningslivet erbjuder. Det fritidspolitiska programmet tydliggör hur Skara kommun ska ta tillvara den ideella kraften som föreningarna utgör och peka på hur man kan fortsätta stödja ett aktivt fritids- och idrottsliv i hela Skara kommun.

Vilans utveckling ska tillsammans med framtida gestaltungsarbete och projektledare för idrottsturism bidra till att utveckla Vilan från att vara ett rent idrottsområde till att bli ett idrott-event område.

ÅRETS RESULTAT

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Nämnd	313	453	140	338	380
Administration	1 825	2 279	454	2 674	4 039
Verksamhetsstöd	5 612	5 620	8	5 403	4 490
Museum	3 347	3 347	0	3 314	3 282
Allmänkultur	1 895	2 032	137	2 479	1 945
Bibliotek	9 709	9 991	282	10 217	10 004
Vilan	23 009	23 388	379	21 667	21 404
Övr. Idrotts- och fritidsanläggningar	2 186	2 152	-34	2 093	2 057
Summa nettokostnad	47 896	49 262	1 366	48 185	47 601

KOSTNADSSTRUKTURDIAGRAM %



(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	12 026	8 581	3 445	10 620	9 528
Summa intäkter	12 026	8 581	3 445	10 620	9 528
Personalkostnader	-17 232	-16 918	-314	-18 217	-16 679
Kapitalkostnader	-536	-719	183	-497	-620
Övriga kostnader	-42 443	-39 688	-2 755	-39 507	-37 595
Summa kostnader	-60 211	-57 325	-2 886	-58 221	-54 894
Summa nettokostnader	-48 185	-48 744	559	-47 601	-45 366
Kommunbidrag	48 744	48 744	0	46 833	48 469
Årets resultat	559	0	559	-768	3 103

EKONOMISK ÖVERSIKT

Kultur och fritidsnämnden redovisar ett resultat om 1,4 mnkr för 2019. I princip samtliga verksamheter visar överskott mot budget.

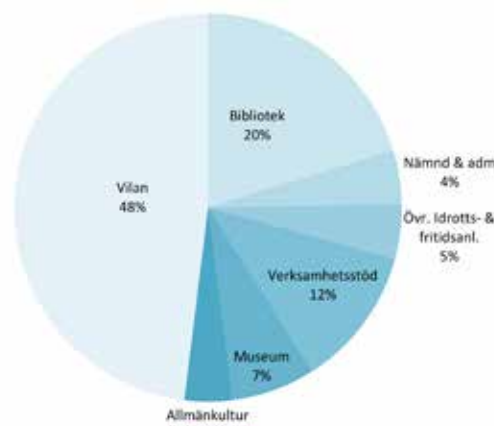
EKONOMISK ANALYS

Kultur- och fritidsnämnden redovisar år 2019 ett överskott om totalt 1,3 mnkr.

Överskottet är framförallt hänförligt till vakanta och ännu ej återbesatta tjänster, främst pensionsavgångar inom den ordinarie verksamheten. Planerade budgeterade investeringar i anläggningar har blivit försenade och är ej färdigställda vilket innebär att de inte genererat hyresökning för vilka kompensation erhållits i budget. En generell återhållsamhet har förekommit inom verksamheterna. Därutöver har ett flertal externt finansierade projekt och aktiviteter förekommit.

Den positiva avvikelsen på intäktssidan är till största delen hänförlig till de externt finansierade projekten och aktiviteter som företagits i kultur- och fritidsverksamheten. Statliga medel har beviljats med 0,5 mnkr till sommarlovsaktiviteter under året som bidragit till den positiva avvikelsen gentemot budget. Därutöver har ytterligare 1,6 mnkr beviljats av olika externa finansiärer till aktiviteter och projekt. Beslutade bidrag från försäkringskassan som ej avser lönebidrag om 0,1 mnkr ingår även i den positiva avvikelsen.

VERKSAMHETSFÖRDELDE KOSTNADER %



Ökningen av kostnadssidan har sin naturliga förklaring i att de projekt och aktiviteter där extern finansiering har förekommit också innefattar kostnader. Projekt och aktiviteter redovisar alltid ett nollresultat där intäktsidan är lika stor som kostnadssidan.

Avseende personalkostnader är utfallet lägre gentemot budget i den ordinarie verksamheten i och med att tjänster ännu inte återbesatts och det har därmed gett en positiv avvikelse mot budget. Att det totala utfallet är högre än budget beror på personalkostnader i projekt och aktiviteter.

Nämnden redovisar ett överskott om 0,1 mnkr mot budget vilket är hänförligt till minskade ersättningar samt och representation.

Administrationen redovisar ett överskott om 0,4 mnkr mot budget som till största delen hänförligt till minskade kostnader för främmande tjänster och övriga kostnader där bl.a. IT-kostnader ingår, därutöver har lönebidrag gett ett överskott mot budget.

Allmänskulturen redovisar ett överskott om 0,1 mnkr mot budget vilket är hänförligt till lönekostnader avseende sjukskriven personal som inte är ersatt fullt ut.

Biblioteket redovisar ett överskott om 0,3 mnkr mot budget vilket är hänförligt till ej förväntad ersättning från försäkringskassan om 0,1 mnkr. Därutöver har de förväntade kostnaderna för det nya bibliotekssystemet inte gett full effekt under året samtidigt som återhållsamhet gällande inköp av media vidtagits. Återhållsamheten avseende inköp av media förklaras med att analysen avseende fördelarna med det gemensamma bibliotekssystemet i V6 kommunerna ännu inte har genomförts då implementeringen blev klar under senare delen av året.

Vilan redovisar ett överskott om 0,4 mnkr mot budget vilket till största delen är hänförligt till sena investeringar i kylmaskinanläggning och renoveringar i badhuset som därmed inte genererat hyresökning och ger överskott i och med kompensation i budget. Därutöver har vakanta tjänster återbesatts under senare delen av året vilket genererat ett överskott mot budget. Samtidigt visar utfallet på vikande intäkter gentemot budget avseende Ishallen. Övr. idrotts- och fritidsanläggningar* redovisar ett mindre underskott mot budget vilket främst är hänförligt till vikande intäkter samt ökade kostnader gällande Ardala fritidsanläggning.

*Anläggningar som ligger utanför Vilans geografiska område

INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsbudgeten för 2019 har till fullo ej utnyttjas utan visar en positiv avvikelse med 2,4 mnkr.

Investeringen i utsmyckning Skara: Kulturenheten arbetar för utsmyckning utomhus och för att utöka den offentliga konsten i centrala Skara. Under 2019 har investering gjorts i estetiska ljudabsorbenter i gamla biblioteket. Inköp av inventarier har skett via att utbytet av bibliotekssystemet har slutförts under 2019.

INVESTERINGSREDOVISNING

Netto-investeringar (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Inventarier	191	283	92	472	67
Maskiner och fordon	193	225	32	0	0
Övriga	0	0	0	0	51
Utsmyckning Skara	167	486	319	114	0
Renovering Ishall	0	1 000	1 000	0	0
Multisportarenor	1 001	2 000	999	0	0
Summa netto-investering	1 552	3 994	2 442	586	118

Investeringsmedel om 2,0 mnkr för att bygga två multisportsarenor. Beslut har tagits i Kultur och fritidsnämnden att en arena ska förläggas vid Vallhallaområdet och den andra vid Centrumbostäder på Kaplansgatan. Multisportarenan på Valhallaområdet är klar.

Renovering av ishall om 1,0 mnkr är inte påbörjad.

VERKSAMHETSÅRET

Kultur- och fritidsförvaltningen har nått nämndens mål. Ny biblioteksplan för Skara kommun 2019-2022 har antagits.

2019 har präglats av nyordning inom kulturenheten. Flera nyrekryteringar har gjorts vid pensionsavgångar. Gamla biblioteket fick en ny specialsamlingsbibliotekarie i augusti 2019. Gamla biblioteket har därefter fått en nystart med mer publik verksamhet i form av lek- och lärutställningar för barn- och unga med läsfrämjande aktiviteter av olika slag.

Ett nytt nationellt samarbete med Unga Klara – Sveriges nationella scen för barn- och unga genomfördes under en vecka 2019 på ett framgångsrikt sätt, vilket har lett till att samarbetet fortsätter 2020.

En stor insats med goda resultat är alla lovaktiviteter för barn och unga på fritiden. Flera tusen barn har varit delaktiga i idrott- och kulturella aktiviteter.

Vilans fritidsområde har under året tillsammans med föreningarna och Västergötlands idrottsförbund utvecklat intresset för aktiviteter som kan bidra till ett hållbart och friskt Skara. Fritidsbanken där man kan låna sportutrustning ha nu varit öppen i två år och fler och fler hittar till oss. Fritidsbanken har under året fått in en stor samling begagnade sportartiklar. Flera ”Pröva på aktiviteter” har genomförts på Vilan under året. Vilanbadet fortsätter att ha utökad simundervisning för att Skara kommuns samtliga barn ska uppnå full simkunnighet.

FRAMTID OCH UTVECKLING

För att göra kommunen attraktiv är det viktigt att fortsätta att skapa fler besöksmål och bygga vidare på de besöksmål som redan finns inom kulturarv, kultur och kreativa näringar. Flera sådana verksamhetsområden inom kultur- och kulturarv, där kommuner och flera andra aktörer går samman är under utveckling 2020 och framåt. Måltidsvän projektet fortsätter även under 2020.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Den 1 januari 2015 övergick samhällsbyggnadsnämnden i en ny myndighetsnämnd, en miljö- och byggnadsnämnd, med ansvar inom områdena miljö- och hälsoskydd, livsmedelstillsyn, bygglov, bostadsanpassning, energirådgivning, mätning, kartor och GIS.

Nämndens målsättning är att erbjuda god tillgänglighet, hög servicegrad och bra kvalitet i arbetet gentemot medborgare, näringsidkare, organisationer och förvaltningar. Med gemensamma krafter ska Skara kommun utvecklas som bostadsort och som en plats där näringsverksamheten blomstrar.

Nämndens verksamhet är en viktig länk för att uppnå kommunfullmäktiges mål om långsiktigt hållbar utveckling och en god plats att leva på.

Nämndens verksamhet styrs i hög grad av de lagar som riksdagen stiftar, i första hand plan- och bygglagen samt miljöbalken.

1 § I PLAN- OCH BYGGLAGEN LYDER:

• **1 §:** I denna lag finns bestämmelser om planläggning av mark och vatten och om byggande. Bestämmelserna syftar till att, med hänsyn till den enskilda människans frihet, främja en samhällsutveckling med jämlika och goda sociala levnadsförhållanden och en god och långsiktigt hållbar livsmiljö för människorna i dagens samhälle och för kommande generationer.

1 § I MILJÖBALKEN LYDER:

• **1 §:** Bestämmelserna i denna balk syftar till att främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö. En sådan utveckling bygger på insikten att naturen har ett skyddsvärde och att människans rätt att förändra och bruka naturen är förenad med ett ansvar för att förvalta naturen väl.

KOSTNADSSTRUKTURDIAGRAM %



EKONOMISK ÖVERSIKT

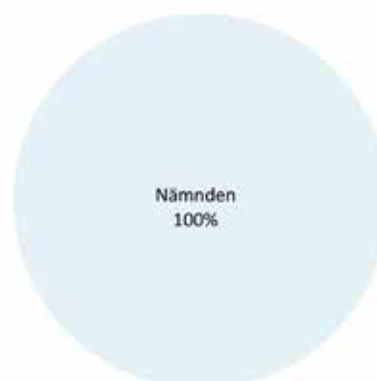
År 2019 redovisar miljö- och byggnadsnämnden ett överskott om 0,2 mnkr relaterat lägre kostnader för arvoden till förtroendevalda samt lägre övriga kostnader.

ÅRETS RESULTAT

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Nämndens kostnader	283	475	192	289	342
Summa nettokostnad	283	475	192	289	342

(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Intäkter	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-261	-412	151	-277	-318
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-22	-63	41	-12	-24
Summa kostnader	-283	-475	192	-289	-342
Summa netto-kostnader	-283	-475	192	-289	-342
Kommunbidrag	475	475	0	462	449
Årets resultat	192	0	192	173	107

VERKSAMHETSFÖRDELADE KOSTNADER %



CENTRUMBOSTÄDER I SKARA AB

Centrumbostäder i Skara AB är ett kommunalt bolag som till 100 procent ägs av Skara kommun.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att främja bostadsförsörjningen i Skara genom förvaltning och byggnation av bostäder. Centrumbostäder ska erbjuda bostäder olika faser i livet, såväl för unga som äldre. Bolaget ska utgöra en aktör av flera på bostadsmarknaden i Skara.

Vid årsbokslutet förvaltades 530 lägenheter, 45 studentrum, 3 LSS boende med totalt 18 lägenheter och gemensamhetslokaler, ett LSS korttidsboende med 6 rum och gemensamhetslokal. Lokaler som finns i fastighetsbeståndet är en förskolelokal, en gemensamhetslokal för äldreomsorg, ett gym och kontor för Polismyndigheten samt ett stort antal lokaler i olika storlekar och för olika ändamål.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Nettoomsättning	58 324	56 730	1 594	43 806	39 761
Övriga rörelse	2 313	1 836	477	1 702	1 473
Summa intäkter	60 637	58 566	2 071	45 508	41 234
Personalkostnader	5 837	6 487	650	6 136	5 462
Övriga kostnader	28 588	24 187	-4 401	21 193	20 358
Avskrivningar	10 462	11 025	563	6 175	4 513
Övriga rörelsekostnader	3 493	0	-3 493	0	0
Summa kostnader	48 380	41 699	-6 681	33 504	30 333
Rörelseresultat	12 257	16 867	-4 610	12 004	10 901
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	3 854	4 198	344	2 462	2 174
Resultat efter finansiella poster	8 403	12 669	-4 266	9 542	8 727
Koncernbidrag	0	0		0	45
Skatt					
Resultat	8 403	12 669	-4 266	9 542	8 682

EKONOMISK ANALYS

Nettoomsättning är högre än budgeterat och orsaken är dels en något högre hyreshöjning än budgeterat samt en felbudgetering.

Högre övriga rörelseintäkter beror på en försäkringsersättning som erhöles under 2019 samt ersättningar från hyresgäster för onormalt slitage och återvunna hyresfordringar som ej budgeterat för i lika hög grad som utfallet.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat på grund av vakanser. Bolagets VD slutade 31 augusti. Bolaget hade även budgeterat för två säsongsanställda, men en av dessa säsongsanställda var anställd färre månader än budgeterat. Utöver detta var det budgeterat för mer utbildningskostnader än vad som genomförts.

Övriga kostnader är 4,4 mnkr högre än budgeterat och främst beror det på realisationsförlust vid försäljning av Fårtickan 1 till dotterbolaget Skara Fårtickan 1 AB. I samband med detta ökade även konsultkostnaderna, då detta inte var planerat när budgetarbetet pågick. Övriga ökade kostnader är utrangeringskostnader i samband med komponentbyte samt underhåll- och reparationskostnader.

Avskrivningar är lägre än budgeterat vilket beror på att avskrivningstider startat senare än budgeterat på vissa investeringar samt att procentsatsen vid komponentbyte blivit lägre än beräknat. Fasadbytet på Tellus beräknades bli klart under 2019, men det arbetet pågår över årsskiftet och beräknas stå klart under våren 2020, vilket försenar beräknad avskrivning på denna investering.

Räntekostnader är lägre än budgeterat vilket beror på

Nettoinvesteringar (Tkr)	Projektbudget pågående fr. tidigare år & 2019	Projekt, utfall Ack 2019	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Investering i befintliga fastigheter	18 938	17 562	1 376	17 562	17 000	4 219
Stationsområdet	50 000	0	50 000	0	0	0
Centrumnära fastigheter	10 000	8 868	1 132	8 868	0	0
Green Tech Park	400	677	-277	677	0	0
Fårtickan 1	2 996	5 179	-2 183	5 179	0	0
Maskiner/ inventarier	0	719	-719	719	648	358
Nybyggnation av lägenheter	0	0	0	0	37 724	39 289
Summa nettoinvestering	82 334	33 005	49 329	33 005	55 372	43 866

Investering i befintliga fastigheter: Här ingår ett fönsterbyte på kv. Prelaten på 12,2 mnkr. Utöver det har fasaden renoverats på kv. Tellus på Skaraborgsgatan. På kv. Prelaten pågår byte av belysningsarmaturer i trappuppgångar och källare. På kv. Abboten pågår arbete med utemiljön, vilket kommer att färdigställas när vädret tillåter under våren 2020. Utöver detta har det utförts större renoveringar i lägenheter med standardhöjande åtgärder, där man har aktiverat vissa kostnader och säkerhetsdörrar har satts in i 18 lägenheter.

Centrumnära fastigheter avser köpet av Rådhuset 11 för 8,3 mnkr. I utfallet ingår även pågående renovering av ombyggnation för Folkvandvården som planeras flytta in 2020/01.

På Green Tech Park har bolaget bytt fönster på större delen av fastigheten.

På Fårtickan har kontoret byggts ut och kall-lager har isolerats samt har investerats i ny belysning i lager. Fastigheten såldes till dotterbolaget Skara Fårtickan 1 AB 191001.

Maskiner/inventarier: Robotklippare har installerats på fyra fastigheter. Nya kontorsmöbler har köpts in då kontoret flyttade till nya lokaler i slutet på året. En personbil införskaffades och en trädgårdsmaskin till fastighetskötseln. Tvättmaskiner och torktumlare har det investerats i, till flera gemensamma tvättstugor i fastigheterna.

VERKSAMHETSÅRET

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Den 3 januari fusionerades Näringsrådet Skara AB ihop med Centrumbostäder i Skara AB. Detta innebar ett stort tillskott av industri- och kontorslokaler till Centrumbostäders fastighetsbestånd.

Under våren beslutas att Centrumbostäder skall köpa fastigheten Rådhuset 1 av Skara Kommun, med tillträde 1 december. Förhandlingar påbörjas med tilltänkt hyresgäst till del av fastigheten.

I juni meddelade VD Stefan Rånes att han säger upp sig från sin tjänst på Centrumbostäder och han gjorde sin sista arbetsdag 30 augusti. Mellan 1 september och 31 december gick fastighetsförvaltaren Ulf Ekwall in som tf. VD. I slutet av september stod det klart att David Pettersson blir ny VD för Centrumbostäder från 1 januari 2020.

Den 3 oktober går det ut en pressrelease att Folkhandvården skall flytta sina lokaler till Centrumbostäders nyförvärvade fastighet Rådhuset 11. Den 1 oktober bildades dotterbolaget Skara Fårtickan 1 AB och fastigheten Fårtickan 1 såldes till dotterbolaget.

Den 1 december förvärvar Centrumbostäder fastigheten Rådhuset 1 för 8,2 mnkr. I mitten av december påbörjades flytten av Centrumbostäders kontor från Biskop Turgots gata till den gamla delen av Rådhuset 1 på Stortorget 4.

UNDERHÅLL/INVESTERING

2019 uppgår kostnadsförda underhåll till 10,0 mnkr (jämfört 8,3 mnkr föregående år).

Det har genomförts större underhållsarbete i tjugotre lägenheter, och mindre renoveringar i tjugoen lägenheter.

På kvarteret Prelaten har byten av lås och målning av balkonger genomförts. Källare har målats på kvarteret Tellus och vissa entré- och källardörrar har bytts ut på kvarteret Abboten.

På Vakteln 1 har bolaget bytt fönster, tak och renoverat fasaden. Vidare har det målats och byggts om i vissa industri- och lagerlokaler samt byte av belysningsarmaturer.

Under året har det bytts fönster på kvarteret Prelaten, denna investering uppgår till 12,2 mnkr. I 18 lägenheter har det satts in säkerhetsdörrar.

På kvarteret Häggen har fönsterbyte skett.

På kvarteret Prelaten pågår byte av belysningsarmaturer och arbetet beräknas färdigställas tidig vår 2020.

Fasadrenoveringen löper på, på kvarteret Tellus och beräknas även det bli klart våren 2020.

HYRESFÖRHANDLING

Efter hyresförhandling med Hyresgästföreningen Regionen Bohus Älvsborg-Skaraborg den 12 mars, höjdes hyrorna den 1 april med 1,9 procent.

FRAMTID OCH UTVECKLING

Centrumbostäder i Skara AB planerar för att uppföra bostäder för äldre på stationsområdet. Byggnation planeras för ca 40 lägenheter samt gemensamhetslokal. Vid rätt förutsättningar planeras byggstart till 2020/2021.

UTFALLS- OCH JÄMFÖRELSETAL

	2019	2018	2017	2016	2015
Omsättning mnkr	58 324	43 806	39 761	37 967	37 794
Resultat efter finansnetto mnkr	8 403	9 543	8 727	6 986	4 990
Nettoinvesteringar mnkr	33 137	55 372	68 067	22 646	5 349
Soliditet %	22,3	17,9	15,9	18,3	19,5
Antal anställda	8	9	8	8	8

SKARA ENERGI AB

Skara Energi AB är ett kommunalt bolag som till 100 procent ägs av Skara kommun.

Uppdraget är att bedriva nätverksamhet för el, fjärrvärme, vatten, avlopp, data- och telekommunikation. Bolaget ska även bedriva värmeproduktion, avloppsrening och miljöverksamhet samt utföra entreprenader, installationer och sälja tjänster.

EKONOMISK ÖVERSIKT

(Tkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Summa intäkter	152 617	150 883	1 734	154 845	154 862
Personalkostnader	-25 008	-26 682	1 674	-23 547	-20 982
Övriga kostnader	-78 946	-82 358	3 412	-79 743	-79 170
Avskrivningar	-27 893	-28 141	248	-27 169	-26 892
Summa kostnader	-131 847	137 181	5 334	-130 459	-127 044
Rörelseresultat	20 770	13 702	7 068	24 386	27 818
Finansiella intäkter	2 427	2 100	327	2 680	2 275
Finansiella kostnader	-1 969	-2 689	720	-3 021	-3 211
Resultat efter finansiella poster	21 228	13 113	8 115	24 045	256 882
Bokslutsdispositioner	-2 618	0	-2 618	-5 015	-16 100
Koncernbidrag	0	0	0		-8 700
Skatt	-3 518		-3 518	-3 664	-10
Resultat	15 092	13 113	1 979	15 366	2 072

EKONOMISK ANALYS

Under året har försäljningen av el, fjärrvärme och vatten varit lägre mot budget och jämfört med föregående år. Detta beror på dels varmare väder än normalt och sedan ser bolaget en nedåtgående trend gällande både el- och vattenförbrukning i Skara. Skara Energi har i gengäld haft högre intäkter för anslutningsavgifter, utsläppsrätter och övrig fakturering. Kostnader för personal, reparationer och kapitalkostnader är lägre än budget. Samtliga affärsområden visar ett högre resultat än budget.

INVESTERINGSREDOVISNING

Netto-investeringar (Tkr)	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Elnät	13 450	6 392	7 058	10 938	6 957
Fjärrvärme	3 500	1 299	2 201	692	1 452
VA	7 300	9 835	-2 535	3 922	2 398
Stadsnät	8 000	5 640	2 360	8 828	6 918
Tjänster	12 000	13 181	-1 181	8 865	7 108
Gemensamma funktioner	0	683	-683	512	1 985
Inventarier	0	212	-212	110	639
Summa netto-investering	44 250	37 242	7 008	33 867	27 457

INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringarnas utfall blev 7,0 mnkr lägre än budget. Den största avvikelse avser investeringar i elnätet, där byggnation av ett nytt ställverk i mottagningsstationen i södra Skara tätort kommer att påbörjas först under år 2020. Dessutom har viss kablifiering inte gjorts i samma omfattning som budgeterats.

VERKSAMHETSÅRET

Skara Energi har under året färdigställt utbyggnaden av fiber till samtliga ”Villakampanjområden”.

Under året har bolaget anslutit 264 kunder.

Under året har bolaget i princip färdigställt utbyggnaden av vatten, avlopp och fiber i Härlunda.

Sammantaget har ca 73 kunder anslutits.

Skara Energi har också under året satsat på solenergi genom att bygga en solcellspark vid reningsverket i Horshaga.

FRAMTID OCH UTVECKLING

Skara Energi kommer att fortsätta arbetet med att fiberansluta flerfamiljshus och företag i Skara.

Skara Energi kommer att påbörja utbyggnaden av VA och fiber i Skånings Åsaka som därmed blir det tredje området på landsbygden.

Skara Energi ska också under nästa år påbörja en nybyggnad av ett ställverk i vår mottagningsstation för el i södra Skara tätort.

UTFALLS- OCH JÄMFÖRELSETAL

	2019	2018	2017	2016	2015
Omsättning mnkr	152 617	154 845	154 862	160 180	152 025
Resultat efter finansnetto mnkr	21 228	24 045	26 882	25 015	21 435
Nettoinvesteringar mnkr	37 242	33 867	27 457	15 926	17 214
Soliditet %	54	49	45	43	40
Antal anställda	35	35	33	36	39

REVISIONSBERÄTTELSE

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2019

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

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

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

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

Vi har under året granskat årsredovisning, delårsredovisning, haft särskilda möten med samtliga nämnder samt genomfört riskanalys och fyra fördjupade granskningar.

Vi noterar att kommunen redovisar ett minusresultat och visar ett underskott mot budget. Vi noterar att omsorgsnämnden arbetat med åtgärder mot sitt budgetunderskott. Vi är dock fortsatt oroad över att vidtagna åtgärder hittills inte givit tillräckliga resultat.

Även barn- och utbildningsnämnden visar underskott mot budget.

Vår uppfattning är att nuvarande modell för målstyrning har förenklats med färre verksamhetsmål.

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

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

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

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

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

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2019.

Till revisionsberättelsen hör granskning av årsredovisning, tidigare översända granskningsrapporter, granskningsrapporter från lekmannarevisorererna samt revisionsberättelser för Skara Energi AB och Centrumbostäder AB.

Skara den 14 april 2020

Revisorerna i Skara kommun

Jan-Ove Gutegård-Jakobsson

Eva Eriksson

Lars Bergdahl

Anita Afzelius-Alm

Freddie Wendin

Ulf Frejinger

Lasse Fredman

*På grund av den pågående pandemin har inga fysiska underskrifter kunnat lämnas.
Vi hänvisar istället till revisionens sammanträdesanteckningar, som visar att revisorererna har antagit berättelsen.*

Tusen år har gjort oss kloka.
Och nyfikna på framtiden.

SKARA