

Årsredovisning 2015



SKARA

*Antagen: Kommunfullmäktige i Skara kommun 2016-04-25, Kf § 42
Kommunledningskontoret, Skara kommun*

Skara Vision 2025

Visionen är antagen politiskt och ska ange riktningen för alla som arbetar i kommunen. Den ska vara en hjälp i det ständiga utvecklingsarbetet. Visionen är en målbild - så här vill vi att Skara ska vara år 2025. Den bygger på fyra utvecklingsområden där Skara har extra stor potential.

- I Skara är vi stolta
- Livsstilen som konkurrenskraft
- Vi främjar entreprenörskapet
- Självklart hållbart

För att kunna ta sikte på visionen behöver vi agera och kommunicera på ett sätt som tar oss närmare målet. Därför finns en varumärkesplattform som sammanfattar vad Skara kommun är och hur vi tillsammans ska stärka bilden av oss.

Om visionen är vad vi ska åstadkomma, kan man något förenklat säga att varumärkesplattformen är hur vi gör det.

Tillsammans tänker vi göra det möjligt!

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

Kommunens Kvalitet i Korthet

För fjärde gången är Skara kommun med i Kommunens Kvalitet i Korthet där vi jämförs med många andra kommuner när det gäller kvalitet och service utifrån medborgarens perspektiv. Årligen mäts kommunens kvalitet på följande områden:

- Din kommuns tillgänglighet
- Delaktighet och Trygghet i din kommun
- Din kommuns effektivitet
- Din kommun som samhällsutvecklare

Syftet med projektet är t ex att underlätta för de förtroendevalda att föra en dialog med medborgarna om kommunens kvalitet och vad man får för skattepengarna. Det är Sveriges kommuner och Landsting (SKL) som årligen genomför undersökningen som kallas för Kommuners kvalitet i korthet (KKiK).

Bättre än medel  Medel eller något under medel  20 % eller mer under medel 

Område 1. Tillgänglighet

Mått	Indikatorer	Resultat 2015	Genomsnitt 2015	Resultat 2014	Resultat 2013	Resultat 2012
Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar?	%	Ingen mätning 2015		81	Ingen mätning 2013	39
Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?	%	Ingen mätning 2015		57	Ingen mätning 2013	42
Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga?	%	Ingen mätning 2015		86	Ingen mätning 2013	93
Hur många timmar/vecka har kommunen öppet huvudbiblioteket utöver tiden 08:00-17:00 på vardagar?	antal timmar/vecka	14	14	14	14	5
Hur många timmar/vecka har kommunen öppet simhallen utöver tiden 08:00-17:00 på vardagar?	antal timmar/vecka	35	24	30	29	31
Hur många timmar/vecka har kommunen öppet återvinningscentralen utöver tiden 08:00-17:00 på vardagar?	antal timmar/vecka	10.2	12	14	14	9
Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum?	%	57	65	41	60	68

Mått	Indikatorer	Resultat 2015	Genomsnitt 2015	Resultat 2014	Resultat 2013	Resultat 2012
Hur lång är väntetiden för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat placeringsdatum?	antal dagar	42	23	34	22	38
Hur lång är väntetiden i snitt för att få plats på ett äldreboende från ansökan till erbjudande om plats?	antal dagar	87	57	64	64	84
Hur lång är handläggningstiden i snitt för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök?	antal dagar	9	16	13	14	10

Område 2. Trygghet

Mått	Indikatorer	Resultat 2015	Genomsnitt 2015	Resultat 2014	Resultat 2013	Resultat 2012
Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?	index SCB enkät av 100 poäng	50	60	50	53	50
Hur många olika vårdare besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagars period?	antal vårdare	13	15	13	12	16
Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor?						
Planerad (A)	antal barn/personal	5.7	5.4	6.1	5.3	5.3
Faktiskt (B)	antal barn/personal	4.5	4.3	4.3	4.7	4.5

Område 3. Delaktighet och information

Mått	Indikatorer	Resultat 2015	Genomsnitt 2015	Resultat 2014	Resultat 2013	Resultat 2012
Hur många av kommunens röstberättigade röstade i senaste valet?	%	Inget val detta år	Inget val detta år	84,8	Inget val detta år	Inget val detta år
Hur många av kommunens röstberättigade röstade i senaste EU-valet	%	Inget val detta år	Inget val detta år	51,8	Inget val detta år	Inget val detta år
Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?	andel (%) av maxpoäng	79	80	78	77	72
Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?	andel (%) av maxpoäng	30	55	Ingen mätning 2014	40	54
Hur väl upplever medborgarna att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet?	index SCB enkät av 100 poäng	39	40	39	38	40

Område 4. Effektivitet

Mått	Indikatorer	Resultat 2015	Genomsnitt 2015	Resultat 2014	Resultat 2013	Resultat 2012
Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan?	tkr/barn och år	125	131	118	120	120
Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven (sv, en, ma)?	%	91	93	92	92	88
Vilket resultat når elever i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven (sv, sv2, ma)?	%	61	70	63	76	63
Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet.	%	84,4	85,2	86,5	89,1	86,5
Elevernas syn på skolan och undervisningen i årskurs 8.	andel (%) positiva svar	79	75	86	87	87
Elevernas syn på skolan och undervisningen i åk 5.	andel (%) positiva svar	87	87	93	95	90
Kostnad per betygspoäng.	kr	342	375	323	300	311
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen i kommunen.	%	82,2	78,6	77,8	84	79
Kostnad för de elever som inte fullföljer ett gymnasieprogram.	tkr	19,9	25,8	24,1	15,5	19,3
Vilka kvalitetsaspekter finns inom särskilt boende?	%	48	66	61	60	71
Vad kostar en plats i kommunens särskilda boende?	tkr/år	809	808	568	444	403
Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende.	%	80	83	85	81	80
Vilket omsorgs- och serviceutbud har hemtjänst finansierad av kommunen?	%	79	65	76	82	88
Vad är kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen?	tkr/år	241	264	226	149	123
Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst.	%	90	91	94	90	92
Vilka kvalitetsaspekter finns inom LSS grupp- och serviceboende?	%	90	82	72	62	69
Andelen ungdomar som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats/utredning.	%	45	78	89	79	89

Område 5. Kommunen som samhällsutvecklare

Mått	Indikatorer	Resultat 2015	Genomsnitt 2015	Resultat 2014	Resultat 2013	Resultat 2012
Andelen förvärvsarbete i kommunen.	%	76	78,5	75,4	77,3	77,2
Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd?	%	5,5	4,2	4,7	3,9	Ingen mätning 2012
Hur många nya företag har startats per 1000 invånare i kommunen?	antal/1000 invånare	4,6	4,9	3,6	5,0	5,4
Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för företagen?	index Insikten enkät av 100 poäng	70	68	Ej med 2014	Ej med 2013	Ej med 2012
Hur högt är sjukpenningtalet bland kommunens invånare?	dagar	13,4	10,5	12,8	11,9	8,8
Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall?	andel (%) återvunnet hushållsavfall	35	39	33	33	33
Hur stor är kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar?	%	37	33	41	48	48
Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel?	%	7	25	6	5	4
Hur ser medborgarna på sin kommun som en plats att bo och leva på?	index SCB enkät av 100 poäng	54	60	54	54	54
Företagares sammanfattande omdöme om företagsklimatet i kommunen. Kommunrankning 1-290.	enkät enl. Svenskt Näringsliv	Ej med 2015	Ej med 2015	152	143	126

Hundralappen

Hundra kronor i skatt till Skara kommun användes så här under 2015.



Barn och utbildning 44:70 kr

Vård- och omsorg 44:20 kr

Kultur och fritid 4,20kr

Gator och parker 3,20 kr

Räddningstjänst 1,70 kr

Näringsliv och samhälle 2,0 kr

mod **engagemang** **service** **framåt**

Snabbfakta

Kommunen	2015
Folkmängd	18 711
Kommunal skattesats	21,10
Årets resultat (mnkr)	37,6
Investeringar (mnkr)	130,2
Soliditet (%)	42

37,6 mnkr

Årets resultat 2015

Resultatet är bättre än det budgeterade resultatet på 19,6 mnkr som kommunen planerat för.

Innehållsförteckning

5 år i sammandrag.....	8	Driftsredovisning	41	Valnämnden.....	100
Sammanfattning kommunens resultat	8	Investeringsredovisning.....	43	Kommunägda bolag.....	101
Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	10	Exploateringsredovisning	46	Skara kommun Förvaltnings AB	102
Förvaltningsberättelse	11	Noter.....	47	Näringsrådhuset Skara AB.....	103
Organisation.....	11	Begreppsförklaringar	53	Skara Energi AB.....	104
Omvärldsanalys	12	Redovisningsprinciper	54	Centrumbostäder Skara AB.....	105
Samhällsekonomisk utveckling framtid	14	Nämndernas redovisning	57	Music Development Factory AB.....	107
Målmodell.....	21	Kommunfullmäktige.....	58	Revisionsberättelse.....	110
Övergripande målavstämning	22	Kommunstyrelsen	59		
Ekonomisk översikt.....	27	Nämnden för Service och teknik.....	67		
Personalredovisning	34	Barn- och utbildningsnämnden	74		
Ekonomisk redovisning.....	38	Omsorgsnämnden.....	80		
Resultaträkning.....	39	Kultur- och fritidsnämnden.....	86		
Balansräkning.....	39	Miljö- och byggnadsnämnden.....	92		
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	40	Räddningsnämnden	95		
Kassaflödesanalys.....	41	Revision	99		

5 år i sammandrag

Sammanfattning kommunens resultat

Årets resultat uppgår till 37,6 mnkr, (föregående år 14,3 mnkr.) Resultatet är bättre än vad som budgeterades. Resultatet uppgår till 4,0 % (1,6 %) av skatter och generella bidrag. Resultat efter balanskravsjustering är 37,0 mnkr då avdrag görs för uppkomna reavinster/förluster. Reservering till resultatutjämningsreserven görs med 6,9 mnkr vilket ger ett balanskravsresultat på 30,1 mnkr.

Nämndernas verksamheter avviker från budget med 2,9 mnkr. Omsorgsnämnden redovisar totalt ett underskott om -11,0 mnkr. Större avvikelsepöster är återbetalning av tidigare erhållen momsersättning -4 mnkr och kostnader relaterat till familjehem och HVB-hem, -8,8 mnkr. Nämnden för Service och Teknik redovisar ett överskott på 9,6 mnkr. Lägre kapitalkostnader för fastigheter och gator till följd av ändrad redovisningsprincip för avskrivning förklarar 5,7 mnkr av överskottet. Vidare redovisar kostverksamheten 2,2 mnkr i överskott. Kommunstyrelsens resultat summeras till 4,0 mnkr. Övriga nämnder har ett utfall nära budget.

Skatteintäkter och generella bidrag har ett överskott på 20,7 mnkr mer än vad som förväntades i budget. Skara har erhållit ett extra statsbidrag från staten på 21,1 mnkr för flyktingmottagandet för år 2015. (Det extra statsbidraget uppgår totalt till 42,2 mnkr och ytterligare 21,1 mnkr intäktsförs under år 2016. Pensionskostnaderna uppvisar ett underskott mot budget på 11,7 mnkr. Kommunen har ökat avsättningarna med ytterligare 12,0 mnkr för pensionskostnader som följd av bestämmelser för pension och avgångsersättning för förtroendevalda, PBF. 9,1 mnkr av avsättningen är av engångskaraktär för år 2015.

Finansförvaltningen uppvisar ett överskott 2015 mot budget för övriga poster på 6,1 mnkr. Skara har erhållit en engångsåterbetalning från tidigare inbetalda sjukförsäkringspremier avseende år 2004 om 8,5 mnkr. Saneringskostnader för markförorenat område har påverkat negativt med -4,2 mnkr. Överskott om 0,6 mnkr för reavinster från försäljningar och 1,2 mnkr kommer från interna poster mot nämnder såsom internränta och personalomkostnader.

Det finns flera större engångsposter i årets resultat som har påverkat utfallet, (återbetalning AFA-medel, +8,5 mnkr, statsbidrag flyktingmottagande, +21,1 mnkr, avsättning pensioner, -9,1 mnkr, återbetalning moms, -4 mnkr, saneringskostnader, -4,2 mnkr). Sammantaget påverkas resultatet med ca +12,3 mnkr av dessa engångsposter. (exkl. reavinst om 0,6 mnkr)

Kommunen inklusive de kommunägda bolagen redovisar ett sammanställt resultat om 59,7 mnkr (33,5 mnkr). Koncernresultatet för bolagssfären uppgår till 22,1 mnkr (19,4 mnkr) och de kommunala bolagen redovisar var för sig följande resultat före bokslutsdispositioner och skatt. Skara kommun förvaltnings AB, tillika moderbolag, visar ett resultat om -1,0 mnkr (-1,1 mnkr). Dotterföretagen och deras respektive resultat före bokslutsdispositioner och skatt är; Centrumbo-städer i Skara AB 5,0 mnkr (7,1 mnkr), Skara Energi AB 21,4 mnkr (18,4 mnkr), Näringsrådhuset Skara AB:s resultat uppgår till 3,1 mnkr (0,3 mnkr) och Music Factory AB redovisar ett nollresultat för 2015.

Händelser efter räkenskapsårets utgång

Skara kommun har efter räkenskapsårets utgång ställt sig positiva till en utökad samverkan med flera kommuner inom upphandlingsområdet. Sedan tidigare samarbetar Skara med Götene och Vara kommuner. En utökning av samverkan innefattar också Essunga, Grästorp och Lidköping kommuner. Målet och syftet är att nå ett effektivt och strategiskt upphandlingsarbete, då detta är ett viktigt verktyg för att uppfylla kommunens mål för ekonomisk hushållning. Formellt ska beslut tas av samtliga kommuner under 2016.

Skara kommuns investeringar i skola och idrottshall framskrider i enlighet med tidsplanering och inom kostnadsramar. Den nya Viktoriaskolan är vid upprättande av årsredovisning på väg att bli en tät byggnad, dvs att tak och väggar är monterade. Viktoriaskolan förväntas vara klar sommaren 2017 och idrottshallen sommaren 2016.

I Skara är vi stolta

	2015	2014	2013	2012	2011
Årets resultat, mnkr	37,6	14,3	40,7	2,7	17,0
Skattesats, %	21,10	20,82	20,82	20,57	21,0
Antal invånare	18 711	18 747	18 580	18 281	18 220
Skatter och generella statsbidrag, mnkr	948,0	878,6	851,2	818,3	816,9
Förändring av skatter och generella statsbidrag, %	7,9	3,2	4,0	0,2	0,7
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	915,3	871,2	817,0	824,9	808,1
Förändring verksamhetens nettokostnader, %	5,1	6,6	-1,0	2,1	1,2
Nettokostnad, kr/inv.	48 918	46 473	43 973	45 123	44 532
Nettokostnadernas andel av skatt och generella statsbidrag, %	96,6	99,2	96,0	100,8	98,9
Nettoinvesteringar, mnkr	130,2	44,4	67,6	41,7	40,8
Soliditet exkl. ansvarsförbindelse pensioner, %	42,1	43,9	45,5	44,4	47,3
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse pensioner, %	8	4	0	-1	-1
Budgetavvikelser nämnder, mnkr	2,9	1,0	16,5	-15,9	6,2



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Tillsammans gör vi det möjligt!

Det är med en härlig känsla av stolthet som vi kan konstatera att 2015 har varit ett mycket bra år. Byggnationen av Viktoriaskolan är i full gång och symboliserar framåtanda och utveckling, liksom den nya Vilanhallen med större möjligheter för fler att delta i idrott och lek. Arbetet med att bygga fler bostäder börjar hitta sina former och vi står enade kring Vision 2025 och integrationsarbetet. Det är resultatet av ett lagarbete där beslut och genomförande går hand i hand.

Skara kommun kan också stoltsera med ett mycket gott ekonomiskt resultat för 2015 på 37,6 miljoner kronor. Det goda resultatet ger oss möjligheter för att gå vidare och lägga kraft på framtidens utmaningar.

Det gångna året har vi också mött stora utmaningar i våra verksamheter på grund av den oro som finns i världen. Krig och förtryck har tvingat barn, unga och familjer att läm-

na sina hem för att söka skydd och trygghet. Många har funnit den tryggheten i Skara. För att göra det möjligt har vi tillsammans hittat nya lösningar i en organisation med stor flexibilitet. Men framförallt har det krävts stor medmänsklighet och mod.

Det är med en härlig känsla av stolthet som vi kan konstatera att 2015 har varit ett mycket bra år.

När vi nu tar oss an framtiden så gör vi det självklart hållbart – ekonomiskt, socialt och miljömässigt. Detta förhållningssätt ställer krav på oss att tänka långsiktigt. När beslut vilar i långsiktighet kan vi också agera snabbt när det krävs.

Det ställer krav på oss att skapa trygga villkor för såväl brukare, elever och våra medarbetare. Det kräver att vi växer i en takt som vi klarar av utan att få växtvärk. Särskilt viktigt är det när vi står inför de viktiga frågorna kring att få fler i arbete, bygga bostäder för alla, integrationen av våra nya invånare och inte minst kring våra barn och unga.



Jag vill avsluta med att rikta ett varmt tack till alla medarbetare och chefer i Skara kommuns verksamheter. Utan er skulle det inte vara möjligt att nå så goda resultat som vi gemensamt uppvisar. Var stolta och känn självförtroende inför framtiden.

Fredrik Nordström (S)
Kommunstyrelsens ordförande
Skara kommun

Förvaltningsberättelse

Organisation

Kommunens högsta beslutande organ är kommunfullmäktige med 45 ledamöter. Fullmäktige sammanträdde sju gånger under år 2015. Bland nämnderna intar kommunstyrelsen en särställning genom att den har en uppsiktsrätt över nämndernas utveckling samt kan ta nödvändiga initiativ om nämnderna inte bedriver verksamheten enligt fullmäktiges riktlinjer. Kommunstyrelsen består av 13 ledamöter. Kommunstyrelsen har personalutskott, beredningsutskott samt miljö- och planråd för beredning av övergripande personalfrågor, ekonomifrågor och planärenden.

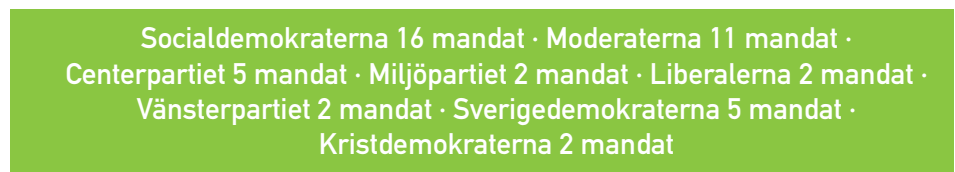
Kommunens revisorer är tillsatta av fullmäktige och rapporterar direkt till fullmäktige.

Kommunen har åtta nämnder, Nämnden för service och teknik och Räddningsnämnden är gemensamma med Götene kommun. Fullmäktige utser ledamöter i nämnderna och Skaras representanter i de gemensamma nämnderna. Samtliga nämnder utom Valnämnden har underställda förvaltningar till sitt förfogande. Förvaltningscheferna är tillsatta av kommunstyrelsen och underställda kommundirektören.

Förutom verksamheterna i förvaltningsform bedriver kommunen verksamhet genom fyra bolag. Skara kommun äger Skara kommun förvaltnings AB som i sin tur heläger de fyra bolagen, Centrumbostäder i Skara AB, Näringsrådhuset Skara AB, Skara Energi AB samt Music Development Factory AB. Skara Energi AB deläger Billinge Energi AB och Fastbit AB. VD för Skara kommun förvaltnings AB är kommundirektören. Bolagen har en mer självständig ställning, dock har kommunstyrelsen uppsikt också över dessa verksamheter.



Mandatfördelning i fullmäktige.



Omvärldsanalys 2015

Måttlig tillväxt i vår omvärld

Den internationella återhämtningen har, totalt sett, varit relativt trög. Ett undantag är USA där ekonomin växer i hygglig takt och där utvecklingen på arbetsmarknaden har varit stark. Också i Storbritannien och Tyskland utvecklas arbetsmarknaden starkt sedan en tid tillbaka. På andra håll i Europa har det gått väsentligt trögare. I tillväxtländer som Ryssland och Brasilien är utvecklingen mycket svag. Även i Kina gnisslar det nu betänkligt.

Den svenska exporten avsätts till mycket stor del i Europa. Bortemot tre fjärdedelar avsätts här. Problemtynnga länder som Brasilien och Ryssland tar emot mindre än 3 procent av svensk varuexport. De två mer snabbväxande tillväxtländerna Kina och Indien tog 2014 emot 3,5 respektive knappt 1 procent av vår export. Utanför Europa ligger den viktigaste avsättningsmarknaden för svensk export i USA, dit närmare 7 procent av den svenska varuexporten går.

Dessa uppgifter ska inte tolkas som att dessa fem stora ekonomier är av begränsad betydelse för hur den svenska exporten utvecklas. De fem ländernas påverkan på svensk export, svensk ekonomi och den globala konjunkturutvecklingen är betydligt större än så. Utvecklingen, inte minst i för oss tunga exportmarknader i Europa, beror i mycket hög grad på hur det går i USA och i de ovan nämnda tillväxtländerna. Dessvärre kan man konstatera att mycket här skulle kunna se bättre ut.

I USA pressas industrin av den starka dollarn. Det ser då bättre ut för inhemsk efterfrågan. Bostadsinvesteringarna är på väg upp och tjänstesektorn går relativt starkt. Utvecklingen på den amerikanska arbetsmarknaden är fortsatt stark och arbetslösheten är nästan nere på samma nivå som före finanskrisen. Den amerikanska ekonomin fortsätter växa med 2,5–3 procent årligen, vilket i stort sett är i linje med hur det sett ut historiskt.

Utvecklingen i Kina beräknas däremot fortsätta att försvagas. En väsentlig del i detta är en svagare utveckling av byggnadsinvesteringarna, vilket härrör från osäkerhet på bostadsmarknaden. Oron har också varit stor på de kinesiska finansiella marknaderna med betydande prisfall på Shanghaibörsen. Ryssland och Brasilien är två råvaruexporterande länder som drabbats hårt av det prisfall som skett på råvaror. I båda fallen bidrar också inhemska faktorer till den svaga utvecklingen. BNP beräknas sammantaget minska under prognosåren, både i Ryssland och Brasilien.

Låga priser på olja och gas har också en negativ inverkan på våra grannländer. För Norge, som är en betydande exportör av olja och gas, dras nu offshore-investeringarna ner väsentligt. Nedgången är kännbar för norsk ekonomi och tillväxten i BNP reduceras högst väsentligt. Trots fallande krona och expansiv finans- och penningpolitik har traditionell export endast delvis kunnat kompensera investeringsbortfallet.

Finland påverkas indirekt av prisfallet på olja och gas genom den svaga utvecklingen i Ryssland och

fallet i den betydelsefulla exporten dit. Man plågas också av omfattande strukturproblem i skogs- och elektronikbranschen. Finsk BNP beräknas bli i stort sett oförändrad vid summering av 2015 och endast växa svagt under 2016. Även om tillväxten gradvis förbättras i Danmark så innebär detta att utvecklingen i våra tre grannländer, som tillsammans tar emot ungefär en fjärdedel av svensk export, sammantaget blir mycket svag vid summering av 2015. Det blir dock något bättre 2016.

Utvecklingen är mer positiv i övriga Europa. Tillväxten i Storbritannien ligger stabilt på 2,5 procent och tillväxten i en rad väst- och centraleuropeiska länder är på väg upp mot 2 procent. I Tyskland, som vid sidan om Norge är vår viktigaste exportmarknad, beräknas BNP öka med 1,7 procent 2015 och 2,0 procent 2016. De tyska hushållen har en bra inkomstutveckling till följd av förbättringarna på arbetsmarknaden. Sysselsättningen har ökat i över fem år och arbetslösheten är nu nere på 4,5 procent. Företagens syn på klimatet inom industrin och handeln ligger också över ett historiskt genomsnitt. Detta i kombination med extremt låga räntor gör att man kan förvänta sig tilltagande företagsinvesteringar.

Svensk ekonomi mot konjunkturrell balans
Den svenska ekonomin befinner sig sedan ett par år tillbaka i en konjunkturåterhämtning. Inhemsk efterfrågan växer snabbt och BNP beräknas under 2016 öka med drygt 3 procent. Tillväxten i den svenska ekonomin gör att sysselsättningen växer snabbt och arbetslösheten gradvis pressas tillbaka. I slutet av 2016 beräknas den svenska ekonomin

nå konjunkturell balans. Arbetslösheten har då nått ner mot 6,5 procent och inflationstalen, enligt KPI, ligger nära 2 procent.

De följande åren (dvs. åren 2017–2019) beräknas den svenska ekonomin befinna sig i konjunkturell balans, dvs. ett tillstånd då varken hög- eller lågkonjunktur kan sägas råda. Arbetslösheten uppgår till strax över 6 procent och KPIX-inflationen (dvs. inflationen exklusive hushållens räntekostnader) ligger stabil på strax under 2 procent. Höjda räntor drar dock upp tillväxttakten för KPI. Samtidigt växer BNP årligen med drygt 2 procent. Utvecklingen under dessa år ska inte uppfattas som en prognos utan som ett resultat av de antaganden som gjorts, bland annat då vad gäller utveckling av produktivitet och arbetsmarknad.

Under 2016 fotsätter efterfrågan i den svenska ekonomin växa snabbt. Inte minst investeringarna och den offentliga konsumtionen uppvisar jämförelsevis höga tillväxttal. När den konjunkturella återhämtningen är över och konjunkturell balans har nåtts antas tillväxten i investeringarna bli mer normal. Däremot fortsätter den offentliga konsumtionen och inte minst den kommunala konsumtionen att växa i snabb takt. Bakgrunden är en fortsatt mycket snabb befolkningstillväxt. Mellan åren 2014 och 2019 ökar antalet invånare i Sverige med i genomsnitt 1,3 procent per år. Det är tre gånger så snabbt som genomsnittet för de senaste tre decennierna. Den främsta förklaringen till denna skillnad en fortsatt mycket omfattande flyktinginvandring. Den snabbt växande befolkningen innebär att kommunala verksamheter i form av skola, vård och omsorg behöver växa snabbt.

Under den konjunkturella återhämtningen 2015 och 2016 ökar sysselsättningen och därmed skatteunderlaget snabbt. Kommunernas och landstingens skatteinkomster kan då ganska väl matcha de kostnadskrav som befolkningsutvecklingen ställer. Med den mer dämpade tillväxt i sysselsättning och skatteunderlag som följer efter att konjunkturell balans har nåtts är denna ekvation inte lika lätt att lösa.

Kommunernas ekonomi

Resultatnivån för kommunerna har varit god under de senare åren, men förklaras till stor del av tillfälliga poster. Även om det sammantagna resultatet ser bra ut de senaste tio åren betyder inte det att alla kommuner har goda resultat. Variationen är stor. De senaste fyra åren har i genomsnitt 13 procent av kommunerna haft ett negativt resultat medan 48 procent haft ett resultat som överstiger 2 procent av skatter och bidrag.

Avtagande skatteunderlagstillväxt efter 2016

Att skatteunderlagstillväxten tilltagit under 2015, jämfört med 2014 beror främst på att både löner och pensioner stiger mer, men också på att skatteunderlaget påverkas av ändrade avdragsregler. Förra året höll höjda grundavdrag tillbaka skatteunderlaget medan det under 2015 fått ett extra lyft av att avdragsrätten för pensionssparande trappas ner. Det betyder att den underliggande ökningstakten, rensat för effekter av regeländringar som neutraliseras via det generella statsbidraget, inte stiger lika brant. 2016 medför tilltagande ökningstakt för arbetade timmar och pensionsinkomster att skatteunderlagstillväxten accelererar ytterligare och beräknas visa den största ökningen sedan år 2008.

SKL utgår från att den pågående konjunkturuppgången leder till att ekonomin kommer i balans 2016. Därefter ger visserligen extrajobben viss draghjälp åt sysselsättningsutvecklingen, men arbetade timmar väntas trots det inte öka lika snabbt som under konjunkturuppgångens slutfas. Efter 2016 räknar man också med att inkomsterna av arbetslöshetsersättningar minskar och en snabbare ökning av grundavdragen. Det är de viktigaste förklaringarna till att skatteunderlaget bedöms växa långsammare från och med 2017.

(Källa: Sveriges kommuner och landsting, Ekonomirapporten okt 2015)

Samhällsekonomisk utveckling

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
BNP	2,4	3,2	3,4	2,6	2,3	2,1
Realt skatteunderlag	1,4	1,9	2,7	1,2	0,7	0,8
Timlön	2,6	3,0	3,2	3,4	3,5	3,6
Sysselsättning, timmar	1,8	0,9	1,6	1,0	0,9	0,6
Öppen arbetslöshet, nivå	7,9	7,4	6,7	6,3	6,2	6,2
Konsumentprisindex	-0,2	0,1	1,4	2,9	3,1	2,9

Bedömningen är att den svenska ekonomin är på väg upp ur lågkonjunkturen och nästa år når konjunkturrell balans. Det innebär att sysselsättningen och därmed skatteunderlaget i år och nästa år växer förhållandevis snabbt. Samtidigt ställer den omfattande invandringen och den snabba befolkningsutvecklingen stora krav på kommunernas och landstingens verksamhet. I år och nästa år ser detta ut att kunna klaras utan större skattehöjningar eller tillskott från statens sida, men under de därpå följande åren 2017–2019 blir uppgiften betydligt svårare, delvis till följd av att skatteunderlaget då inte längre växer lika snabbt.

Källa: Sveriges kommuner och landsting, oktober 2015.

Regional utveckling

Det har varit en positiv trend i Västra Götalands näringsliv sedan våren 2013. Då noterades konjunkturindex till -21 men sedan har det succesivt stigit för varje mätning. I vårens undersökning spådde företagen inom samtliga branscher att konjunkturen skulle fortsätta att förbättras under hösten 2015. Med några undantag så har de starka förväntningarna från i våras infriats. Produktionen inom industrin ökar, försäljningen inom handeln ökar, liksom tjänsteföretagens omsättning.

Konjunkturindex för Västra Götaland, som kan variera mellan -100 och +100, låg under hösten på +23. Det är en uppgång från +14 som registrerades i våras och höstens notering är den starkaste på fyra år. Byggbranschen befinner sig numer i högkonjunktur, liksom bilhandeln. Även inom industrin

och sällanköpshandeln har läget förbättrats jämfört med i våras. Svagast bedömning av de undersökta branscherna gör för närvarande transportföretagen. Göteborgsregionen har fortfarande det starkaste konjunkturindexet på +30. Övriga delregioner ligger mellan +10 och +16 där företagen i Skaraborg gör den svagaste konjunkturbedömningen. Samtliga delregioner räknar med en fortsatt konjunkturuppgång till våren. Mest positiva om framtiden är företagen i Sjuhärad samt i Göteborgsregionen.

Källa: Konjunkturbarometer för Västra Götaland, hösten 2015

Skaraborg

Konjunkturläget i Skaraborg har stärkts marginellt men är fortfarande svagast i Västra Götaland. Bedömningen hålls tillbaka av industrin som ligger

kvar nära noll medan byggbranschen och sällanköpshandeln stärkts och noterar relativt starka konjunkturlägen. Det sammanvägda konjunkturindexet ligger på +10 vilket indikerar ett normaltstarkt läge. Efter en kraftig uppgång under hösten 2014 så sjönk konjunkturindex för industrin i Skaraborg tillbaka under våren. I höst har stämningläget i transportmedelsindustrin sjunkit ytterligare och är nu nere på en normalnivå. De övriga industribranscherna tycker däremot att konjunkturläget har stärkts vilket gör att konjunkturindex för den totala industrin ökat svagt till +2. Det går alltså bra för transportmedelsindustrin med ökad produktion och mer positiva orderstocksomdömen. Produktionstillväxten var under hösten dock inte lika hög som innan sommaren, vilket sannolikt beror på att ordergången från exportmarknaden sjunkit

tillbaka efter ett mycket starkt första halvår. Inför våren 2016 är alla branscher optimistiska och tror på förstärkt orderingång och högre produktion. Byggkonjunkturen i Skaraborg har förbättrats synnerligen starkt under 2015 och konjunkturindex landade under hösten på +17. Antalet anställda ser ut att ha ökat och produktionsresurserna utnyttjas väsentligt mer. Branschen tror på en svag uppgång till våren 2016, vilket får ses som en ljus prognos med tanke på att byggbranschen vanligtvis är mer pessimistisk inför våren.

Sällanköpshandeln i Skaraborg har utvecklats väl i flera år men under våren dämpades konjunkturlägesbedömningarna trots att såväl försäljning som lönsamhet fortsatte att förbättras. Under hösten höjdes stämningen igen och konjunkturindex steg till +20 vilket indikerar ett relativt starkt läge. Man tror på ytterligare förstärkningar under våren 2016.

Källa: Konjunkturbarometer för Västra Götaland, hösten 2015.

Skara kommun

Befolkning

Folkmängden för hela Sveriges befolkning ökade rekordmycket under 2015, med 103 662 personer, och var vid årets slut 9 851 017 personer. Det är den hittills högsta uppmätta ökningen mellan två år. De senaste 20 åren har folkökningen för männen varit högre än för kvinnor och för första gången i den svenska befolkningsstatistikens historia blev antalet män i befolkningen fler än antalet kvinnor. Folkökningen berodde både på ett födelseöverskott och ett invandringsöverskott.

I Västra Götaland var befolkningsökningen något mindre än året innan. Totalt uppgick befolkningen i Västra Götaland vid 2015 års slut till 1 648 682 personer. En orsak till att ökningen inte blev större 2015 än 2014 trots det stora antalet asylsökande under hösten, beror på att asylsökande inte folkbokförs i kommunen förrän de fått uppehållstillstånd. Något som för de stora grupperna av nyanlända under hösten 2015, tidigast kommer ske under 2016. Liksom förra året är det framför allt de höga utrikes flyttningsöverskottet som gör att befolkningen ökar. Det har också varit ett födelseöverskott på ca 4 500 personer. Det var ungefär lika många som flyttade till, som från Västra Götaland från/till övriga Sverige.

Skaraborgs folkmängd var vid årets slut 263 818 och befolkningsökningen under året var drygt 1 700, vilket är ca 200 fler än året innan. Befolkningsökningen beror framför allt på ett positivt flyttningsnetto men också på ett födelseöverskott.

Skara kommun är den femte största kommunen i Skaraborg. Tidigare befolkningsprognos från Statistiska Centralbyrån visade på en årlig befolkningsminskning för Skara kommuns del fram till år 2017. Befolkningen har istället ökat sedan 2012. Däremot sker ett trendbrott främst under första halvåret 2015 då en befolkningsminskning har skett med 33 invånare. Den totala minskningen under året slutade på 36 personer. Skara kommun hade vid årets slut en befolkning på 18 711 personer.

För att kunna definiera det som en ihållande trend behöver utvecklingen följas under en längre tidsperiod. Folkminskningen beror på ett negativt födelseöverskott och på ett negativt flyttningsnetto, och då främst bland kvinnor. En orsak till minskningen trots det stora antalet asylsökande under hösten, beror på att asylsökande inte folkbokförs i kommunen förrän de fått uppehållstillstånd. Något som för de nyanlända under hösten 2015, tidigast kommer ske under 2016.

Näringsliv och sysselsättning

Näringsliv

Enligt Nyföretagarbarometern registrerades 73 nya företag i Skara kommun under 2015 att jämföra med 78 stycken 2014. Det är en minskning med 10,3%. Mätt i antal nyregistrerade företag per 1 000 invånare så blir det 3,9 stycken 2015 mot 4,2 stycken 2014. Första halvåret 2015 visade dock på en starkare utveckling än under samma tid 2014. På riksnivå har antalet nyregistrerade företag ökat med ca 1,8 % under 2015. Siffran för riket vad gäller antal nyregistrerade företag per 1 000 invånare är

6,6 stycken. Trots ett något lägre resultat för helåret än 2014 så visade första halvåret på en starkare utveckling än året innan.

Västra Götalands näringsliv utvecklas för närvarande starkt och man kan konstatera att det gäller i stort sett samtliga branscher inom näringslivet. Höstens konjunkturbarometer visar att det råder högkonjunktur inom byggbranschen och inom bilhandeln. Företagstjänster fortsätter att gå starkare än normalt och den nedgång inom sällanköpshandeln som sågs i våras visade sig vara tillfällig. Samtidigt förbättrades industrikonjunkturen för tredje mätningen i rad. Prognoserna inför våren är väldigt samstämmiga där samtliga branscher, undantaget bilhandeln, räknar med fortsatt uppgång. Särskilt positiva är företagen inom bygg samt företagstjänster där man räknar med att högkonjunktur råder om ett halvår.

Konjunkturläget i Skaraborg har stärkts marginellt och är fortsatt svagast i Västra Götaland. Bedömningen hålls tillbaka av industrin som ligger kvar nära noll medan byggbranschen och sällanköpshandeln stärkts och noterar hyggligt starka konjunkturlägen.

Även i Skara vittnar företagen om en ökad orderingång och uthyrningsläget på tillgängliga lokaler är gott. Bl.a. invigde Jula sin senaste utbyggnad av centrallagret som idag är 150 000 kvm och därmed norra Europas största.

Kommunens samarbete med näringslivet har intensifierats, bland annat genom näringslivsrådet,

företagsbesök och genom satsning på företagsfrukostarna i ny tappning. Näringslivsrådet har under året medverkat till framtagandet av näringslivsstrategin samt även varit remissinstans till bostadsförsörjningsprogrammet.

Under året har tjänstemän och politiker genomgått utbildningen Förenkla helt enkelt. Målet med utbildningen var att ge ökade insikter om näringslivets betydelse och villkor. En handlingsplan är framtagen och denna skall ge grunden för kontinuerligt och långsiktigt kvalitetsarbete.

Sammantaget har detta starkt bidragit till det förbättrade Företagslivsklimatet där Skara klättrade 34 placeringar och nu ligger på plats 118 av 290 kommuner i Svenskt näringslivs årliga undersökning.

Sysselsättning

I Skara ligger den totala arbetslösheten för personer i åldrarna 18-24 år, öppet arbetslösa och arbetslösa i program, strax över rikssnittet. Den öppna arbetslösheten ligger också strax över rikssnittet trots en liten minskning från föregående år. Unga i program med aktivitetstöd ligger på samma nivå som rikssnittet. Vad som skiljer är att Skara ligger kvar på samma nivå som året innan medan rikssnittet har sjunkit med 0,6 procentenheter. Vad gäller samma siffror för åldrarna 16-64 år så ligger Skara kommun strax över rikets snitt vad gäller öppet arbetslösa och nästan en hel procentenhet över rikets nivå vad gäller personer i program med aktivitetsstöd.

Praktikplatser och feriepraktik

Under 2015 fanns i kommunorganisationen för

Skara kommun 201 personer i arbetsmarknadspolitisk åtgärd. Under sommaren hade 164 personer feriepraktik vilket är samma antal som föregående år.

Infrastruktur och kommunikationer

Byggnation av ny 7 – 9 skola

I början av året beslöts det att den nya 7 – 9 skolan som byggs ska heta Viktoriaskolan. Kontraktet för byggstart av nya skolan blev klart mellan kommunen och PEAB i februari. Under våren startade rivnings- och schaktarbetet och under sommaren gjöts bottenplattan i källarplanet. I augusti påbörjades arbetet med källarväggar och bjälklag. Det går att följa arbetet via kommunens hemsida både visuellt och i text.

Transportinfrastrukturplaner

Under 2014 reviderades regionala och nationella transportinfrastrukturplaner och kommunen beslutade om medfinansiering för utbyggnad av E20. Trafikverket har fått en beställning på Väg 49, etapp Axvall – Varnhem med byggstart av Varnhemskorsningen 2018. Nu kommer arbetet med en vägplan/arbetsplan för detta objekt att påbörjas. Som en del i utbyggnaden av etapp Axvall-Varnhem så har Trafikverket tillsammans med kommunen under hösten genomfört en ÅVS, åtgärdsvalsstudie i Varnhem för att se över trafiksäkerheten och kopplingen till kollektivtrafik och viktiga målpunkter. Det arbetet inleddes med en workshop med brett deltagande från olika intressenter i området.

Trafikverket har påbörjat arbetet med en vägplan för om- och utbyggnad av E20 på vägsträckan

Sysselsättning

18 - 24 år

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, årsmedeltal och i % av befolkningen 18 - 24 år. Symbolen Δ avser förändring i procentenheter i jämförelse med motsvarande period föregående år. (Källa: Arbetsförmedlingen)

	Öppet arbetslösa	Δ	Program med akt.stöd	Δ	0,7	0,8
Riket	3,40%	-0,40%	4,70%	-0,60%	3,5	3,6
Västra Götalands län	3,10%	-0,60%	3,80%	-0,80%	0,9	0,6
Skara	3,80%	-0,30%	4,70%	0,30%	6,2	6,2

16 - 64 år

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, årsmedeltal och i % av befolkningen 16 - 64 år. Symbolen Δ avser förändring i procentenheter i jämförelse med motsvarande period föregående år. (Källa: Arbetsförmedlingen)

	Öppet arbetslösa	Δ	Program med akt.stöd	Δ	0,7	0,8
Riket	3,20%	-0,20%	2,90%	0,00%	3,5	3,6
Västra Götalands län	3,00%	-0,20%	2,60%	-0,10%	0,9	0,6
Skara	3,30%	-0,10%	3,70%	0,30%	6,2	6,2

Vilan-Ledsjö. Sträckan ska byggas om för att bli mötesseparerad. Skara kommun har yttrat sig kring samrådsunderlaget som omfattar ombyggnadens miljöpåverkan.

Kommunalförbundet har tillsammans med Lidköping, Falköping, Skövde och Skara kommun lämnat in en ansökan om namnbyte för Brogårdsleden och väg 184 mellan Skara och Lidköping till att bli en del av väg 49. När detta går igenom kommer Brogårdsledens status att höjas och kommunen kommer behöva lägga fokus på planering kring åtgärder

utmed Brogårdsleden. Flera åtgärder på Brogårdsleden finns inplanerad i potten för stråk 5 där korsningen ut mot väg 49 redan skulle varit ombyggd men på grund av för dyr upphandling har den ännu inte genomförts. En åtgärd som genomförts med medel från stråkpotten är dock den pendelparkering som byggts vid Skäggatorp utmed väg 184 vid avfarten till Hangelösa.

Det är stort fokus regionalt och nationellt för att öka cyklandet. På regional nivå antogs strategin för ökad cykling i Västra Götaland och i kommunen

18 - 24 år Kvinnor och män

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, årsmedeltal och i % av befolkningen 18 - 24 år. Symbolen Δ avser förändring i procentenheter i jämförelse med motsvarande period föregående år. (Källa: Arbetsförmedlingen)

	Kvinnor				Män			
	Öppet arbetslösa	Δ	Program med akt.stöd	Δ	Öppet arbetslösa	Δ	Program med akt.stöd	Δ
Riket	2,70%	-0,40%	3,80%	-0,60%	4	-0,40%	5,60%	-0,70%
Västra Götalands län	2,50%	-0,50%	3,20%	-0,50%	3,80%	-0,60%	4,50%	-0,90%
Skara	3,00%	-0,60%	4,20%	0,70%	4,50%	0,00%	5,10%	-0,20%

16 - 64 år Kvinnor och män

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, årsmedeltal och i % av befolkningen 16 - 64 år. Symbolen Δ avser förändring i procentenheter i jämförelse med motsvarande period föregående år. (Källa: Arbetsförmedlingen)

	Kvinnor				Män			
	Öppet arbetslösa	Δ	Program med akt.stöd	Δ	Öppet arbetslösa	Δ	Program med akt.stöd	Δ
Riket	2,90%	-0,10%	2,70%	0,00%	3,50%	-0,20%	3,10%	0,00%
Västra Götalands län	2,70%	-0,10%	2,40%	-0,10%	3,40%	-0,20%	2,80%	-0,20%
Skara	2,70%	-0,30%	3,40%	0,30%	3,80%	0,00%	3,90%	0,10%

pågår arbetet med att ta fram en cykelstrategi. Cykelstrategin omfattar ett flertal olika områden, angreppssätt och åtgärder som ska leda till att fler väljer cykel istället för bil. En del åtgärder fokuserar på att bygga ut, förbättra och underhålla cykelinfrastrukturen i kommunen medan andra åtgärder har fokus på påverkansåtgärder, trafiksäkerhet, folkhälsa och cykelturism. Gång- och cykelvägen mellan Simmabo och Skara blev klar i början av 2015 och en gång- och cykelväg utmed Storsvängen på Skaraberg har byggts under våren. Även Storsvängen har byggts om och fått en ny sträckning.

Kommunstyrelsen har beslutat att de prioriteringar som finns i befintlig vägplan för kommunen fortfarande är aktuella. Vägplanen har skickats till Trafikverket och kommunalförbundet som inspel till framtida revideringar av bärighetsplanen.

Kollektivtrafik

I december 2014 ersattes Mjuka linjen av Skara Stadstrafik linje 1, samt några anropsstyrda linjer. Västtrafiks intentioner var att utifrån regionalt uppsatta mål möjliggöra en ökad arbetspendling. Västtrafik och kommunen har tillsammans arbetat för att få till en fungerande kollektivtrafik inne i Skara tätort. Fler hållplatser på linjerna under sommaren och även tiderna för de anropsstyrda linjerna utökades. Under hösten genomförde Västtrafik en provårkampanj och tre nya hållplatser planeras.

IT-infrastruktur

På regional nivå fattades det beslut om en ny bredbandsstrategi för Västra Götalands län under hösten. Utbyggnad av fiber pågår i kommunen, både i tätorterna och på landsbygden. Kommunen kommer sannolikt uppfylla de mål som är beslutade fram till 2020 på nationell och regional nivå. I Västra Götaland är målet att till 2020 så ska 90% av regionens hushåll och företag ha tillgång till robust bredband med en hastighet på minst 100 Mbit/s och att även 90% av regionens yta ska nås av någon typ av mobilt bredband med minst 30 Mbit/s.

IT och kommunikation

Utvecklingen av Skara.se som en service dygnet runt fortsätter. För att öka transparens och engagemang för politiska beslut sker kommunikation kring aktuella frågor och projekt, och kommunfullmäkti-

ges sammanträden webbsänds. Filmsatsningar och medborgartidning är andra delar av medborgarkommunikationen.

Servicen gentemot den årliga miljonen besökare utvecklas också. Genom utbyggnad av infopoints och en ökad satsning på basetool (vastsverige.com) samt planering och bemanning av evenemanget Trandansen skall besökarna få del av vår natur och historia.

Bostadsmarknad

Priserna på riksnivå för samtliga bostadstyper har gått upp under 2015. Enligt Svensk Mäklarstatistik har bostadsrätterna de senaste tolv månaderna ökat i pris med +16% och villor med 12%. Förutom stora skillnader i pris mellan landets regioner kan det konstateras att det även är stora skillnader inom regionerna. Ökningen av antal bostäder som kom ut till försäljning på Hemnet.se under 2015 var +12%. Utropspriserna ökade med 15%, samtidigt uppfattade nog många bostadsspekulanter utbudet som lågt vilket berodde på att bostadsaffärerna under 2015 gick 14% snabbare än året innan. Bedömningen är att det även 2016 blir ett år i bostadsbristens tecken med ett utbudsunderskott.

Under 2015 såldes strax under 120 småhus för permanentboende i Skara kommun vilket är en ökning med nästan 20% från föregående år. Det genomsnittliga priset för en villa var 1,47 mnkr och det genomsnittliga K/T-talet, köpeskillingen i förhållande till taxeringsvärdet, låg på 1,83, att jämföra med ca 1,5 för året innan.

Det såldes runt 80 bostadsrätter att jämföra med 60 föregående år. Den genomsnittliga köpesumman

var 225 tkr och det genomsnittliga kvadratmeterpriset för helåret var 2 746 kr. Kvadratmeterpriset ligger lågt även i jämförelse med städer i samma storlek som Skara. Statistiken för mindre kommuner är dock svårbedömd då för få objekt säljs för att man ska kunna dra säkra slutsatser.

Källa: Svensk Mäklarstatistik

Fortsatt råder en generell brist på lägenheter i kommunen. Det är störst brist på små lägenheter. Det finns också en brist på seniorboende, trygghetsboende och bostäder med särskild service för funktionshindrade, enligt Sol eller LSS. Bostadsförsörjningsprogrammet som förväntas antas av kommunfullmäktige under våren 2016 handlar om hur kommunen ska försörjas med bostäder och utvecklas på sikt. Skara kommun har ett ansvar för att det finns ändamålsenliga bostäder till alla invånare i Skara. Bostadsförsörjningsprogrammet fokuserar på fem identifierade bostadssociala grupper, äldre, unga vuxna, nyanlända, personer med särskilda behov och nya skaraborgare.

Den fördjupade översiktsplanen för Varnhem och Ljungstorp antogs i januari. Vad gäller den fördjupade översiktsplanen för Skara planeras sådan att arbetas fram under 2017 då den ska tas fram utifrån Skara Vision 2025 och bostadsförsörjningsprogrammet.

Planberedskapen för villabebyggelse motsvarar efterfrågan. Vad gäller Sörskogen finns ett fortsatt intresse och området byggs ut i etapper. På Skaraberg har flera villor byggts och det kan bli aktuellt att släppa ytterligare område snart.

Jula logistics förvärvade del av Bernstorps verksamhetsområde under 2015. I Kv. Månglaren ska Centrubostäder bygga LSS-boende men byggnationen har blivit fördröjd, dels på grund av kraftiga föreningar som sanerats under året och dels för att bygglov överklagats.

Fokus årliga ranking – Här är det bäst att bo

Fokus är ett magasin som årligen rankar i vilken av Sveriges 290 kommuner det är bäst att bo. Utifrån fyra underkategorier och 45 variabler så granskas allt, från huspriser och arbetslöshet till bredbands-tillgång och antal sportanläggningar. Inför 2014 genomgick rankingen en större förändring, därför går det inte att dra några direkta slutsatser av en förändrad placering från 2013 och innan för en enskild kommun. Skara rankas 2015 till 91:e bästa plats att bo på. Det är tio placeringar bättre mot föregående år då Skara hamnade på 101:e plats. Bästa förbättring har skett vad gäller ”Att vara äldre”. Kommunen har också förbättrat sitt resultat vad gäller ”Att vara ung” och ”Fundamentala variabler”. Vad gäller ”Att arbeta” så ligger kommunen kvar på samma nivå medan kommunen har tappat ytterligare på området ”Att ha familj”.

Område Ranking	2015	2014
Att vara ung	41	48
Att vara äldre	55	86
Att ha familj	205	199
Att arbeta	88	87
Fundamentala variabler	128	135

Framtid och utveckling

Under 2015 har kommunfullmäktige antagit en ny vision för kommunorganisationen. Den ska tillsammans med det nya varumärkesarbetet och arbetsgivarvarumärket visa vägen framåt till år 2025. Visionens lyfter fram områden där Skara har en stark potential att utvecklas ytterligare. Framgångsfaktorerna handlar om att skapa det goda livet för kommunens invånare genom att främja en stolthet, en livsstil i tiden, entreprenörskap och hållbarhet. Områdena i visionen är framtagna främst med utgångspunkt i Västra Götalandsregionens strategi för tillväxt och utveckling.

Att finansiera den framtida välfärden är en utmaning för alla kommuner. Det ställer krav på en långsiktig strategi för kommunens kärnverksamheter och arbetet för att bibehålla eller öka folkmängden. En av de största kommunala utmaningarna de kommande åren är den demografiska utvecklingen med en ökande äldre befolkning och färre i yrkesverksam ålder. Det innebär att det är fler som behöver omvårdnad, men färre som kan erbjuda den. Också skatteunderlaget minskar. Samtidigt har utrikes födda generellt en yngre befolkningsstruktur än inrikes födda, invandringen har därför en förnyande effekt på befolkningen totalt sett. Det är därför en viktig utmaning för kommunen att ta sig an frågan om sysselsättningen för unga, personer i etablering och nya svenskar. Arbetet inom arbetsmarknadsgruppen samt framtagandet av en integrationsstrategi är viktiga delar i det arbetet.

Kommunen har också ett grundläggande ansvar för att erbjuda goda boende-, uppväxt- och skol-

miljöer för alla. En avgörande framgångsfaktor för kommunens fortsatta utveckling och attraktivitet är satsningar på våra barn och unga. Satsningar på Viktoriaskolan, den nya moderna 7-9 skolan som nu byggs, är ett sätt att trygga en bra och utvecklande läromiljö för framtida generationer. Det handlar också om att skapa ett tillgängligt samhälle med hög tolerans och arbeta för en god folkhälsa. Det görs bland annat genom ett ökat fokus på integration, jämställdhet och mångfald.

Några av de centrala delarna i arbetet är också hur vi bygger vår stad och vår landsbygd. Det är en angelägen fråga för Skara kommun att det finns ändamålsenliga bostäder för alla invånare i Skara och att arbeta aktivt för de grupper som har det speciellt svårt, av olika skäl, att hitta en bostad. Även bostäder för nya skaraborgare och trygghetsboende för äldre är viktiga för att möjliggöra flyttkedjor och säkra tillväxt och utveckling i kommunen. Andra viktiga områden är att tillgodose näringslivets utveckling med tillgång till industri- och exploateringsmark och att verka för en fungerande och väl utbyggd infrastruktur och kollektivtrafik. Under de kommande åren sker flera infrastruktursatsningar inom kommunen, så som utbyggnad av etapp Axvall – Varnhem på riksväg 49, E20 sträckan Vilan – Ledsjö och satsningar på stråk 5. Arbetet fortgår också för att möjliggöra en långsiktigt hållbar kollektivtrafik även i Skara tätort. Inom besöksnäringen har Skara möjligheter att vidareutvecklas som turistkommun och därmed öka den turistekonomiska omsättningen där nya arbetstillfällen skapas. I samverkan med Skövde och Falköping men också med Skara pastorat och Länsstyrelsen sker ett intensivt arbete runt Varnhem, Valle och Hornborgaom-

rådet. Det är avgörande att besöksmålutvecklingen sker på ett hållbart sätt, kommande investeringar med tillhörande drift och långsiktigt underhåll ligger som grund för lyckade satsningar.

Skara ska vara en kommun där alla kan bo och leva ett gott liv. Genom att arbeta med ett inkluderande medborgarfokus och ta tillvara på kvinnor- och mäns, pojkar- och flickors skilda erfarenheter, kulturer, kunskaper och traditioner bygger kommunen upp tillit, gemenskap och utvecklingspotential. Det handlar också om invånarnas upplevda möjligheter till påverkan och inflytande och om information till invånare. Vad gäller invånarnas möjlighet till påverkan och att ta del av information så fortsätter utvecklingen av Skara.se med service dygnet runt för medborgare, företagare och besökare. Men också andra kommunikationssatsningar sker genom bland annat filmsatsningar, medborgartidning och webbsändning av kommunfullmäktige. Servicen gentemot den årliga miljonen besökare utvecklas genom en utbyggnad av infopoints, en ökad satsning på basetool (vastsverige.com) samt planering och bemanning av evenemanget Trandansen. Dagens moderna kommunikationskanaler ställer dock högre krav på organisationen och kommunens förtroendevalda.

Inom hållbarhetsperspektivet är ett fortsatt fokus på miljöfrågor och folkhälsan också avgörande framöver. Skara kommun kommer att fortsätta arbetet med att bevara och vårda vissa särskilt viktiga naturmiljöer, öka den lokala delaktigheten i naturvårdsarbetet, främja friluftslivet, värna biologisk mångfald och naturmiljöer. Klimatanpassning, hållbara inköp, giftfri vardag och sanering av förorenade områ-

den är andra områden där kunskapsläget behöver stärkas och en rad insatser kommer behöva sättas in för att möta framtida utmaningar. En reviderad miljöstrategi arbetas fram under 2016.

För att nå en god hälsa i befolkningen behövs insatser för att skapa en jämlikare hälsa. Ytterligare insatser för att alla ungdomar ska fullfölja sina studier behövs. Integrationen i samhället behöver underlättas både vad gäller nya svenskar och de som står utanför arbetsmarknaden. För att stärka den sociala hållbarheten måste arbetet mot ett hållbart yrkesliv för alla prioriteras.

I syfte att minska kostnader och att upprätthålla en god välfärd och hög kompetensnivå finns även behovet att finna fler samverkanslösningar såväl inom kommunen som med externa aktörer på lokal, regional och internationell nivå. Ett exempel är Strukturbild Skaraborg som avslutades under hösten där samtal hålls kring fortsättningen pågår. Under året har Västra Götalandsregionen utrett naturbruksgymnasierna i området vilket inneburit en osäker status för Uddetorps framtid. I enlighet med utredningen satsar regionen på att samla hästutbildningarna på Axevalla travbana. Något som stärker hästnäringen i området och kommunens satsningar på Skara Hästland. En god samverkan och utveckling kring de gröna näringarna är viktiga för området i sin helhet.

I februari 2016 fattade Primärvårdsstyrelsen beslut om att stänga Närhälsans vårdcentral i Skara. Utmaningarna framöver är att behovet av två vårdcentraler i Skara tillgodoses.

För att möta utmaningarna arbetas flera viktiga och långsiktiga strategiska dokument fram för att antas under 2016. Strategierna tas fram utifrån Skaras vision 2025 och kopplar an till kommunens styrmodell. Det handlar om integrationsstrategi, bostadsförsörjningsprogram, VA-strategi och VA-plan, miljöstrategi, näringslivsstrategi, landsbygdsstrategi, internationell strategi och cykelstrategi.

Inom personalområdet finns stora utmaningar främst vad gäller kompetens- och personalförsörjning, inte minst när det gäller chefer. Man möter också ökade krav på ett professionellt bemötande från kommunens medborgare och kunder. HR-avdelningen arbetar nu utifrån en ny personalstrategi för perioden 2014-2018. Avdelningens resurser kommer under 2016 förutom stöd till förvaltningsarna inom hela HR-området koncentreras på de tre områden som är bärande i personalstrategin; ledarskap, bemötande och hälsa.

Målmodell Skara kommun för nedbrytning och exempel uppföljning av mål 2015

Målprocess framtagande av mål och indikatorer

Nämnder och styrelse
(Nämnd kan ha egna mål som bara finns med i nämndens verksamhetsplan)

Ekonomi
Verksamhet
Medborgare
Medarbetare

Mål och indikator från KF mäts på övergripande nivå och ej nämndnivå. Nämnd kan ha egna mål men dessa följs ej upp i övergripande måluppfyllnad för kommunen.
KF mål ska brytas ner av nämnd till övergripande nämndmål. Nämndmål mäts med måttsatta indikatorer.
KF mål ska brytas ner av nämnd till övergripande nämndmål. Nämndmål mäts med måttsatta indikatorer.
KF fastslår Mål och Indikator som ska mätas på nämndnivå (nämndanpassade målnivåer)

År 2016 kompletteras med perspektiv för miljö, folkhälsa och tillväxt/utveckling

KF perspektiv	Omsorgsnämndens måluppfyllelse av Kommunfullmäktiges mål i perspektivet verksamhet	Omsorgsnämndens nedbrutna övergripande mål	Måluppfyllelse	Möjlig poäng	Poäng	Målindikator	Utfall	Målvärde		
Omsorgsnämndens uppfyllelse av perspektiv verksamhet är gul	Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet 11 poäng av 16 möjliga ger 69%	Omsorgsnämnden ska arbeta för att bibehålla, utveckla och återvinna individens förmågor.	4 poäng av 6 möjliga = 67%	2	2	Andelen personer, 65 år och äldre, som går direkt hem vid utslussning från sjukhus till kommunen.	84	80		
				2	0	Andel vuxna biståndstagare med långvarigt (10-12 månader) ekonomiskt bistånd.	24,6	20,1		
				2	2	Andel vuxna biståndstagare med mycket långvarigt (minst 27 månader) ekonomiskt bistånd.	11,2	12,2		
				2	1	Tid från anmälan till beslut om att inleda utredning eller ställningstagande om att inte inleda utredning ska ej överstiga angivna utredningstider.	89	100		
		2	1	Barnperspektivet beaktas i alla utredningar som involverar barn.	90	100				
		2	2	Andelen personer som har beviljats daglig verksamhet med en individanpassad placering enligt LSS och SoL	45	30				
		2	2	Andel enhetschefer med grundläggande juridisk utbildning	85	70				
		2	1	Andel personal i äldreomsorg med vård och omsorgs utbildning på gymnasienivå	90,8	95				
		Värderingsintervall: -25% = Röd, 26-74% = Gul, 75% = Grön				16	11			

Kommunfullmäktiges övergripande mål

Kommunfullmäktiges strategiska mål för medborgar-, verksamhets-, och personalperspektivet bedöms utifrån en sammanvägd bedömning av nämndernas redovisade måluppfyllelse. Kommunfullmäktiges strategiska mål för ekonomiperspektivet bedöms på övergripande kommunal resultatnivå och ej på nämndernas måluppfyllelse.

Läs mer om måluppfyllelse i målbilagan.

Medborgare

Skara kommun ska vara en bra plats att leva, bo och verka i.

Kommentar

Trenden med den ökande folkmängden har avstannat, och under 2015 har det skett en mindre folkminskning. När det gäller perspektivet medborgare har kommunens verksamheter sammantaget nått de uppsatta målen helt eller delvis.

Kommunstyrelsens målsättningar har varit att skapa goda uppväxtvillkor och trygghet, utveckla attraktiva boendemiljöer samt ge förutsättningar till arbetstillfällen och en meningsfull fritid. Kommunstyrelsens måluppföljning visar på både uppåt- och nedåtgående resultat för Skara kommun som plats att leva, bo och verka i. När det gäller ungas uppväxtvillkor visar den senaste drogvanundersökning att Skara har bäst resultat i Skaraborg på flera punkter när det gäller bruk av tobak, alkohol och narkotika. Den nationella trenden visar på ett minskat alkoholbruk men ett något ökat narkotikabruk. Arbetslösheten bland unga ligger för Skara del något över rikets nivå trots en liten minskning sedan 2014. När det gäller medborgarnas upplevda trygghet visar den senaste medborgarundersökningen ett svagare betyg jämfört med året innan. Brottsligheten däremot har legat på en likvärdig nivå de senaste fyra åren. För att stärka attraktionskraften för kommunen och för att möta behovet av bostäder har ett bostadsförordningsprogram arbetats fram. För centrumutvecklingen har insatser gjorts bland annat via Mega och dialogen mellan allmänheten och plan- och byggenheten har stärkts.

Skara kommun bedömer att god ekonomisk hushållning uppnås med vägledning av måluppfyllelsen för de fyra perspektiven.

Fyra perspektiv

- **Medborgare**
- **Verksamhet**
- **Personal**
- **Ekonomi**

Teckenförklaring: **Grön** - UTMÄRKT • **Gul** - BRA • **Röd** - HAR BRISTER

Skara kommun har också haft den unika möjligheten att stå värd för en av Chalmers Arkitekturs terminskurser i hållbar stadsbyggnad, vilket utmynnat i 10 unika projektidéer.

Inom Barn- och utbildningsnämnden har ett stort fokus varit att digitala resurser ska användas i undervisningen. Inför förra läsåret gjordes en stor satsning på ”en till en” i årskurs 7. Förvaltningen kan se en positiv attitydsförändring bland personal och elever till att använda digitala verktyg. Under 2016-2018 kommer satsningen ”en till en” även omfatta f-6 skolorna. Det är av största vikt att koppla inköp av digitala verktyg med tillhörande kompetensutveckling. Marte Meo-vägledare, -utbildare och -samordnare tillhandahålls i verksamheterna för att stödja det förebyggande och främjande arbetet. Organisation kring Edvinperspektivet finns med styrgrupp



och en gemensam ledningsgrupp. Fortsatt finns behov av samverkan genom hela skolsystemet från förskolan upp till vuxenutbildningen för att eleven ska lyckas med sina studier på bästa sätt. Det är fler elever än tidigare som avslutar årskurs 9 utan betyg i ett eller flera ämnen. Elever som nyligen invandrat till Sverige kan ha anpassad studiegång under sin tid på högstadiet för att koncentrera sig på vissa ämnen. Det gör att fler elever har behov av att läsa in grundskolebetyg på IM på gymnasienivå.

Fler elever söker sig till vuxenutbildningen från gymnasiet för att läsa upp ett eller flera ämnen för att få behörighet till universitet och högskola.

Stureplan har i flera avseenden blivit en samlingspunkt och en trygg plats för ungdomarna i Skara kommun, vilket är ett led i det förebyggande arbetet. Så populärt att det emellanåt har varit så hårt tryck att de personella resurserna inte räckt till.

Inom omsorgsnämnden är målsättningarna att medverka till gemenskap och delaktighet för brukare, bidra till att skapa goda levnadsförhållanden och att nämnden ska nå samhällets mest utsatta i tidigt skede. De brukarbedömningar som har genomförts visar att andelen som är mycket nöjda inom funktionshinder och bland äldre inte helt når upp till de uppsatta målen. De flesta är dock nöjda med helheten inom äldreomsorgen. En ihållande trend är att antalet personer som lever på ekonomiskt bistånd ökar och fler barn lever i ekonomisk utsatthet vilket riskerar leda till utanförskap. Det råder i nuläget brist på boendeplatser för funktionshindrade vilket bland annat beror på att byggnationen av planerade LSS boende har försenats på grund av överklagande.

De uppsatta målen för miljö- och byggnadsnämnden har uppnåtts under året. Skara kommun har god planberedskap och bygglovshantering för industri, bostäder och verksamhet, vilket mäts genom andel handlagda bygglov inom 10 veckor där målvärdet uppnås.

Kultur- och fritidsnämndens mål för medborgarperspektivet i perioden är delvis uppnådda. Högsta prioritet ligger på kultur- och fritidsverksamhet för barn och ungdomar. Nämnden stödjer det civila samhället, som bär upp en stor del av

kommunens kultur- och fritidsliv. Vilans fritidsområde bidrar till att öka besöksnäringen genom att aktivt marknadsföra området för läger, cuper och tävlingar. Allmänskulturen och biblioteket samverkar för att erbjuda ett rikt kulturutbud för barn och unga på fritiden. Arbetet fortsätter med att uppnå målet "Nämndens verksamhet ska syfta till ökad livskvalitet för de som verkar och bor i kommunen. Där finns inga nya mätresultat förrän nästa medborgarundersökning som genomförs hösten 2016. Målordikatorn "Andel media inköpt på förslag från medborgare, i procent" kommer att ändras till 2016 då det är tvetydigt ur ett kulturpolitiskt perspektiv.

Räddningsnämnden når sina mål avseende att vara en effektiv och rättsäker tillsynsmyndighet. Bland annat har fler tillsyner utförts än beräknat.

Nämnden för service och tekniks båda mål har uppfyllts där sju av åtta indikatorer når målvärdet. Vad gäller kundens/medborgarens behov och fokus så har samtliga indikatorer vad gäller matråd, städråd, fastighetsförvaltarråd och antalet ätande i förhållande till beställda portioner, åk F-9, utfall som är högre än målvärdet. När det gäller städråd så initieras de av köpande förvaltning och under året har betydligt fler städråd genomförts än beräknat. Den enda målordikator som inte uppnås är kvalitetskontroller inom lokalvård och det beror på att de har prioriterats ner till förmån för städråden. Tillgänglighetsanpassningar i yttre miljö har gjorts under hösten med utgångspunkt från bland annat inventeringar som genomförts tillsammans med pensionärsråd och handikapporganisationer. Alla myndighetskontroller av fastigheter och årlig besiktning av lekplatser är också genomförda.

Verksamhet

Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet

Kommentar

När det gäller perspektivet verksamhet har kommunens verksamheter sammanlagt nått de uppsatta målen helt eller delvis. För kommunstyrelsens del finns det en förbättringspotential inom samtliga målordikatorer för verksamhetsper-

spektivet. Det handlar då om medborgarnas upplevda möjligheter till påverkan och inflytande, information till medborgare totalt sett och via skara.se. Den nya ombearbetade webbplatsen har gett ett gott resultat och vi ligger nu marginellt under riksnittet. Arbetet med att genomföra miljöstrategin pågår, men det är flera åtgärder som inte har genomförts under 2015.

Vad gäller nämnden för Service- och teknik så når åtta av tolv indikatorer sina målvärden. Elförbrukning fastighet har ökat men beror på att man använt el istället för fjärrvärme under byggtid av Viktoriaskolan och Liljestensskolan. Räkningar bort förbrukningen som avser byggtid har man istället minskat förbrukningen med cirka 2,5 %. En del av minskningen av fjärrvärmeförbrukningen beror också på ovanstående förklaring.

Räddningsnämnden har framförallt mål uppsatta kring social hållbarhet. Främst genom att snabbt kunna agera vid uppkomna olyckor och räddningsinsatser, men även genom att kunna följa upp och utreda olyckor för att kunna arbeta förebyggande. Målen uppnås för förmåga, kompetens och insatstider.

Barn- och utbildningsnämnden har under året tagit fram en handlingsplan gällande utveckling av ledarskapet i förvaltningen. Planen innehåller bl.a. punkter om styrkedjans betydelse. Dialogen behöver öka mellan nivåerna i styrkedjan för att leda fram till en gemensam strategi för hur de nationella målen ska uppnås på den enskilda skolenheten.

Förstelärarna har arbetat med formativ bedömning tillsammans med respektive rektor på enheten. Detta är ett led i att öka lusten för lärande bland eleverna. Kollegialt lärande för att sprida aktuell forskning och beprövad erfarenhet sker bland lärare och våra chefer. Genom matematiklyft och nu också läslyftet tar lärarna del av aktuell forskning inom området.

Fortfarande pekar indikatorerna kring trivsel i skolan på ett bra resultat men det har gått ner något vad gäller åk 5 och åk 8 samt åk 2 på gymnasiet inom några delar. Det finns svårighet att rekrytera behörig personal och tillsätta tjänster, nyanlända i behov av studie- och modestödsstöd samt SVA-undervisning. Ökad kunskap i att möta elever med behov av särskilt stöd krävs.

Att kombinera IKT verktyg med de faktorer som visat sig ge hög måluppfyllelse kommer att ge resultat. Att kombinera IKT verktyg med traditionellt lärande som inte har stöd i forskning kommer inte ge samma effekt.

När det gäller omsorgsnämndens målsättningar och indikatorer så tyder mycket på att den socioekonomiska sammansättningen i Skara har försämrats. Andelen personer i långvarigt ekonomiskt bistånd har ändå minskat och kan bland annat förklaras av jobbprojektet som innebär att nämnden under perioder anställt personer ur denna målgrupp.

Det pågår utvecklingsarbeten inom många områden i verksamheten. Verksamheten genomför riskanalyser och egenkontroller och ledningsgrupperna använder kvalitetsdata för att systematiskt följa verksamheten.

Kultur- och fritidsnämndens mål för verksamhetsperspektivet i perioden är inte uppnådda. Målet ”Främja trygga miljöer och socialt samspel för barn och ungdomar på fritiden” är inte uppnådda på grund av att trycket av nyanlända barn har tvingat badhuset att omfördela uthyrningstimmar från ”vår egna” simskola till skolans simskolor.

I det kulturpolitiska programmet framhålls hållbarhet och mångfald som ett horisontellt perspektiv som ska genomsyra all verksamhet i kommunen så att människor med olika etniska och kulturella bakgrunder ska kunna uppleva och utöva kultur samt ha ett rikt fritidsliv.

Under sommaren 2015 miljödiplomerades kultur- och fritidsförvaltningen, medan Vilan kvarstår att miljödiplomerades. Arbetet fortsätter med att uppfylla kriterierna för miljödiplomering. Andelen privata och föreningsägda lokaler samt anläggningar har kompletterats i tillgänglighetsdatabasen.



Målet ”Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet” har uppnåtts för miljö- och byggnadsnämnden. Kontoret på Trädgårdsgatan 2, för miljöenheten och plan- och byggenheten, bibehåller sin miljödiplomering genom att ha blivit omdiplomerad 2015. Arbetet med planerad tillsyn för livsmedel följer tillsynsplanen och målet 2015 har uppnåtts. Då enheten har varit underbemannad samt belastad av omfattande utredningar med förorenad mark som tagit mycket tid i anspråk har målet för miljö- och hälsoskydd ett utfall på 80% av målvärdet 100%.

Personal

Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där ledare tillsammans med medarbetare utvecklar verksamheten.

Kommentar

Fokusområde Ledarskap

Under våren 2015 så har cheferna genomgått ledarskapsutbildningen - Utvecklande ledare. Ytterligare ett uppsamlingsheat för nya chefer har genomförts under hösten 2015. Under året har certifieringskurserna i ledarskapsprogrammet marknadsförts och startats upp. 46% av cheferna har under året gått 5 eller fler kurser. Den förvaltning där cheferna har genomfört flest kurser är Service och teknik. Samtliga certifieringskurser kommer under 2015-2016 att ges 2 gånger per år för att möjliggöra för cheferna att slutföra dessa inom en tvåårsperiod. Barn- och utbildningsförvaltningen har förutom det kommunövergripande ledarskapsprogrammet arbetat med att stärka det pedagogiska ledarskapet.

Fokusområde bemötande

På ledardagen i maj fick alla chefer höra en inspirationsföreläsning på temat bemötande. Samtliga medarbetare har fått samma inspirationsföreläsning i november. Fortsatt arbete kommer att ske enhetsvis från och med 2016.

Medarbetarenkäten

Enligt beslut i personalutskottet genomförs medarbetarenkäten vartannat år för att enheterna ska få tid att arbeta med resultatet. Enligt medarbetarenkäten som genomfördes 2014 visar resultatet att medarbetarna upplever att de har menings-

fulla arbetsuppgifter och att de är engagerade men också att arbetsbelastningen upplevs som hög och målen som otydliga. Inom samtliga förvaltningar pågår arbeten med att tydliggöra målen för medarbetarna. Stöd och återkoppling är ytterligare ett område som identifierats som utvecklingsområde och där man på förvaltningarna har arbetat med olika förbättringsåtgärder.

Årsarbetstid

Under 2015 har ett nytt ramavtal avseende årsarbetstid tecknats med SSR och Vision som kommer att gälla från och med 2016. I Omsorgsförvaltningen har en långtidspool införts för att täcka frånvaro med tillsvidareanställd personal. Årsarbetstidsavtalen möjliggör att medarbetare kan arbeta på fler enheter inom Omsorgen och därigenom erhålla önskad sysselsättningsgrad. Även kost- och lokalvårdsverksamheten har utökat sin poolverksamhet under 2015 och fortsätter med detta under 2016.

Arbetsmiljösatsningar

Under året har medarbetare som önskat kunnat delta i friskvårdssatsningar i form av hälsogrupper, träningsgrupper och sluta röka grupper. Enligt slutrapport från Previa har 55 personer deltagit i hälsogruppen och goda resultat avseende hälsoeffekter har rapporterats samt att de som deltagit har upplevt satsningen som positiv. Trenden med ökande sjuktal är nu brutet.

Arbetsvärdering

Under hösten har ett arbete med arbetsvärdering påbörjats med hjälp av ett system som heter MIA. I arbetet har HR-avdelningen tillsammans med avdelningscheferna arbetsvärderat samtliga yrken, under 2016 kommer en analys av lika och likvärdiga arbeten att genomföras och en slutrapport att skrivas.



Ekonomi

God ekonomisk utveckling - ordning och reda - förutsättningar för god välfärd och tillväxt

Kommentar

Kommunfullmäktige har i styrdokumentet *God ekonomisk hushållning* fastslagit övergripande ekonomiska mål inom 2 områden. Det ena området berör resultatnivån som kommunen ska ha uppfyllt för att inflationssäkra sina tillgångar eller de tillgångar som kommunen indirekt finansierar och nyttjar via leasing och borgensförpliktelser. Resultatnivån ses utifrån årets resultat men det är över lång tid som avgör måluppfyllelsen. Ett enskilt år kan kommunen ha ett lågt resultat men ändå ha en stabil ekonomisk grund med inflationssäkrade tillgångar.

Inom målområdet resultat uppgår årets resultat till 37,6 mnkr. Årets resultatnivå är betydligt över vad det långsiktiga målet kräver. Det långsiktiga resultatmålet mäter från år 2000 och framåt och då har kommunen haft en resultatnivå som överstiger inflationssäkringen av definierad tillgångsmassa. Nyckeltalet för det långsiktiga resultatmålet uppgår till 116% och överstiger därmed målet på 100%.

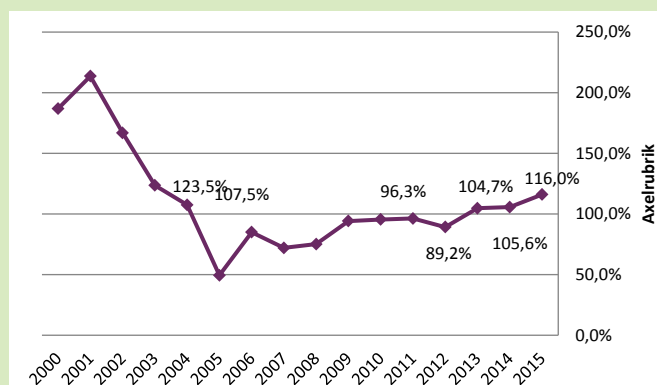
Det andra målområdet belyser risken i kommunens finansiering av tillgångarna genom ett specifikt amorteringskrav. Målet tar fasta på att inom vissa givna intervaller på låneskulder ska kommunen amortera en viss nivå på skulden.

Det finns en inbyggd målkonflikt vid vissa specifika år där kommunen investerar kraftigt och bygger upp skulder. Det är då naturligt att inte kunna genomföra årliga amorteringar varför även amorteringsmålet ses över både kort och lång sikt.

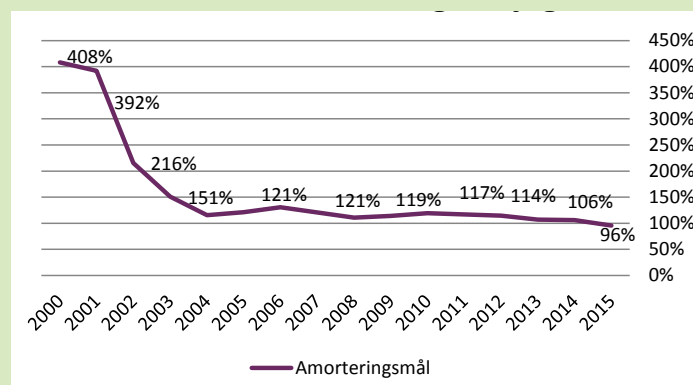
Skara kommun är internbank för hela kommunkoncernen, dvs. även för de kommunala bolagen. Skara Kommuns internbank har lånat upp 338,5 mnkr men har lånat ut 358 mnkr till bolagen. Det innebär att kommunen inte själv har några långfristiga lån som kan amorteras. Kommunen har under året fått tillbaka tidigare utlånat kapital från bolagen som klarat att finansiera de investeringar som genomförts under 2015. För 2016 och framåt kommer kommunen att ta upp ytterligare lån. På lång sikt, mellan år 2000-2015 har kommunen inte riktigt klarat att generera likviditet för sina investeringar fullt ut och nyckeltalet uppgår till 96%. Kommunen har dock inga lån som kan amorteras varför även detta målområde bedöms som uppfyllt då intentionen i målet är att minimera skuldsidan.

Med stöd av ovan målavstämning för de fyra perspektiven så dras slutsatsen att Skara kommun har haft en god ekonomisk hushållning för verksamhetsåret 2015.

Måluppfyllelse resultatmål ackumulerat



Akkumulerad amorteringsmöjlighet



Ekonomisk översikt

Ekonomiskt resultat

Årets resultat uppgår till 37,6 mnkr, (föregående år 14,3 mnkr.) Resultatet är bättre än vad som budgeterades. Resultatet uppgår till 4,0 % (1,6 %) av skatter och generella bidrag. Resultat efter balanskravsjustering är 37,0 mnkr då avdrag görs för uppkomna reavinster/förluster. reservering till resultatutjämningsreserven görs med 6,9 mnkr vilket ger ett balanskravsresultat på 30,1 mnkr.

Skara kommun har inga tidigare underskott negativa balanskravsresultat att återställa.

Skara kommuns genomsnittliga resultat för åren 2000-2015 uppgår till 2,2 % av skatter och generella bidrag vilket är en nivå som klarar omsätta kommunens nuvarande tillgångsvolym även i framtiden. De kommunala investeringarna ökar nu och tillsammans med förändringen i komponentavskrivning som förbättrar resultatet men ökar investeringarna framåt så kan en högre resultatnivå behövas. Resultatnivån över tid, tillsammans med bra, stabila och effektiva verksamheter ligger till grund för kommunernas uppfyllelse av god ekonomisk hushållning. Skara kommuns måluppfyllelse tillsammans med ett effektivt nyttjande av de resurser som används i verksamheterna innebär att Skara kommun lever upp till en god ekonomisk hushållning. Nämndernas verksamheter totalt avviker från budget med 2,9 mnkr.

Omsorgsnämnden redovisar totalt ett underskott om -11,0 mnkr. Äldreomsorgsverksamheten har ett

underskott om -4,8 mnkr med en engångskostnad på -4 mnkr för återbetalning av tidigare erhållna momsersättning. Individ och familjeomsorgen uppvisar underskott på -9,7 mnkr där familjehem och HVB verksamhetens underskott är -8,8 mnkr och försörjningsstödsverksamhetens underskott är -3 mnkr. Överskott inom IFO på 2,1 mnkr redovisas på övriga verksamhetsområden. Överskott finns inom funktionshinder +2,2 mnkr samt inom administration +1,3 mnkr.

Nämnden för Service och Teknik redovisar ett överskott på 9,6 mnkr. Fastighetsverksamheten har ett överskott på 5 mnkr som till stor del, 4,5 mnkr, förklaras av lägre kapitalkostnader till följd av ändrad redovisningsprincip. Gata/Parks överskott är 1,8 mnkr vilket också till stor del härrör från ändrad avskrivningsmetod, 1,2 mnkr. Kostverksamheten har ett överskott då bl a fler portioner än beräknat sålts under året på 2,2 mnkr. Lokalvårdens överskott är 0,4 mnkr.

Kommunstyrelsens resultat summeras till 4,0 mnkr och beror i stort på överskott av bostadsanpassningsbidrag, samhällsbetalda resor samt personalvårkanser inom flera områden.

Barn och utbildningsnämnden uppvisar ett resultat på 0,6 mnkr. Det finns budgetavvikelse inom nämndens verksamhetsområde och gymnasieverksamheten har underskott på ca -8,7 mnkr medan övriga områden i stort redovisar överskott.

Kultur och fritidsnämnden samt räddningsnämnden redovisar ett mindre underskott om 0,3 mnkr respektive 0,2 mnkr. Kommunfullmäktige har ett

överskott om 0,4 mnkr.

Under finansförvaltningen redovisas skatteintäkter och generella bidrag som har ett överskott på 20,7 mnkr mer än vad som förväntades i budget. Skara har erhållit ett extra statsbidrag från staten på 21,1 mnkr för flyktingmottagandet för år 2015. (Det extra statsbidraget uppgår totalt till 42,2 mnkr och ytterligare 21,1 mnkr intäktsförs under år 2016. Skara kommun har haft en hög andel asylsökande från 2013 och framåt som påverkat våra verksamheter under hela 2015.

Pensionskostnaderna har ökat under året och uppvisar ett underskott mot budget på 11,7 mnkr. Kommunen har ökat avsättningarna med ytterligare 12,0 mnkr för pensionskostnader som följd av bestämmelser för pension och avgångsersättning för förtroendevalda, PBF. 9,1 mnkr av avsättningen är av engångskaraktär för år 2015.

Kommunens finansnetto, skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader, är 5 mnkr och följer budget.

Finansförvaltningen uppvisar ett överskott 2015 mot budget för övriga poster på 6,1 mnkr. Skara har erhållit en engångsåterbetalning från tidigare inbetalda sjukförsäkringspremier avseende år 2004 om 8,5 mnkr. Saneringskostnader för markförorenat område har påverkat posten och året negativt med -4,2 mnkr. Överskott om 0,6 mnkr för reavinster från försäljningar och 1,2 mnkr kommer från interna poster mot nämnder såsom internränta och personalomkostnader.

Det finns flera större engångsposter i årets resultat som har påverkat utfallet. Sammantaget påverkas resultatet av dessa med ca +12,3 mnkr.

Förändringen i redovisningsprincip rörande avskrivning av tillgångar, komponentavskrivning, är inte en resultatmässig engångseffekt men resultatförbättringen kommer över tid att försvinna då avskrivningsunderlaget, reinvestering i fastigheter och gator, ökar.

Kommunen inklusive de kommunägda bolagen redovisar ett sammanställt resultat om 59,7 mnkr (33,5 mnkr). Koncernresultatet för bolagssfären uppgår till 22,1 mnkr (19,4 mnkr) och de kommunala bolagen redovisar var för sig följande resultat före bokslutsdispositioner och skatt. Skara kommun förvaltnings AB, tillika moderbolag, visar ett resultat om -1,0 mnkr (-1,1 mnkr). Dotterföretagen och deras respektive resultat före bokslutsdispositioner och skatt är; Centrubostäder i Skara AB 5,0 mnkr (7,1 mnkr), Skara Energi AB 21,4 mnkr (18,4 mnkr), Näringsrådhuset Skara AB:s resultat uppgår till 3,1 mnkr (0,3 mnkr) och Music Factory AB redovisar ett nollresultat för 2015.

Resultat enligt balanskravsutredning

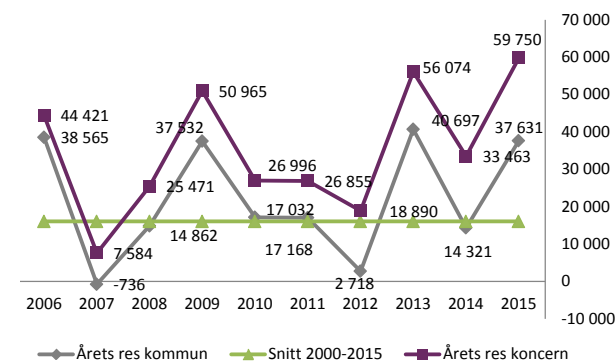
I kommunallagen regleras att kommuner inte får förbruka sin förmögenhet, det vill säga sitt egna kapital. Om kostnaderna ett år överstiger intäkterna ska det negativa resultatet regleras och det egna kapitalet återställas inom de tre närmaste verksamhetsåren. Om synnerliga skäl föreligger kan kommunfullmäktige besluta att inte reglera det negativa resultatet.

2013 ändrades lagstiftningen så att kommuner kunde avsätta delar av ett resultatöverskott i en resultatutjämningsreserv som ska kunna användas för att utjämna intäkter över åren. Denna lagändring gällde retroaktivt från år 2010 vilket innebär att kommuner kunde använda resultatet från 2010 och framåt om dessa uppfyller de kriterier som är fastställda i lagen. Skara kommun har sedan tidigare tagit beslut att inom det egna kapitalet avsätta 40,4 mnkr i resultatutjämningsreserven.

Årets balanskravsresultat före reservering till resultatutjämningsreserven år 2015 uppgår till 37,0 mnkr. Inga tidigare underskott i det egna kapitalet finns att återställa. Soliditeten inklusive ansvarsförbindelse uppgår till 8 % vilket innebär att balanskravsresultatet som överstiger 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag kan föras till resultatutjämningsreserven. Maximalt kan resultatutjämningsreserven uppgå till 5% av skatter och generella bidrag enligt kommunfullmäktiges regler för god ekonomisk hushållning. Skara kommun avsätter 2015 6,9 mnkr till resultatutjämningsreserven och balanskravsresultatet 2016 uppgår därmed till 30,1 mnkr.

Skara kommuns resultatutjämningsreserv i det egna kapitalet uppgår därmed till 47,4 mnkr vilket motsvarar 5% av skatter och generella bidrag.

Årets resultat tkr



Årets resultat i förhållande till balanskravet

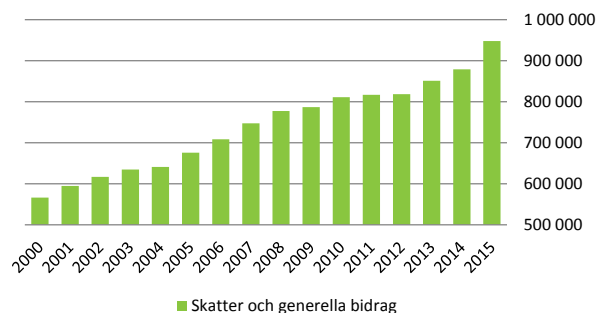
	Kommunen	Kommunen
	2015	2014
Årets resultat enligt resultaträkning	37 631	14 321
- reducereing av samtliga realisationsvinster	-645	-1 401
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+ realiserade förluster i värdepapper	0	0
- justering för återföring av realiserade förluster i värdepapper	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	36 986	12 920
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-6 929	-4 134
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	30 057	8 786

Skatter och generella statsbidrag

Skara kommun har under 2015 erhållit 948,0 mnkr i skatter och generella statsbidrag. Detta är 20,8 mnkr mer än vad som antogs i budgetbeslutet i november 2014, (927,2 mnkr). Jämfört med föregående år ökade skatteintäkterna med 37,3 mnkr eller 5,4 % medan generella bidrag ökade med 32,1 mnkr eller 17,6%. Sammantaget ökade skatteintäkter och generella statsbidrag med 69,4 mnkr vilket motsvarar 7,9%. I ökningen av generella bidrag ligger periodisering av tillfälligt statsbidrag för mottagande av flyktingar om 21,1 mnkr, samt kompensation för ändring i arbetsgivaravgifter för unga om 1,4 mnkr. Oaktat inkludering av nämnda tillfälliga statsbidrag skulle ökningen stannat på 5,3% vad gäller generella statsbidrag och sammantaget skulle ökningen totalt av skatteintäkter och generella statsbidrag bli 5,3% jämfört med 2014.

Intäktsökningen är över den nivå som krävs för att möta de årliga kostnadsökningarna för löner och inflation. Ökningen i de generella bidragen är i stort hänförligt till det ökade invånarantalet i kommunen.-

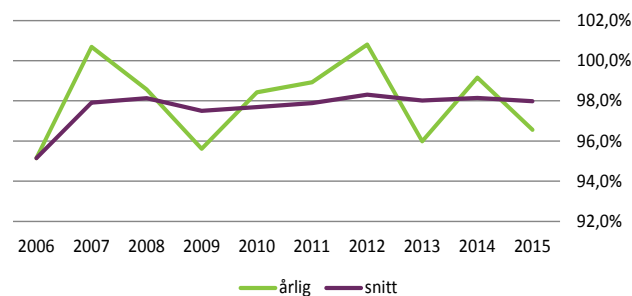
Skatter och generella statsbidrag tkr



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 driftsverksamhet tar i anspråk och vad som finns kvar för amortering, sparande eller investeringsfinansiering. Nettokostnadsförändringen mellan år 2014 och 2015 är 44,1 mnkr eller 5,1%. Kommunen har ökat sina verksamhetskostnader med 83,6 mnkr samtidigt som verksamhetens intäkter ökat med 39,5 mnkr. Under 2015 erhöles engångsintäkter om ca 8,5 mnkr, (återbetalning AFA-premier), som inte inkom 2014 vilket gör att nettokostnadsökningen oaktat detta uppgår till 6% jämfört med 2014. Kostnadsökningen ska också belysas i relation med att de också påverkas av de årliga löneökningar samt inflationen vilket motsvarar cirka 20 mnkr i

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

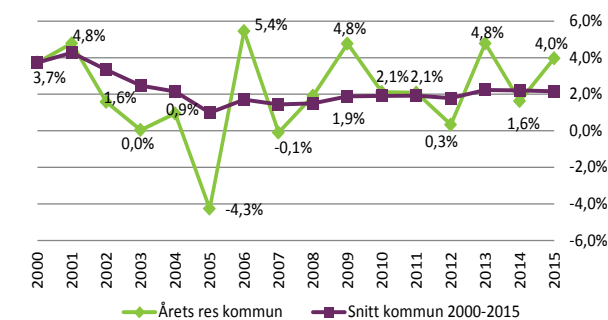


årliga kostnadsökningar. Nettokostnadernas ökning för 2015 är 25,3 mnkr lägre än ökningen av skatteintäkter och generella bidrag.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 96,6% (99,2%). Dessa bör över tid ligga runt 97-98% för att ge utrymme för reinvesteringar för att inte framtida konsumenter ska behöva betala för nuvarande konsumtion och nyinvesteringar. Det genomsnittliga värdet för nyckeltalet för perioden 2006-2015 uppgår till 98,0% vilket är i linje med en långsiktig god ekonomisk utveckling.

Avskrivningar ingår i verksamhetens nettokostnader med 25,9 mnkr. Motsvarande kostnad 2014 var 29,2 mnkr. Övergång till komponentavskrivning 2015 har allt annat lika påverkat avskrivningarna jämfört med 2014. Generellt har uppdelningen på komponenter givit en längre avskrivningstid på kommunens anläggningstillgångar. Avskrivningarna uppgår till 2,7% skatter och statsbidrag. Skara kommuns avskrivningar är i jämförelse med många andra

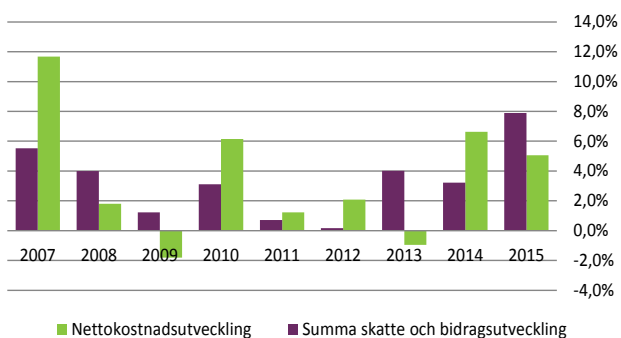
Årets resultat/skatter och bidrag



kommuner relativt låg. En förklaring till detta är att kommunen hyr stora delar av omsorgsverksamhetens lokalbehov samt att vatten och avloppsverksamheten bedrivs i bolagsform via Skara Energi AB. Avskrivningskostnaderna har ökat från ca 21 mnkr år 2006 till nuvarande nivå och utifrån att kommunen har beslutat och startat större investeringar i Viktoriaskolan och ny idrottshall kommer dessa vara ökande under några år.

Kommunens finansnetto, ränteintäkter minus räntekostnader är positiv och uppgår till 0,5 % av skatter och statsbidrag. Kommunen lånar ut medel till de kommunala bolag och har erhållit 10,8 mnkr i ränteintäkt under året. Kommunen har under året erhållit utdelning med 2,15 mnkr från Skara Kommun Förvaltnings AB. Ränteintäkter från övriga likvida medel uppgår till 0,3 mnkr. Ränte- och bankkostnader uppgår till 8,2 mnkr och avser främst räntekostnader till Kommuninvest AB för långfristig upplåning.

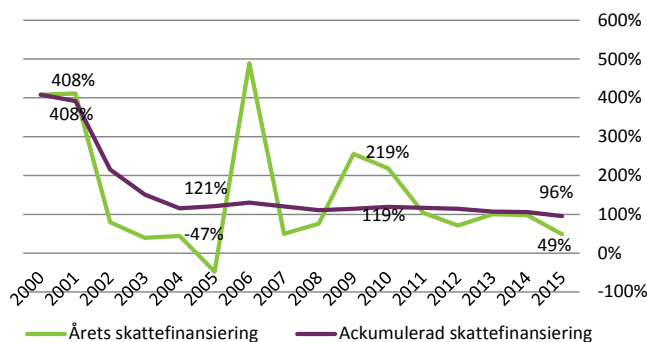
Procentuell utveckling



Investeringar

Skara kommun är förtillfället inne i en investeringsintensiv period. Kommunens nettoinvesteringar uppgick under året till 130,2 mnkr. De större investeringarna under 2015 bestod av pågående nybyggnation Viktoriaskolan 90,1 mnkr, (Viktoriaskolans totala budget är 338 mnkr och totalt nedlagt fram till 2015-12-31 är 117,8 mnkr.) Pågående byggnation av ny idrottshall 10,3 mnkr med totalbudget på 48,4 mnkr. Renovering och ombyggnation av ishall 1,9 mnkr med en budget på 11,9 mnkr. Energieffektiviseringar har genomförts med 2,7 mnkr. Det som föregående år bokfördes som en driftskostnad, långsiktigt underhåll, redovisas under 2015 och framåt som en investeringskostnad i olika komponenter. Årets investeringar för utbyte av fastighetskomponenter uppgår till 6,1 mnkr. Kommunen har investerat 10,7 mnkr i maskiner och inventarier. Självfinansieringen eller skattefinansieringsgraden (resultat + avskrivningar/nettoinvesteringar) av investeringarna uppgår för året till 49 %. Ackumulerad självfinansiering för perioden 2000-2015 uppgår till 96 % vilket innebär att kommunen nästan har finansierat sina investeringar de sista 15 åren med

Skattefinansiering av investeringar



egna resultatöverskott. Kommunen kommer under 2016-2018 uppta lån om ca 400-450 mnkr för att finansiera pågående och kommande investeringar i Viktoriaskolan, Djäknebyggnad, ny idrottshall samt utbetalning av ca 57 mnkr för medfinansiering av utbyggnad av Europaväg 20.

Investeringsvolymen för året i förhållande till kommunens bruttokostnader är 10,2 %. Det är viktigt att se investeringsnivåer över tiden då större investeringar påverkar enskilda år kraftigt. Investeringarnas andel av skatter och bidrag för året är 13,9 %.

Likviditet

Balanslikviditeten beskriver betalningsberedskapen på kort sikt. Om måttet är 100 procent innebär det att omsättningstillgångarna är lika stora som de kortfristiga skulderna. Balanslikviditeten ökar 2015 med 7 procentenheter till 81 % från 74 % år 2014. Likvida medel har ökat med 58,7 mnkr till 111,2 mnkr vid årets utgång. Skara kommunkoncern har utöver de likvida medlen tillgång till en outnyttjad checkkredit på 80 mnkr. Räknas kreditutrymmet in uppgår balanslikviditeten till 109 %. Den kortfristiga betalningsberedskapen bedöms som tillfredsställande.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Måttet visar hur stor andel av kommunens tillgångar som finansierats av eget kapital. En soliditet på 100 % innebär alltså att kommunen finansierat samtliga sina tillgångar med skattemedel. Skara kommun har en soliditet 2015 på 42 % (44 %) vilket är en nedgång med 2 procentenheter från föregående år. Förändringen är hänförlig en hög investeringstakt med nyupplåning. Kommunens tillgångar har ökat med 12,6 % under året och det egna kapitalet har ökat med 8 %. Soliditeten inkl. ansvarsförbindelsen för pensioner uppgår till 8 % (4 %). Ökningen är relaterad till att ansvarsförbindelsen för framtida pensioner minskat under 2015. Det är detta mått som finns fastställt i de nya lagkriterier som avgör hur mycket av årets resultat som kan avsättas till resultatreserven. Skara kommun kan med denna soliditet sätta av det resultat efter balanskravsjustering som överstiger 9,5 mnkr upp till maxbeloppet av 5 % av årets skatter och generella bidrag.

Soliditet %



Långfristiga skulder och utlåning

Skara kommun är internbank för hela kommunkoncernen. Kommunens långfristiga skulder har under året ökat med 42 mnkr till 342 mnkr. Kommunen har placerat 338,5 mnkr av dessa skulder hos Kommuninvest i Sverige AB. Övrig långfristig skuld avser investeringsbidrag som skrivs av i linje med underliggande tillgång samt leasingskulld.

Kommunen vidareutlånar medel till de kommunala bolagen och de långfristiga fordringarna på koncernbolagen uppgår till 358 mnkr. Detta är en minskning från föregående år med 30 mnkr då Skara energi AB amorterat motsvarande till kommunen. Skara kommunkoncern har därmed lånat upp 40 mnkr och Skara kommun har lånat ut -30 mnkr av egen likviditet till bolagen så den totala likviditetpåverkan för kommunen har under året varit +70 mnkr som använts till att finansiera pågående investeringar samt det ökade aktiekapitalet i Kommuninvest på 8 mnkr.

Kommunen har via avtal en skuld till Skaraborgs kommunalförbund för medfinansiering av kommande ombyggnad av Europaväg 20 på 57 mnkr. En avsättning på beloppet är gjort och kostnadsaktivering har skett under 2015. Likvidreglering kommer troligt att ske mellan 2018 och 2020 då ombyggnation förväntas starta.

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.

Nämndernas prognossäkerhet

Driftredovisning Tkr	Prognos augusti	Bokslut 2015	Awikelse 2015
Revision	-981	-1 019	-38
Valnämnd	-15	-13	2
Kommunfullmäktige	-2 400	-1 961	439
Kommunstyrelse	-70 032	-67 271	2 761
Barn- och utbildningsnämnd	-388 753	-386 294	2 459
Omsorgsnämnd	-377 288	-376 624	664
Kultur- och fritidsnämnd	-36 749	-36 748	1
Miljö- och byggnadsnämnd	-417	-417	0
Räddningsnämnd	-14 642	-14 871	-229
Nämnd för service och teknik	-19 558	-15 473	4 085

I tabellen görs jämförelse mellan kommunens prognos för helåret i delårsrapport och det slutliga utfallet för året.

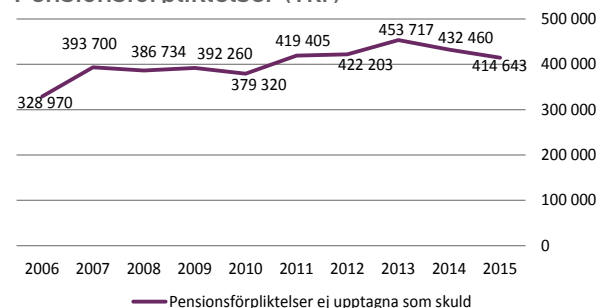
Budgetföljsamhet är ett annat mått på kommunens finansiella kontroll. Budgetavvikelsen bör teoretiskt ligga så nära noll som möjligt. Prognosavvikelsen uppgick till 1,1 procent, (överskattning av omslutning i augustiprognos jämfört med årets slutliga nettokostnadsomslutning). Jämfört med augustiprognos underskattades årets resultat då nämndernas sammantagna slutliga resultat i bokslutet visade ett överskott mot budget med motsvarande 0,3 procent.

Kommunalskatt

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 skattesats 2015 har uppgått till 21,10 skattekrone, en höjning från 2014 med 28 öre. Utöver den kommunala inkomstskatten betalas även en regionsskatt som varit 11,48 skattekrone vilket summerar till 32,58 skattekrone. Vid jämförelse av skattesats till kommun med ovägda genomsnittliga skattenivåer för kommungrupper utifrån invånarantal, kommungruppsindelning tätbefolkad region samt med riket i stort har Skara haft cirka 50 öre lägre skatteuttag för 2015. Vid jämförelse med Skaraborgskommuner så är det ovägda genomsnittet för Skaraborgskommunerna för 2015, 21,45 skattekrone vilket är 35 öre över Skara kommuns skattesats.

Pensionsförpliktelser (Tkr)



Pensionsåtagande

Belopp Tkr	Värde		
	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Pensionsförpliktelser i balansräkning	20 630	8 544	14 522
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelse	414 643	432 460	453 717
Summa pensionsförpliktelser inkl. löneskatt	435 273	441 004	468 239
Finansiella pensionstillgångar	0	0	0
Återlånade medel (ej finansierade pensionsförpliktelser)	435 273	441 004	468 239
Summa	435 273	441 004	468 239

Pensionsåtagandet som Skara kommun har för framtida pensionsutbetalningar har sammantaget minskat med cirka 5,7 mnkr från 441 mnkr till 435,3 mnkr. Skara kommun återlånar hela beloppet. Skara kommun avsättningar för framtida pensionsutbetalningar i balansräkningen ökar 2015 med 12,1 mnkr. Denna ökning är hänförlig till bestämmelser för pension och avgångsersättning för förtroendevalda, PBF. 9,1 mnkr av avsättningen är av engångskaraktär för år 2015. Den årliga förändringen i avsättningarna påverkar kommunens resultat. Ansvarsförbindelsen för framtida pensioner minskar med 15,9 mnkr till 414,6 mnkr. Om inte en sänkning av diskonteringsräntan sker framöver så minskar nu ansvarsförbindelsen för pensioner i takt med att utbetalningarna till pensioner ökar. Detta

innebär att kommunens årliga kostnader för pensioner som påverkar resultaträkningen ökar. Denna ökning är i storleksordningen ca 1 mnkr årligen de kommande åren. Årets totala pensionskostnader uppgår till ca 56,6 mnkr vilket är en ökning med 16,1 mnkr från 2014.

Borgensåtaganden

Borgensförbindelser	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Riksb. RKHF Skara Äldrehem ek.för.	98,4	114,8
Stiftelsen Skara skolscen	4,9	5,1
Föreningar	30,8	32,5
Kommunalt förlustansvar för egna hem	0,3	0,3
Summa borgensförbindelser	134,4	152,7

Känslighetsanalys

Faktor	Konsekvens (mnkr)
Ränteförändring 1%	2,0
Löneförändring 1%	7,5
Verksamhetens kostnader 1%	12,9
Förändrad utdebitering 1 kr	38
10 heltidstjänster	4,7
befolkningsutveckling 100 invånare	4,8

Framtida ekonomiska utmaningar

Samhällsutvecklingen i omvärlden med stora flyktingströmmar mot Europa och Sverige innebär att samhället för tillfället ställs inför större påfrestningar. Skara har under flera år tagit emot en större andel nya svenskar samt andra som väntar på beslut om asyl. Verksamheterna har arbetat intensivt och lyckats väl att tillgodose att boende, omvårdnad och skoldeltagande kan ske enligt de lagar och regler som gäller.

Ser man tillbaka ett par år i tiden så var en utpekad framgångsfaktor för Sveriges framtida välfärdsutveckling att vi behövde en större arbetskraftsinvandring för att väga upp att färre i arbete ska försörja fler äldre. Skara kommun har liksom hela Sverige att arbeta med att integrera de nya svenskar in i ett samhällsdeltagande och jobb och undvika utanförskap. Lyckas detta väl finns goda förutsättningar att Skara och Sverige kan ha en god ekonomisk utveckling i framtiden.

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 kommer ske mellan åren 2020-2030 då Skaras invånare över 80 år prognostiseras öka med närmare 500 personer eller 50% ökning från nuläget. Detta innebär i praktiken att 50-60 nya platser inom särskilda boenden behöver tillskapas fram till 2030 samt att en stor del av dessa invånare kommer beviljas hemvårdsinsatser. Den ekonomiska påverkan är osäker men kan komma att

summeras upp mot 50-70 miljoner kronor i dagens penningvärde.

Samtidigt förväntas invånarna ställa allt större krav gällande tillgänglighet och kvalitativt innehåll inom verksamheterna. Ett steg att möta denna utmaning finns inom den tekniska utvecklingen samt att tydligare definiera det kommunala uppdragets omfattning. Att utveckla olika samverkansformer mellan kommuner men också med andra organisationer kommer att vara viktiga för att nå framgång i att trygga framtidens välfärd.

Skara kommun investerar nu i framtidens välfärd genom att ersätta två skolor med en ny modern skola. Moderniseringar har även gjorts på andra skolor tidigare och de flesta bedöms ha ett relativt gott skick. En idrottshall med 2 planer är också under uppförande för föreningslivet som tillsammans med tidigare satsning på konstgräs och investering i ett ungdomens hus ger en god grund för en aktiv fritid i alla åldrar. Kommande investeringar i närtid riktar sig framförallt mot äldreboenden men också mot vanligt boende då det råder bostadsbrist i kommunen. Utvecklingen med större investeringsverksamhet delas med många andra kommuner i Sverige då de hänger ihop med den historiska utbyggnaden av välfärden samt demografiutvecklingen. Viktigt är att redan nu upprätthålla ett bra resultat som kan hålla nere framtida låneskulder och därmed räntekostnader.



Personalredovisning

Personalpolitiken under 2015 har utgått från Personalstrategins ledord;

- Ledarskap
- Bemötande
- Hälsa

Fokus under året har varit ledarskap och hälsa medan arbetet med bemötande startats upp under hösten med inledande seminarier där all personal var inbjuden. Alla chefer har genomgått den grundläggande utbildningen ”Utvecklande ledarskap” där utgångspunkten är situationsanpassat ledarskap. Andra delar i ledarskapsutbildningen är ett antal certifieringskurser där våra chefer får kunskaper i det operativa ledarskapet.

Antalet tillsvidareanställda medarbetare har ökat med 65 och uppgår till 1 587 (månadsanställda) Antalet timanställda omräknat till årsarbetare har minskat marginellt från 131 till 127. Sjukfrånvaron är oförändrad 7,1 % jämfört med föregående år.

Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som möjliggör verksamhetens utveckling och säkerställer en god service av hög kvalitet till våra medborgare.

Personalstruktur

Förvaltning	Anst. form	2015	2014	2013
Kommunledningskontor	Tillsvidare	59	32	31
	Tidsbegr. anst. <3 mån	6	1	2
	Delsumma	65	33	33
Kultur- och fritidsförvaltning	Tillsvidare	32	30	32
	Tidsbegr. anst. <3 mån	4	4	8
	Delsumma	36	34	40
Samhällsbyggnadsförvaltning	Tillsvidare	0	21	20
	Tidsbegr. anst. <3 mån	0	1	1
	Delsumma	0	22	21
Barn- och utbildningsförvaltning	Tillsvidare	568	562	575
	Tidsbegr. anst. <3 mån	67	69	52
	Delsumma	635	631	627
Omsorgsförvaltning	Tillsvidare	709	658	660
	Tidsbegr. anst. <3 mån	36	36	36
	Delsumma	745	694	696
Räddningstjänst	Tillsvidare	17	17	17
	Tidsbegr. anst. <3 mån	1	0	0
	Delsumma	18	17	17
Förvaltning för Service och Teknik	Tillsvidare	202	202	205
	Tidsbegr. anst. <3 mån	12	9	13
	Delsumma	214	211	218
Kommunen	Tillsvidare	1 587	1 522	1 540
	Tidsbegr. anst. <3 mån	126	120	112
	Delsumma	1 713	1 642	1 652

Anställda fördelade på anställningsform och kön

Förvaltning	Anst. form	Andel kvinnor %	Andel män %	Totalt antal
Kommunledningskontor	Tillsvidare	72	28	59
	Tidsbegr. anst. <3 mån	50	50	6
Kultur- och fritidsförvaltning	Tillsvidare	72	28	32
	Tidsbegr. anst. <3 mån	0	100	4
Barn- och utbildningsförvaltning	Tillsvidare	83	17	568
	Tidsbegr. anst. <3 mån	57	43	67
Omsorgsförvaltning	Tillsvidare	91	9	709
	Tidsbegr. anst. <3 mån	80,5	19,5	36
Räddningstjänst	Tillsvidare	12	88	17
	Tidsbegr. anst. <3 mån	100	0	1
Förvaltning för Service och Teknik	Tillsvidare	69	31	202
	Tidsbegr. anst. <3 mån	58	42	12
Kommunen	Tillsvidare	83	17	1 587
	Tidsbegr. anst. <3 mån	62	38	126

Heltid / deltid och sysselsättningsgrad - antal

		2015	2014	2013
Heltid	Kvinnor	1 004	952	920
	Män	285	251	263
Deltid	Kvinnor	397	407	439
	Män	27	32	56
Snitt Ssgrad %	Kvinnor	94	93,6	92,8
	Män	97,4	97,4	96,5

Åldersstruktur

	2015	2014	2013
- 29	207	166	146
30 - 39	330	312	323
40 - 49	467	460	467
50 - 59	495	474	479
60 -	214	228	237

Åldersfördelning per förvaltning, antal

Förvaltning	- 29	30 - 39	40 - 49	50 - 59	60 -
Kommunledningskontor	6	16	19	11	13
Kultur- och fritidsförvaltning	3	7	8	14	4
Barn- och utbildningsförvaltning	59	127	188	182	79
Omsorgsförvaltning	119	144	209	200	73
Räddningstjänst	1	3	5	5	4
Förvaltning för Service och Teknik	19	33	38	83	41
Kommunen	207	330	467	495	214

Sammanfattning personalstruktur

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 65 personer sedan föregående år (omräknat till årsarbetare en ökning med 99 årsarbetare). Antalet visstidsanställningar har ökat med 6 personer (motsvarar 4,5 årsarbetare). De förvaltningar som ökat antalet anställda mest är omsorgsförvaltningen och kommunledningskontoret. Ökningen på omsorgsförvaltningen beror på att det rekryterats boendestödare och socialsekreterare till Kosmos men också att vakanser inom äldreomsorgen nu tillsatts. Ökningen på kommunledningskontoret beror på den omorganisationen som genomfördes årsskiftet 2014-2015 då samhällsbyggnadsförvaltningen och Rådhuset slogs samman med kommunledningskontoret.

Under året har timavlönade minskat med 4 årsarbetare och motsvarar nu totalt 127 årsarbetare, i förhållande till att tillsvidare och månadsavlönade ökat så är nu andelen timavlönade 7,16 % jämfört med 7,83% 2014, vilket får ses som en försiktig förbättring. Det är inom omsorgsförvaltningens som minskningen av timavlönad personal skett och är en effekt av införsel av en långtidspool.

Sysselsättningsgraden har ökat från 93,6% till 94% för kvinnorna men är kvar på samma nivå som föregående år för männen (97,4%). Detta är ett resultat av arbete med årsarbetstid och pool i omsorgsförvaltningen och förvaltningen för Service och teknik.

Andelen medarbetare som är 29 år och yngre har ökat sedan 2013 (3,98–5,5%) och andelen medarbetare som är äldre än 60 minskar (6,47–5,74%). Medelåldern har under samma period sjunkit från 46,4 till 45,6.

Personalkostnadsutveckling

Jämställdhet, medianlöneläge inom större yrkesgrupper

Yrkesgrupp	Kvinnor	Män	Samtliga
Samtliga	25 300	28 275	25 550
Gymnasielärare	32 700	33 000	32 750
Grundskollärare 4 - 9	32 225	30 100	31 750
Grundskollärare 1 - 7	28 000	26 900	28 000
Undersköterska	24 051	24 850	24 076
Förskollärare	26 750	26 550	26 750

Medianlön månadsanställda, MIA

Löner och övriga kostnadsersättningar uppgick 2015 till 745 191 tkr. Detta är en ökning med 32 000 tkr sedan föregående år.

Inom kommunen finns ett fåtal yrkesgrupper där en lönejämförelse kan göras mellan män och kvinnor. Generellt har männen en högre lön än kvinnorna men skillnaderna har totalt minskat från 3925-3850 -2975 kr åren 2013-2015.

Under 2015 har ett system för arbetsvärdering samt för analys av lika och likvärdiga arbeten köpts in och arbete har under 2015 påbörjats för att slutföras under våren 2016.

Framtida rekrytering/pensionsavgångar

Framtida pensionsavgångar per förvaltning (antal)

Förvaltning	2016	2017	2018	2019	2020
Kommunledningskontor	1	2	2	3	0
Kultur- och fritidsförvaltning	0	0	1	2	1
Barn- och utbildningsförvaltning	16	23	11	7	15
Omsorgsförvaltning	15	27	6	7	13
Räddningstjänst	0	0	2	2	0
Förvaltning för Service och Teknik	5	11	10	10	9
Kommunen totalt	40	56	32	31	38

Tillsvidareanställda personer som fyller 65 respektive år.

Sammanfattning rekrytering/pensionsavgångar

Under perioden 2016-2020 kommer drygt 200 medarbetare att lämna kommunen pga. pensionsavgångar, det motsvarar 11,5% av kommunens tillsvidareanställda. Inom räddningstjänsten och förvaltningen för service och teknik är det över 20% som kommer att gå i pension.

Arbetsmiljö

Total sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid

	2015	2014	2013
Kvinnor	7,9	7,9	7,3
Män	3,9	3,8	1,9
Totalt	7,1	7,1	6,2
Varav sjukfrånvaro överstigande 60 dagar	43,1	48,2	51,4

Åldersgruppsindelad sjukfrånvaro i timmar utifrån sammanlagd ordinarie arbetstid i timmar

Ålder	2015	2014	2013
- 29	4,8	4,8	2,4
30 - 49	6,2	6,4	4,6
50 -	8,8	8,4	4,9

Sammanfattning arbetsmiljö

Den totala sjukfrånvaron är oförändrad gentemot föregående år. Noterbart är att andelen sjukdagar över 60 dagar har minskat. Sjukfrånvaron har fortsatt öka för medarbetare över 50 år. Lika stora frånvaroorsaker är fysiska åkommor och psykiska syndrom. Den samlade orsaken till sjukfrånvaro bland våra medarbetare är komplex, arbetsmiljö, ”livspusslet” och regelverket i socialförsäkrings-systemet påverkar helheten.

Företagshälsovård

Kommunen har under året haft Previa som partner i arbetet med företagshälsovård, deras tjänster har anlåtats för ca 1 100 tkr. Merparten av uppdragen har rört förebyggande arbete cirka 75%. Övriga uppdrag har till lika delar rört rehabiliterande och ”främjande arbete”.

Under hösten har upphandling av ny företagshälsovård genomförts i samarbete med Götene och Vara kommuner och ny leverantör från 2016-02-01 blir Avonova.

Särskilda avtal

Fyra förvaltningschefer och två VD:ar i bolagen har valt att ha förmånsbil. Möjligheten till förmånsbil kommer successivt att avvecklas.

Samtliga chefer i kommundirektörens ledningsgrupp erbjuds löneväxling och alternativa lösningar inom den förmånbaserade delen av pensionsavtalet. Dessa lösningar är helt inom ramen för gällanden pensionsavtal och kan även komma övriga anställda till del.



Ekonomisk redovisning kommun och sammanställda räkenskaper

Resultaträkning

Tkr	Not	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		2015	2014	2015	2014
Verksamhetens intäkter	1	404 903	365 369	583 997	537 935
Verksamhetens kostnader	2	-1 294 361	-1 207 422	-1 404 515	-1 318 963
Avskrivningar		-25 851	-29 182	-54 762	-51 933
Verksamhetens nettokostnader		-915 309	-871 235	-875 280	-832 961
Skatteintäkter	3	734 025	696 724	734 025	696 724
Generellt statsbidrag	4	213 953	181 8 93	213 953	181 893
Finansiella intäkter	5	13 194	17 119	1 630	3 074
Finansiella kostnader	6	-8 232	-10 180	-8 157	-9 875
Resultat före extraord. poster		37 631	14 321	66 171	38 855
Skatt		0	0	-6 740	-5 392
Årets resultat	7	37 631	14 321	59 431	33 463

Balansräkning

Tkr		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	Not	2015	2014	2015	2014
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten		0	0	826	815
Utsläppsrätter		0	0	2 117	1 262
Summa Immateriella anläggningstillgångar		0	0	2 943	2 077
Materiella tillgångar					
Mark, fastigheter och anläggningar	8	499 819	395 512	777 065	676 381
Maskiner och inventarier	9	40 948	38 839	300 352	300 845
Summa materiella anläggningstillgångar		540 767	434 351	1 077 417	977 226
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier och andelar	10	21 478	13 478	28 358	19 999
Långfristig utlåning	11	365 041	451 328	7 041	63 328
Bidrag till statlig infrastruktur	12	56 412	1 792	56 412	1 792
Summa finansiella anläggningstillgångar		442 931	466 598	91 811	85 119
Summa Anläggningstillgångar		983 698	900 949	1 172 171	1 064 422
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager, exploatering	13	27 287	27 518	30 760	30 706
Kortfristiga fordringar	14	89 294	95 413	162 507	173 325
Likvida medel	15	111 199	52 461	111 203	52 565
Summa Omsättningstillgångar		227 780	175 392	304 470	256 596
Summa Tillgångar		1 211 478	1 076 341	1 476 641	1 321 018

Tkr (forts)		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	Not	2015	2014	2015	2014
Eget Kapital, Avsättningar och skulder					
Eget kapital	16	424 997	417 605	594 605	568 125
Årets resultat		37 631	1 4321	59 431	33 463
Resultatutjämningsreserv		47 399	40 470	47 399	40 470
Summa Eget kapital		510 027	472 396	701 435	642 058
Avsättningar					
Pensionsåtagande	17	20 630	8 544	20 630	8 544
Uppskjuten skatteskuld		0	0	40 103	35 548
Andra avsättningar		57 000	57 000	57 000	57 000
Summa Avsättningar		77 630	65 544	117 733	101 092
Skulder					
Långfristiga skulder	18	342 572	301 035	342 572	301 035
Kortfristiga skulder	19	281 249	237 366	314 901	276 833
Summa Skulder		623 821	538 401	657 473	577 868
Summa Eget kapital, Avsättningar och Skulder		1 211 478	1 076 341	1 476 641	1 321 018

Borgen och övriga ansvarsförbindelser

Panter, borgen och ansvarsförbindelser		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	Not	2015	2014	2015	2014
Panter		0	0	0	0
Pensionsförpliktelser ej upptagna som skuld	20	414 643	432 460	414 643	432 460
Borgensåtagande	20	134 437	152 752	134 437	152 752
Leasing	21	15 159	12 614	16 019	13 441
Garanti		5 635	5 585	5 635	5 585
Summa panter och ansvarsförbindelser		569 874	603 411	570 734	604 238



Kassaflödesanalys

Tkr		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	Not	2015	2014	2015	2014
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		37 631	14 321	59 431	33 463
Justering för av- och nedskrivningar	22	25 851	29 182	54 762	51 933
Justering för övriga ej likviditetspåverkande men resultatpåverkande poster	23	13 348	-7 530	18 422	-3 604
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		76 830	35 973	132 615	81 792
Förändringar i rörelsekapital					
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		6 119	-5 455	10 818	-35 316
Ökning/minskning förråd, varulager och exploateringsstillgångar		231	-14 575	-54	-15 451
Ökning/minskning kortfristiga skulder		43 883	14 121	38 068	28 231
Kassaflöde från den löpande verksamheten		127 063	30 064	181 447	59 256
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	24	-131 794	-44 403	-156 918	-64 525
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	25	645	1 401	2 559	4 397
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0	0	-1 132	-2 020
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-8 000	-8 150	-8 142	-8 150
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-139 149	-51 152	-163 633	-70 298
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		71 701		71 701	0
Amortering av skuld		-30 164	-9 509	-30 164	-9 509
Ökning/minskning långfristiga fordringar	26	29 287	9 684	-713	-316
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		70 824	175	40 824	-9 825
Årets kassaflöde		58 738	-20 913	58 638	-20 867
Likvida medel vid årets början		52 461	73 374	52 565	73 432
Likvida medel vid årets slut		111 199	52 461	111 203	52 565

Driftsredovisning

Tkr	Budget 2015	Bokslut 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014
Kommunfullmäktige	-2 353	-1 948	405	-2 034
Revision	-981	-1 019	-38	-944
Valnämnd	0	-13	-13	-682
Kommunstyrelsen	-71 256	-67 271	3 985	-57 358
Barn- och utbildningsnämnd	-386 930	-386 294	636	-388 136
Omsorgsnämnd	-365 640	-376 624	-10 984	-354 894
Kultur- och fritidsnämnd	-36 414	-36 748	-334	-39 437
Miljö- och byggnadsnämnd	-382	-417	-35	-524
Räddningsnämnd	-14 593	-14 871	-278	-14 520
Nämnden för service och teknik	-25 054	-15 473	9 581	-17 343
Summa nämnder	-903 603	-900 678	2 925	-875 872
Finansförvaltning				
Pensionskostnad blandmodellen	-21 500	-33 216	-11 716	-14 762
Lönejusteringsmedel	-527	0	527	0
Differens PO-pålägg	0	-437	-437	1 205
Justering kapitalkostnad	13 000	14 133	1 133	16 564
Övriga poster	0	4 889	4 889	1 515
Verksamhetens nettokostnader	-912 630	-915 309	-2 679	-871 350
Skatteintäkter	737 869	734 025	-3 844	696 725
Generella statsbidrag	189 371	213 953	24 582	181 893
Finansiella intäkter	17 500	13 194	-4 306	16 787
Finansiella kostnader	-12 500	-8 232	4 268	-9 734
Årets resultat	19 610	37 631	18 021	14 321

2015-01-01 har organisationsförändringar skett vilket delvis försvårar jämförelsen mellan åren. Kommunstyrelsens Serviceutskott har tagits bort och budgeten för Gata/Park är flyttad till nämnden för Service och Teknik. Kommunstyrelsen har kvar budgetmedel för Samhällsbetalda resor samt skogs-skötsel. 2014 fanns Samhällsbyggnadsnämnden, men från årsskiftet har verksamheten flyttats in under Kommunstyrelsen och ingår i denna budget. Ny Miljö och Byggnadsnämnd har kvar budgetmedel för nämndens verksamhet. 2014 bedrevs näringslivsverksamhet samt turistverksamhet i bolagsform, men denna del är nu också införlivad i Kommunstyrelsens verksamhetsområde.

Nämndernas verksamheter avviker från budget med 2,9 mnkr, där vi ser största avvikelserna inom Omsorgsnämnden och inom Nämnden för service och teknik. Omsorgsnämnden redovisar totalt ett underskott om -11,0 mnkr, större avvikelseposter är återbetalning av tidigare erhållen momsersättning, -4 mnkr, och kostnader relaterat till familjehem och HVB-hem -8,8 mnkr. Nämnden för service och teknik redovisar ett överskott på 9,6 mnkr. Förklaringen finns framförallt via lägre utfall för kapitalkostnader för fastigheter och gator, 5,7 mnkr, till följd av ändrad redovisningsprincip. Vidare har kostverksamheten ett överskott på 2,2 mnkr relaterat företrädesvis nytt livsmedelsavtal samt fler beställda portioner än budgeterat.

Pensionskostnaderna uppvisar ett underskott mot budget på 11,7 mnkr. Kommunen har ökat avsättningarna med ytterligare 12,0 mnkr för pensionskostnader som följd av bestämmelser för pension och avgångsersättning för förtroendevalda, PBF. 9,1 mnkr av avsättningen är av engångskaraktär för år 2015.

Skatteintäkter och generella bidrag har totalt ett överskott på 20,7 mnkr jämfört mot budget. Skara har erhållit ett extra statsbidrag från staten på 21,1 mnkr för flyktningmottagandet för år 2015. (Det extra statsbidraget uppgår totalt till 42,2 mnkr och ytterligare 21,1 mnkr intäktsförs under år 2016).

Resultatet om 37,6 mnkr motsvarar 4,0% av skatter och generella bidrag, att jämföra med ett resultatmål i budget 2015 motsvarande 2,1%.



Nämndernas ackumulerade resultat

Tkr	Ingående ackumulerat resultat 2015	Resultat 2015	Resultatjustering	Utgående ackumulerat resultat 2015
Kommunfullmäktige	0	405	-405	0
Revision	0	-38	38	0
Valnämnd	0	-13	13	0
Kommunstyrelsen	3 000	3 985	3 985	6 985
Barn- och utbildningsnämnd	4 886	636	0	5 522
Omsorgsnämnden	0	-10 984	10 984	0
Kultur- och fritidsnämnd	2 736	-334	0	2 402
Miljö- och byggnadsnämnd	0	-35	35	0
Räddningsnämnd	305	-278	0	27
Nämnden för service och teknik		9 581	-9 581	0
Summa	10 927	2 925	5 069	14 936

Investeringsredovisning

Projekt (Tkr)	Projektbudget TOT	Projektkostnad Ack 2015	Avvikelse	Budget 2015	Utfall 2015	Avvikelse 2015	Överförs till 2016
Service och Teknik fastighet	430 600	162 182	268 418	384 681	114 815	269 865	269 057
Fastighet nämndens ram 2014	1 500	1 500	0	345	345	0	0
Fastighet nämndens ram 2015	1 500	514	986	1 500	514	986	0
Säkra fastigheter	500	330	170	500	330	170	170
Fastighet energieffektivisering 2013	1 500	1 497	3	119	116	3	0
Fastighet energieffektivisering 2014	1 500	1 567	-67	1 012	1 079	-67	0
Fastighet energieffektivisering 2015	1 500	1 495	5	1 500	1 495	5	0
Garage och carport Harven	900	441	459	400	309	91	0
Viktoriaskolan, ny 7-9 skola	338 000	117 756	220 244	310 316	90 072	220 244	220 244
Källeskolan renovering	11 400	13 215	-1 815	0	6	-6	0
Förskolor	4 000	3 268	732	800	62	738	738
Idrottshall Vilans fritidsområde	48 400	10 449	37 951	48 289	10 338	37 951	37 951
Ishall renovering byggnad	11 900	1 946	9 954	11 900	1 946	9 954	9 954
Lokalanpassning BUN	1 000	878	122	1 000	878	122	0
Katedralskolan, angöring transporter	1 000	1 192	-192	1 000	1 192	-192	0
Fastighet reinvesteringar, komponenter	6 000	6 134	-134	6 000	6 134	-134	0
Service och Teknik Gata/Park	12 475	6 262	6 213	12 764	4 488	8 276	6 629
Gata/Park nämndens ram	500	0	500	500	0	500	500
Centrumutveckling 2015	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	1 000
Centrumutveckling 2014	1 000	574	426	664	238	426	426
Trafiksäkerhet	300	158	142	300	158	142	0
Klostergata träd återställning	900	32	868	900	32	868	868
Cykelväg Skålltorp - Skärv	0	0	0	880	0	880	0
Toppbeläggningar asfalt	2 100	1 551	549	2 100	1 551	549	549
Belysningsstolpar gatubelysning	1 500	830	670	1 500	830	670	670
Lekplatser	300	10	290	300	10	290	290
Broar	2 200	1 339	861	2 200	1 339	861	861
Gatustenbeläggning Järnvägsgatan 2013	505	255	250	250	0	250	0
Gatustenbeläggning Järnvägsgatan 2014	530	0	530	530	0	530	0
Gatustenbeläggning 2015	140	0	140	140	0	140	0
Grön gestaltning av Skaraborgsgatan	1 500	35	1 465	1 500	35	1 465	1 465

Investeringsredovisning fortsättning

Projekt (Tkr)	Projektbudget TOT	Projektkostnad Ack 2015	Avvikelse	Budget 2015	Utfall 2015	Avvikelse 2015	Överförs till 2016
GC-väg Nyboholm - Simmabo	0	1 250	-1 250	0	67	-67	0
Stugvägen	0	229	-229	0	229	-229	0
Kommunstyrelsen	5 000	2 512	2 488	5 000	2 512	2 488	0
Markinköp, markreserv	3 000	1 794	1 206	3 000	1 794	1 206	0
Inventarier & maskiner	2 000	718	1 282	2 000	718	1 282	0
Nämnden för Service och Teknik	5 600	2 131	3 469	5 600	2 131	3 469	2 537
Inventarier & Maskiner	5 600	2 131	3 469	5 600	2 131	3 469	2 537
Räddningsnämnd	2 500	767	1 733	2 500	767	1 733	544
Inventarier & Maskiner	1 300	110	1 190	1 300	110	1 190	0
Räddnings-/Ledningscentral	1 200	656	544	1 200	656	544	544
Barn och utbildningsnämnd	5 370	3 664	1 706	5 370	3 664	1 706	300
Inventarier & Maskiner	5 370	3 664	1 706	5 370	3 664	1 706	300
Omsorgsnämnd	2 300	2 428	-128	1 200	1 327	-127	0
Inventarier & Maskiner	900	1 122	-222	900	1 122	-222	0
Tidsredovisningssystem	1 200	1 131	69	100	30	70	0
Gemensamma utrymmen Säbo	200	175	25	200	175	25	0
Kultur och Fritidsnämnd	500	435	65	435	505	-70	200
Inventarier & Maskiner	100	370	-270	100	370	-270	0
Utsmyckning Skara 2014	200	65	135	135	135	0	0
Utsmyckning Skara 2015	200	0	200	200	0	200	200
Summa	464 345	180 381	283 964	417 550	130 211	287 339	279 267

Investeringsbidrag 2015
Räddnings/Ledningscentralen 800 tkr
Trafiksäkerhet 68 tkr

Omklassificering från exploatering: Stugvägen 229 tkr

Kolumn: "Projektbudget totalt": Avser samtliga beslutade investeringsprojekts budgeterade investeringsbelopp, som var pågående 2015, oavsett uppstartsår.

Kolumn: "Projektkostnad Ack 2015": Avser samtliga beslutade investeringsprojekts ackumulerade utfall, som var pågående 2015, oavsett uppstartsår.

Kolumn: "Budget 2015": Avser belopp för: överförda investeringsprojekt till 2015, 319 430 tkr + beslutade projekt för budgetåret 2015, 96 920 tkr + beslutad tilläggsinvestering under 2015, 1 200 tkr (Ledn. central, RN, KF § 38)

Kolumn: "Överförs till 2016": Företrädesvis pågående projekt eller av annat skäl förskjutning i tid av beslutade investeringsprojekt, där nämnders investeringsmedel yrkas på överflytt till kommande verksamhetsår.

Nedan kommenteras kommunens investeringar relaterade Fastighet och Gata/Park, investeringar med ansvar hos nämnden för Service och teknik.

Investeringar Fastighet

Nämndens ram: klart.

Avser bland annat styr/ventilation och belysning på skolor och förskolor. Handikappramp på Mariebergskolan. Förstudie arkiv Katedralskolan.

Reinvestering - komponenter: klart.

Bland annat omläggning av tak på brandstation, omläggning del av tak på Katedralskolan, byte belysning Ardalaskolan, plåtomläggning av kupol Källeskolan, renovering av betongstomme på fastighet Harven samt styr/värme på Katedral.

Lokalanpassning BUN: klart.

Avser soltak till förskolor samt ljudplattor omklädningsrum gymnastiksal Ardalaskolan.

Säkra fastigheter: påbörjad.

Passersystem och inbrottslarm. Åtgärder görs på flertalet fastigheter, bland annat Källeskolan, Ardalaskolan, Nya biblioteket, Varnhemskolan, Lindängen samt Björkbacken. Björkbacken pågår och färdigställs 2016.

Katedralskolan: klart.

Angöring för transporter till skolan inklusive dränering.

Ishall renovering: påbörjad.

Renovering och ombyggnad klar hösten 2016.

Idrottshall Vilan fritidsområde: påbörjad.

Ny hall byggs, påbörjad hösten 2015, beräknas färdig sommaren 2016.

Viktoriaskolan, ny 7-9 skola: pågår.

Förskolor, påbörjad.

Energieffektivisering: klart.

Görs på flertalet fastigheter bland annat Valleskolan, Sunnanäng, Katedral, Harven, Varnhemsskolan, Fibblan, Gällkvist med flera. Energieffektivisering görs genom bland annat belysnings- och ventilationsåtgärder.

Garage/Carport Harven, klart.

Påbörjat 2014 och klart våren 2015. Eftersom en enklare lösning gjorts i form av tält så blev investeringskostnaden lägre än budgeterat.

Investeringar Gata/Park

Nämndens ram: ej påbörjad.

Plan är framtagen för Jarlagatan där del av GC-väg, (gång- och cykelväg), ska göras samt sidoytor/parkeringsfickor. Delen som avses är sträckan från korsning Folkungagatan fram till bron.

Trafiksäkerhet: klart.

Fysiska trafiksäkerhetsåtgärder vid Källegatan/Biskop Turgotsgata samt Tullportagatan/Bommagatan. Förstärkning av belysning på några övergångsställen i centrum. Inköp av trafiköar som ersätter blomlådor.

Lekplatser: påbörjad.

Diskussioner pågår om bl a lekplats i Varnhem.

Gatustensbeläggning: genomförs ej.

Nämnden för Service och Teknik beslutade i december 2015 att omfördela 300 tkr från gatustensbeläggning till Klostergatan.

Centrumutveckling: pågår.

Hittills utfört under 2015 är utplacering av cykel-pumpar. Belysning utmed Skaraborgsgatan är påbörjad och kommer färdigställas under 2016. Plan- och byggenheten arbetar med att ta fram förslag på ytterligare åtgärder för centrumutveckling.

Grön gestaltning Skaraborgsgatan: påbörjad.

Plan och bygg arbetar med att ta fram förslag på utformning av Skaraborgsgatan.

Broar: påbörjad.

Åtgärder har gjorts enligt framtagen åtgärdsplan utifrån tidigare besiktning. Arbetet med bland annat bro 10 vid Kråks återstår.

Belysningsstolpar/gatubelysning: påbörjad.

Avser bland annat byte av armaturer till energisnåla led-armaturer i Varnhem, Ljungstorp och Axvall samt ny belysning GC-väg Sven Hofsgatan.

Klostergatan: förslag på utformning framtaget.

Nämnden för Service och Teknik beslutade i december 2015 att omfördela 300 tkr från gatustensbeläggning till Klostergatan. Total budget är nu 900 tkr för utförande under 2016.

Cykelväg från Skälltorp till Skärv: genomförs ej

då inga bidrag från Trafikverket erhålls.

Toppbeläggningar: påbörjad.

Planerade arbeten 2015 kunde inte slutföras.

Stugvägen: klart.

Färdigställd och omklassificerad från exploatering.

Exploateringsredovisning

Exploatering, Tkr	Ingående balans 2015	Årets utgifter	Årets inkomster	Aktivering/ Nedskrivning	Utgående balans 2015
Stugvägen	167	61	0	-228	0
Skaraberg SÖ, etapp 2	1 024	92	0	0	1 116
Sörskogen	3 507	14	-250	0	3 271
Kastanjen-Lönnen	4 820	134	-202	0	4 752
Månglaren	960	88	0	0	1 048
Smörsoppen	366	0	0	0	366
Bernstorp verksamhetspark	14 016	2 244	-7 200	0	9 060
Bernstorp östra	238	0	0	0	238
Munin	80	2	0	0	82
Bläcksvampen	78	0	0	0	78
Skaraberg östra	797	4 029	0	0	4 826
Stationsområdet	28	237	0	0	265
Rådhuset 1	43	0	0	0	43
Krämaren-Vilan expansion	76	17	0	0	93
Harven 4, Vilan 1:1	0	12	0	0	12
Tullportagärdet	0	92	0	0	92
Lövkojan	0	30	0	0	30
Stensötan 6	0	390	0	0	390
Summa exploatering	26 200	7 442	-7 652	-228	25 762

Noter (Tkr)

Not 1. Verksamhetens intäkter	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Verksamhetens intäkter	403 711	364 381	582 805	536 947
Interna intäkter som kostnadsförs på investeringar	1 192	988	1 192	988
Summa	404 903	365 369	583 997	537 935
Försäljningsmedel	43 108	41 944	43 108	42 683
Taxor och avgifter	26 030	25 078	154 501	150 633
Hyror och arrenden	59 295	57 658	102 122	97 139
Bidrag/transferringar	130 983	108 532	130 983	110 746
Entreprenader, försäljning, verksamhet	139 111	129 768	145 878	132 593
Försäljning anläggningstillgångar	645	1401	645	24 17
Övriga intäkter	0	0	1 029	736
Jämförelsestörande poster:				
AFA-premier återbetalning	8 489	0	8 489	0
Momsåtersökning från år 2008 - 2014	-3 950	0	-3 950	0
Summa	403 711	364 381	582 805	536 947

Not 2. Verksamhetens kostnader	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Energi, råvaror och förnödenheter	0	0	45 937	45 906
Köpta varor	9 236	8 583	9 161	7 541
Bidrag och transfereringar	50 645	44 398	50 645	44 398
Entreprenader, köpt verksamhet	123 618	117 432	113 618	114 221
Övriga köpta tjänster	95 440	80 890	95 440	77 008
Löner och kostnadsersättningar	564 051	542 544	585 051	563 778
Sociala avgifter	183 392	171 428	193 183	185 583
Pensioner	56 589	40 536	56 589	40 536
Personalsociala kostnader	10 561	9 754	10 561	9 754
Lokal- och markhyror	44 114	45 146	44 114	35 004
Leasingkostnader	7 787	6 527	8 636	6 527
Övriga verksamhetskostnader	144 755	140 184	187 407	188 707
Jämförelsestörande poster:				
Månglaren sanering	4 173	0	4 173	0
Summa	1 294 361	1 207 422	1 404 515	1 318 963

Not 3. Skatteintäkter	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Preliminära skatteintäkter	734 654	698 590	734 654	698 590
Skatteavräkning föregående år	-1 435	-1 996	-1 435	-1 996
Skatteavräkning innevarande år	806	130	806	130
Summa	734 025	696 724	734 025	696 724

Not 4. Generella statsbidrag och kommunal-ekonomisk utjämning	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Bidrag:				
Inkomstutjämning	176 156	162 769	176 156	162 769
Strukturbidrag	1949	0	1 949	0
Regleringsbidrag	0	6 232	0	6 232
Generella bidrag från staten	22 509	0	22 509	0
varav tillfälligt statsbidrag för mottagande av flyktingar	21 096	0	21 096	0
Kommunal fastighets-skatt	31 720	32 163	31 720	32 163
Avgifter i utjämnings-system:				
Regleringsavgift	-726	0	-726	0
Kostnadsutjämning	-7 498	-9 384	-7 498	-9 384
Avgift till LSS-utjämningen	-10 157	-9 887	-10 157	-9 887
Summa	213 953	181 893	213 953	181 893

Periodisering av tillfälligt statsbidrag för mottagande av flyktingar:
år 2015: 21 096 tkr, år 2016: 21 096 tkr.

Not 5. Finansiella intäkter	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Utdelning på aktier	11	7	1 082	1 608
Utdelning på aktier i koncernföretag	2 150	21 50	0	0
Räntor på utlånade lån koncernföretag	10 760	13 688	0	0
Räntor på likvida medel	245	949	245	1 141
Övriga finansiella intäkter	28	325	303	325
Summa	13 194	17 119	1 630	3 074

Not 6. Finansiella kostnader	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Ränta på långfristiga skulder	7 428	9 332	7 416	9 332
Ränta på upplåning från koncern	63	403	0	0
Ränta på pensions-skuld	101	143	101	143
Övriga räntor	128	45	128	142
Bankkostnader	260	258	260	258
Valutakursförluster	252	0	252	0
Jämförelsestörande poster:				
Sänkning av diskontoreringsräntan	0	0	0	0
Summa	8 232	10 181	8 157	9 875

Not 7. Årets resultat i förhållande till balanskravet	Kommun	
	2015	2014
Årets resultat enligt resultaträkning	37 631	14 321
- reducering av samtliga realisationsvinster	-645	-1 401
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	36 986	12 920
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-6 929	-4 134
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	30 057	8 786

Not 8. Mark, fastigheter och anläggningar	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Ackumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	768 291	735 879	1 162 869	1 124 971
Nyanskaffningar	121 026	32 412	127 142	41 122
Omklassificering	224	0	224	0
Avyttringar och utrangeringar	0	0	-2 491	-3 224
Summa	889 541	768 291	1 287 744	1 162 869
Ackumulerade avskrivningar				
Vid årets början	-369 445	-347 928	-483 154	-455 085
Avyttringar och utrangeringar	0	0	238	1 740
Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-16 943	-21 517	-24 429	-29 809
Summa	-386 388	-369 445	-507 345	-483 154
Ackumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	-3 334	-3 334	-3 334	-9 558
Årets nedskrivning	0	0	0	6 224
Summa	-3 334	-3 334	-3 334	-3 334
Restvärde vid årets slut	499 819	395 512	777 065	676 381

Not 8, forts	Kommun		Koncern	
Lantegendomar, exploateringsfastigheter	15 332	13 511	15 332	13 511
Skolfastigheter	293 786	202 746	293 786	202 746
Förskolor	17 434	15 847	17 434	15 847
Fastigheter för fritidsändamål	71 488	62 356	71 488	62 356
Övriga förvaltningsfastigheter	56 733	58 319	72 035	86 098
Bostads- och affärshus	4	18	176 663	179 383
Gator, vägar, parker	45 042	42 715	45 042	42 715
Industrifastigheter	0	0	79 441	69 869
Övriga fastigheter	0	0	5 844	3 856
Summa	499 819	395 512	777 065	676 381

Kommunens övergång till komponentavskrivning 2015:
 Lägre avskrivningar till följd av ändrad redovisningsprincip, komponentavskrivning
 verksamhetsfastigheter 4 477 tkr
 publika fastigheter 1 215 tkr
 Totalt 5 692 tkr.

Not 9. Maskiner och inventarier	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	102 331	90 340	651 709	631 955
Nyanskaffningar	10 768	11 991	13 678	23 342
Omklassificering	0	0	15 941	-1 358
Avyttringar och utrangeringar	-344	0	-2 392	-2 230
Bokfört värde	112 755	102 331	678 936	651 709
Akkumulerade avskrivningar				
Vid årets början	-63 339	-55 923	-350 711	-325 523
Avyttringar och utrangeringar	344	0	2 094	2 693
Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-8 659	-7 416	-29 814	-27 881
Summa	-71 654	-63 339	-378 431	-350 711
Akkumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	-153	-153	-153	-153
Årets nedskrivning	0	0	0	0
Summa	-153	-153	-153	-153
Restvärde vid årets slut	40 948	38 839	300 352	300 845

Not 10. Aktier och andelar	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Kommuninvest ek.för.	756	756	756	756
Kommuninvest särskild insats	8 000	0	8 000	0
Södra Skogsägarna ek.för.	120	120	120	120
Skara Kommun Förvaltnings AB	1 000	1 000	0	0
Förlagsbevis, Kommuninvest ek.för.	3 288	3 288	3 288	3 288
Avfallshantering Östra Skaraborg	8 150	8 150	8 150	8 150
Fastbit AB	0	0	1 619	1 402
Billinge Energi AB	0	0	6 261	6 119
Bostadsrätter	163	163	163	163
Övrigt	1	1	1	1
Summa	21 478	13 478	28 358	19 999

Skara kommuns totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår till 13 717 tkr.
 Skara kommuns totala emitterade insatskapital i Södra Skogsägarna ekonomisk förening uppgår till 65 tkr.

Not 11. Långfristig utlåning	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Skara Energi AB	162 500	192 500	0	0
Centrumbostäder i Skara AB	141 000	141 000	0	0
Skara Kommun Förvaltnings AB	28 500	28 500	0	0
Näringsrådhuset Skara AB	26 000	20 000	0	0
Skara Campus AB	0	6 000	0	0
Nasdaq OMX 3105408	281	294	281	294
Nasdaq OMX 7105408	5 690	4 594	5 690	4 594
Bengt och Stig Roser	980	1 100	980	1 100
Skaraortens ryttareförening	90	340	90	340
Kommunalförbundet Skaraborg/Medfinansiering E20	0	57 000	0	57 000
Summa	365 041	451 328	7 041	63 328

Enligt Bolagsverkets beslut nr 142116/2015 har Skara Campus AB upplöst och har uppgått i Näringsrådhuset Skara AB.

Not 12. Bidrag till statlig infrastruktur	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Väg 2677 Vinköl - Härlunda	2 000	2 000	2 000	2 000
Ack upplösning	-308	-208	-308	-208
Medfinansiering E20	57 000	0	57 000	0
Ack upplösning	-22 80	0	-2 280	0
Bidrag till statlig infrastruktur	56 412	1 792	56 412	1 792

Upplösningstider:
Väg 2677, 20 år med början 2012
Medfinansiering E20, 25 år med början 2015

Not 13. Förråd	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Exploateringsmark	25 763	26 200	25 763	26 200
Service och Teknik förråd	1 362	1 177	1 362	1 177
Turistbyråns förråd	30	0	30	0
Badhusets förråd	132	141	132	141
Rådhusets förråd	0	0	0	37
Centrumbostäders förråd	0	0	244	194
Skara Energis förråd	0	0	3 229	2 957
Summa	27 287	27 518	30 760	30 706

Not 14. Kortfristiga fordringar	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Kundfordringar	9 976	17 406	27 567	46 289
Statsbidragfordringar	26 061	15 958	26 061	15 958
Diverse kortfristiga fordringar	1 485	950	1 485	950
Skattefordran	14 266	14 743	14 266	14 743
Fordringar hos koncernföretagen	501	1 132	45 511	31 392
Övriga interimfordringar	37 005	45 224	47 617	63 993
Summa	89 294	95 413	162 507	173 325

Not 15. Likvida medel	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Kassa	55	96	59	200
Bank	111 144	52 365	111 144	52 365
Summa	111 199	52 461	111 203	52 565

Not 16. Eget kapital	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Eget kapital	424 997	417 605	594 605	568 125
Årets resultat	37 631	14 321	59 431	33 463
Resultatutjämningsreserv	47 399	40 470	47 399	40 470
Summa eget kapital	510 027	472 396	701 435	642 058

Not 17. Avsättningar till pensioner	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Ingående avsättning	8 544	14 522	8 544	14 522
Pensionsutbetalningar	-2 927	-1 833	-2 927	-1 833
Nyintjänad pension	0	-2 530	0	-2 530
Ränte- och basbeloppsuppräknings	81	101	81	101
Förändring av löneskatt	2 339	-1 167	2 339	-1 167
Övrigt	12 593	-549	12 593	-549
Utgående avsättning	20 630	8 544	20 630	8 544
Överskottsmedel i försäkringen	1	0	1	0
Aktualiseringsgrad	96,0 %	96,0 %	96,0 %	96,0 %

År 2016 har Skara kommun bytt pensionsbolag från KPA till Skandia. Skandia kan inte framställa en maskinellt beräknad analys för nya kunder. Posten "Övrigt" i noten framställs som restpost, som omfattar årets förändring pga. nyintjänande och uppräknings.

Not 18. Långfristiga skulder	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Anläggningslån, lånebelopp hos Kommuninvest	338 500	298 500	338 500	298 500
Investeringsbidrag	3 239	2 535	3 239	2 535
Långfristig leasing-skuld	833	0	833	0
Summa	342 572	301 035	342 572	301 035

Investeringsbidrag skrivs av linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

Kreditgivare: Kommuninvest i Sverige AB

Not 19. Kortfristiga skulder	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Sparbanken, koncern-konto	60 402	50 083	60 402	50 083
Leverantörsskulder	52 976	37 705	65 190	49 725
Interimsskulder	123 353	133 014	140 793	160 461
Övriga skulder	44 518	16 564	48 516	16 564
Summa	281 249	237 366	314 901	276 833

Not 20. Panter och ansvarsförbindelser	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Borgensåtaganden:				
Riksb. RKHF Skara Äldreheim ek.för.	98 398	114 844	98 398	114 844
Stiftelsen Skara skol-scen	4 900	5 080	4 900	5 080
Föreningar	30 862	32 512	30 862	32 512
Kommunalt förlustansvar för egna hem	277	316	277	318
Summa	134 437	152 752	134 437	152 752
Ansvarsförbindelser:				
Pensionsförpliktelser ej upptagna som skuld				
Ingående ansvarsförbindelse	432 460	453 717	432 460	453 717
Ränteuppräknig	0	3 051	0	30 51
Basbeloppsuppräknig	0	495	0	495
Gamla utbetalningar	-14 685	-14 511	-14 685	-14 511
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Aktualisering	0	-214	0	-214
Bromsen	0	-2 040	0	-2 040
Förändring av löneskatt	-3 479	-4 150	-3 479	-4 150
Övrig post	347	-3 888	347	-3 888
Summa	414 643	432 460	414 643	432 460

År 2016 har Skara kommun bytt pensionsbolag från KPA till Skandia. Skandia kan inte framställa en maskinellt beräknad analys för nya kunder. Posten "Övrigt" i noten framställs som restpost som omfattar årets förändring pga. nyintjänade och uppräknig.

Antal visstidsförordnanden:

Politiker :4 personer

Tjänstemän: inga personer

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 okt. 1997, KF § 78, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Skara kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 325 620 650 tkr och totala tillgångar till 319 573 677 tkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 529 729 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 518 868 tkr.

Skara kommuns insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening är 13 717 tkr.

Not 21. Operationella leasing-/hyresavtal	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Operationella leasing-/hyresavtal:				
Förmåns- och tjänstebilar	6 452	6 247	7 312	6 247
Kopiatorer	994	739	994	739
Kaffeautomater	224	156	224	156
Övrigt	7 489	5 472	7 489	6 299
Summa	15 159	12 614	16 019	13 441
Det sammanlagda beloppet per balansdagen 2015-12-31, fördelade på förfallotidpunkter enligt följande:				
	- 1 år	1 - 5 år	- 1 år	1 - 5 år
Förmåns- och tjänstebilar	3 458	2 994	4 177	3 135
Kopiatorer	561	433	561	433
Kaffeautomater	116	108	116	108
Övrigt	2 979	4 510	2 979	4 510
Summa	7 114	8 045	7 833	8 186

Not 22. Justering för av- och nedskrivningar	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Avskrivningar	25 494	28 932	54 405	51 683
Avskrivning leasingavtal	107	0	107	0
Nedskrivning av långfristiga fordringar	250	250	250	250
Summa	25 851	29 182	54 762	51 933

Not 23. Justering för ej likviditetspåverkande poster	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Nettoförändring av pensionsavsättning	12 086	-5 979	12 086	-5 979
Realisationsvinst	-645	-1 401	-645	-2 417
Nedskrivning av långfristiga fordringar	-250	-250	-250	-250
Omklassificering	-223	0	-223	0
Skatt enligt resultaträkningen	0	0	6 740	5 392
Betald skatt	0	0	-2 185	-804
Övrigt	2 380	100	2 899	454
Summa	13 348	-7 530	18 422	-3 604

Realisationsvinsten beror på försäljning av fastigheter och maskiner.

Not 24. Förvärv av materiella anläggningstillgångar	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Mark, fastigheter och anläggningar	121 026	32 412	146 150	42 349
Maskiner och inventarier	10 768	11 991	10 768	23 342
Summa	131 794	44 403	156 918	65 691

Not 25. Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Försäljning fastighet	237	1 315	2 151	4 311
Försäljning maskiner	408	86	408	86
Summa	645	1 401	2 559	4 397

Not 26. Ökning/minskning av långfristiga fordringar	Kommun		Koncern	
	2015	2014	2015	2014
Skara Energi AB	30 000	0	0	0
Centrumbostäder AB	0	10 000	0	0
Nasdaq OMX	-1 083	-686	-1 083	-686
Bengt och Stig Roser	120	120	120	120
Skaraortens ryttareförening	250	250	250	250
Summa	29 287	9 684	-713	-316

Begreppsförklaringar

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.

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.

Kassaflödesanalys

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, (prop. 1996/97:52).

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 kundfakturor 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

Pensionskund

Redovisningen av pensionskund 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 07 har tillämpats.

Pensionsutfästelser

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.

Semesterlöneskund

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 klassas 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 11.4 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 ett 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 % röstinnehav i företagens beslutande organ.

Den sammanställda redovisningen omfattar Skara kommun, Skara kommun Förvaltnings AB, Skara Energi AB, Näringsrådhuset i Skara AB, Centrumbostäder i Skara AB samt Music Development Factory AB. Enligt Bolagsverkets beslut nr 142116/2015 har Skara Campus AB upplösts och uppgått i Näringsrådhuset Skara 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 kommunen 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.

Självklart hållbart!



Ekonomiskt, socialt och miljömässigt



Nämndernas redovisning

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 sju gånger under 2015.

Ekonomisk översikt

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Kommunfullmäktige	986	1 144	158	955	937
Partistöd	840	1 108	268	987	1 028
Vänortsverksamhet	122	101	-21	92	24
Summa nettokostnad	1 948	2 353	405	2 034	1 989

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-771	-1 157	386	-977	-869
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-1 177	-1 196	19	-1 057	-1 119
Summa kostnader	-1 948	-2 353	405	-2 034	-1 989
Summa nettokostnader	-1 948	-2 353	405	-2 034	-1 989
Kommunbidrag	2 353	2 353	0	2 348	2 308
Årets resultat	405	0	405	314	319

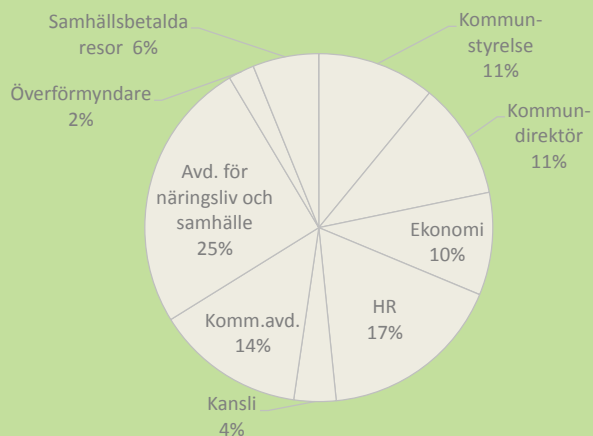
Ekonomisk analys

Kommunfullmäktige totalt redovisar en positiv avvikelse mot budget med 405 tkr. Företrädesvis relaterar överskottet ett lägre utfall för ersättningar än budgeterat inom verksamheter för Kommunfullmäktige och Partistöd.

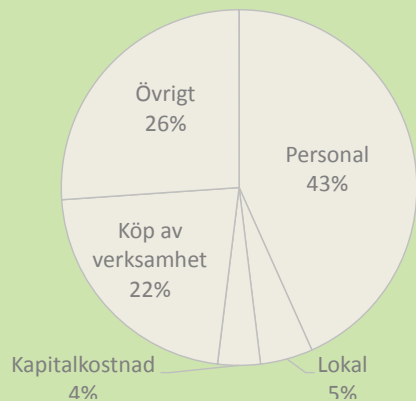


Övergripande målavstämning

Verksamhetsfördelade kostnader %



Kostnadsstrukturdiagram %



Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunfullmäktiges ledande politiska förvaltningsorgan och har ett övergripande lednings-, samordnings-, och uppföljningsansvar för den kommunala organisationens utveckling och ekonomiska ställning. I och med en för kommunstyrelsen förändrad organisation från och med 2015-01-01 stärktes Skara kommuns kapacitet för strategisk planering i ett helhetsperspektiv. Organisationsförändringen innebär att Skara kommuns ansvar för näringslivsutveckling inklusive besöksnäring, samhällsbyggnadsfrågor och strategiska utvecklingsfrågor samlas hos kommunstyrelsen.

Betydelsefulla ansvarsområden inom kommunstyrelsen är ekonomisk förvaltning, personalpolitik, näringslivspolitik, kommunikation och marknadsföring, fysisk planering, mark och exploatering, turism och besöksnäring och samhällsbetalda resor, samt utveckling av den kommunala demokratin.

Ekonomisk översikt

Kommunstyrelsen redovisar totalt ett överskott med 4,0 mnkr mot budget. Det är framförallt personalvakanser som bidrar till överskottet men även lägre kapitalkostnader än budgeterat. Överförmyndare redovisar ett underskott med -0,4 tkr hänfört till arvoden för gode män för ensamkommande barn.

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Kommunstyrelse	7 356	8 375	1 019	5 089	3 862
Kommunledningskontor	54 163	56 832	2 669	73 411	72 243
Samhällsbetalda resor	4 132	4 872	740	3 876	3 764
Överförmyndare	1 620	1 177	-443	1 109	1 037
Summa nettokostnad	67 271	71 256	3 985	83 485	80 906

Kommunledningskontoret innefattar avdelningar för Ekonomi, HR, Kansli, Kommunikation samt avdelning för Näringsliv och samhälle. Inom Näringsliv och samhälle ingår enheter för Utveckling, Plan och bygg samt Miljö.

I jämförelsesiffror bokslut 2014 och 2013 ingår dåvarande serviceutskottet. Kvar 2015 finns verksamhet för samhällsbetalda resor. Resterande delar av serviceutskottet verksamheter återfinns från 2015 under nämnd för service och teknik.

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	21 054	20 461	593	21 321	19 297
Summa intäkter	21 054	20 461	593	21 321	19 297
Personalkostnader	-38 248	-40 340	2 092	-33 174	-32 198
Kapitalkostnader	-3 427	-6 799	3 372	-6 452	-5 967
Övriga kostnader	-46 650	-44 578	-2 072	-65 179	-62 038
Summa kostnader	-88 325	-91 717	3 392	-104 805	-100 203
Summa nettokostnader	-67 271	-71 256	3 985	-83 484	-80 906
Kommunbidrag	71 256	71 256	0	89 516	84 954
Årets resultat	3 985	0	3 985	6 032	4 048

Ekonomisk analys

Kommunstyrelsens ansvarsområden redovisar ett överskott med 4 mnkr år 2015. Det är framförallt personalvakanser, (relaterat sjukskrivningar samt vakanser under delar av verksamhetsåret), inom flera ansvarsområden som bidrar till överskottet men även lägre kapitalkostnader relaterat lägre utfall för investeringar än budgeterat.

Avdelningen för näringsliv och samhälle visar ett överskott med 3,7 mnkr. Överskottet är företrädesvis relaterat till lägre omkostnad för bostadsanpassningsbidrag med ca 0,5 mnkr, lägre personalkostnader med ca 1,3 mnkr, återbetalning av nedlagda deponier 0,6 mnkr samt ett överskott av utvecklingsmedel med 0,9 mnkr.

Avdelningen för kommunikation visar ett underskott med -1,8 mnkr. Den större negativa avvikelsen är ca -1,1 mnkr relaterat till IT Göliskas tjänster vilket är hänförligt till att utfall och budget inte matchats utan till delar varit utförd på andra ansvarsområden, (miljöenheten samt plan och bygg).

Överförmyndare visar ett underskott med -0,4 mnkr hänfört till arvoden för gode män för ensamkommande barn. Anledningen till underskottet är i stort relaterat fördröjning i återsökning av ersättning för ensamkommande barn.

HR-avdelningen visar ett underskott med -0,8 mnkr hänfört till arvoden för fackliga representanter men även högre kostnader än budgeterat för ledarprogram och utbildningar.

Samhällsbetalda resor visar ett överskott med 0,7 mnkr. Samtliga verksamheter under ansvaret har bidragit till överskottet men företrädesvis hänförs överskottet till verksamheten för färdtjänst.

Övriga ansvarsområden: Kommunstyrelsen redovisar ett överskott med 1 mnkr. Överskottet är i stort relaterat till lägre kapitalkostnader hänfört till E20 medfinansiering. Kommundirektör visar ett överskott med ca 0,9 mnkr framförallt hänförligt utvecklingsanslag men även att konsultkostnader samt kapitalkostnader utfallit lägre än budgeterat. Ekonomiavdelningen visar ett överskott med 0,4 mnkr relaterat till personalvakanser. Övriga ansvarsområden inom kommunledningskontoret visar avvikelser av mindre karaktär.

Investeringsredovisning

Investeringar i inventarier har gjorts med 718 tkr under 2015. Framst avser detta investering i GIS-system, (modul för park- och grönytor samt ruttplanering och kartor på externa hemsidan), med 266 tkr. I övrigt är investeringarna i stort hänförligt verksamhetsinventarier, som datorer och möbler, hänförliga investeringsmedel i den ram om 1 mnkr som beslutades för 2015 med anledning av organisationsförändring.

Vidare tas investeringsmedel för nytt intranät inom Göliska vilket gör att investeringsmedel om 300 tkr för denna post kvarstår outnyttjade.

Vad gäller posten "Övriga" avses strategiska markinköp, där merparten avser inköp av Klostret 8:7 i Varnhem.

Måluppfyllelse

Medborgare

Skara kommun ska vara en bra plats att leva, bo och verka i.	Utmärkt
Kommunstyrelsen ska skapa förutsättningar för goda livsvillkor för alla och trygg uppväxt för barn och ungdomar	Utmärkt
Kommunstyrelsen ska verka för utveckling av attraktiva boendemiljöer	Bra
Kommunstyrelsen ska skapa förutsättningar för ett ökat antal arbetstillfällen samt för en meningsfull fritid	Utmärkt
Skara kommun ska ha en attraktiv centrumkärna	Utmärkt

Verksamhet

Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet	Bra
Kommuninvånarna ska ges möjlighet till delaktighet i utvecklingen av kommunens verksamhet.	Bra
Genomförande av miljöstrategin	Har brister

Personal

Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där ledare tillsammans med medarbetare utvecklar verksamheten.	Utmärkt
Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande.	Utmärkt
I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap.	Bra
Medarbetare skall ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid.	Utmärkt

Ekonomi

God ekonomisk utveckling - ordning och reda - förutsättningar för god välfärd och tillväxt.	Utmärkt
Budget i balans	Utmärkt

Verksamhetsanalys

Utveckling och förändring inom organisationen

Under 2015 har kommunfullmäktige antagit en ny vision. Den ska tillsammans med det nya varumärkesarbetet och arbetsgivarvarumärket visa vägen framåt till år 2025. Visionen lyfter fram områden där Skara har en stark potential att utvecklas. Framgångsfaktorerna handlar om att skapa det goda livet för kommunens invånare genom att främja en stolthet, en livsstil i tiden, entreprenörskap och hållbarhet.

Den 1 januari 2015 började den nya tjänstemannaorganisationen att gälla där personal från Rådhuset och samhällsbyggnadsnämnden tillsammans med utvecklingsavdelningen gick samman under avdelningen för näringsliv och samhälle.

Kommunens verksamheter har under 2015 börjat arbeta utifrån kommunens nya styrmodell. Styrmodellen ska bidra till en ökad tydlighet och bättre möjlighet att styra och planera verksamheten från vision till genomförande och uppföljning. Även den interna kontrollen har utvecklats och implementerats i styrsystemet.

Fokus har också legat på att implementera Skara vision 2025, varumärkesplattformen och värdegrunden (ledord) hos samtliga chefer i kommunen. Inom HR-området har satsningar skett på bland annat ledarskapsutbildning och certifieringsutbildningar, bemötandeutbildning samt arbetsmiljöinsatningar genom hälsogrupper och sluta-rökargrupper.

Kansliavdelningen har under året arbetat intensivt med att utveckla ärendehanteringssystemet. Målsättningen är att merparten av all handläggning ska kunna ske digitalt. Arbetet kommer att leda till ett effektivare arbetssätt, ökad kvalitet och en ökad tillgänglighet för politiker och tjänstemän. På den juridiska sidan var kommunen part i flera omfattande domstolsprocesser och tvisteförhandlingar som kom att avgöras under året.

Samverkan och utbyte

Arbetet med Strukturbild Skaraborg avslutades under hösten 2015 och samtal hålls kring fortsättningen. Under året har Västra Götalandsregionen utrett naturbruksgymnasierna i området vilket inneburit en osäker status för Uddetorps framtid. I enlighet med utredningen satsar regionen på att samla hästutbildningarna på Axevalla travbana. Detta stärker hästnäringen i området och kommunens satsningar på Skara Hästland. En god samverkan och utveckling kring de gröna näringarna är viktiga för området i sin helhet.

Under året har även Primärvårdsstyrelsen ansökt om att stänga Närhälsans vårdcentral i Skara för att erbjuda möjligheter för andra utförare. Hur och i vilken omfattning verksamheter vid Vårdcentrum kommer att påverkas är i dagsläget oklart.

Skövde, Skara och Falköpings kommuner har under 2015 anställt en gemensam affärsutvecklare som ska arbeta för den fortsatta utvecklingen i området kring Hornborgasjön och Trandansen. De tre kommunerna har också samarbetat kring ”Brunvit turistväg” längs med hela Billingsens västra sida. I Varnhemsområdet så ingår kommunen, Skara pas-

torat och länsstyrelsen i en arbetsgrupp som under året arbetat intensivt med att tillskapa en överbyggnad över kyrkoruinen.

Föreningen Leader Nordvästra Skaraborg bildades under hösten och Jordbruksverket har godkänt organisationens strategi och beviljat medel för programperioden 2014-2020. Strategin omfattar landsbygdsfonden, socialfonden och regionala utvecklingsfonden och blev högst rankad av alla strategier vad gäller landsbygdsfonden. Lokalt ledd utveckling genom leadermetoden bygger på samverkan mellan ideell, privat och offentlig sektor. Arbetet utgår från ett tydligt underifrånperspektiv, vilket innebär att de som bor och verkar på orten ska driva utvecklingen.

Samverkansarbetet med mellan Essunga, Grästorp, Götene, Lidköping, Skara och Vara kommuner fortgår. Samverkan kring kommunernas internationella arbete har påbörjats under året. Målet är att öka graden av internationellt arbete och extern finansiering i kommunerna och att göra kommunövergripande projektansökningar och projekt. Från och med 2017 kommer kommunerna ha gemensam upphandlingsverksamhet. Detta förutsatt att beslut tas i samtliga kommuner.

Den 5-7 juni stod Skara kommun värd för sina nordiska vänorter. Huvudpunkterna var utmaningarna med den nya 7-9 skolan som byggs samt Stureplans verksamhet. Även turismutveckling stod på programmet och gästerna besökte Varnhem, Sommarland och Axevalla travbana. På vänortsmötet diskuterades också det fortsatta utbytet mellan orterna.

Under Europaveckan i maj arrangerades en föreläsning kring EU, biblioteket hade en utställning med information om EU, och på kommunens hemsida presenterades olika internationella utbyten som kommunen deltar i.

Under hösten har Skara kommun varit värd för en av Chalmers Arkitekturs terminskurser i hållbar stadsbyggnad. Ett trettioårigt sistaårsstudenter från hela världen har varit i Skara för att hjälpa till att utveckla vår kommun. Det har resulterat i 10 unika projektidéer som presenterades precis i början av 2016.

Näringsliv och samhälle

Arbetet med social hållbarhet har utkristalliserat sig som en av de viktigaste utvecklingsfrågorna under 2015. Det handlar om demografiska utmaningar med en åldrande befolkning, en ökad migration och integration, sysselsättning för unga och utlandsfödda, utbildningsnivåer, sjuktal och andelen försörjningsstödtagare i kommunen. Planeringen med att ta fram en integrationsstrategi i kommunen påbörjades under hösten. Framtagandet sker i bred intern samverkan i den kommunala organisation och också med övriga aktörer. I samtliga frågor behöver kommunen hantera stad- och landperspektivet och den framtagna landsbygdsstrategin skickades ut på remiss under senhösten, för att sedan lyftas för antagande under 2016. Kommunens samarbete med näringslivet har intensifierats, bland annat genom näringslivsrådet, företagsbesök och genom satsning på företagsfrukostarna i ny tappning. Inom Mega har arbete skett inom de fyra utvecklingsområdena, marknadsföring, där en framtagning av en handels-

karta och en nylansering av lokala presentkort har gjorts, etablering, med helt nya butiker och omflyttningar under året, gestaltning där åtgärder fokuserats på juls skyltningen och aktiviteter med bland annat matmarknaden och julstaden Skara. Kommunen har också satsat på trivselvandringar och gestaltungsåtgärder utöver de som Mega genomfört. Under året har ett 90-tal tjänstemän och politiker genomgått utbildningen *Förenkla helt enkelt*. Målet med utbildningen var att ge ökade insikter om näringslivets betydelse och villkor. En handlingsplan är framtagen och denna skall ge grunden för kontinuerligt och långsiktigt kvalitetsarbete. Sammantaget har detta starkt bidragit till det förbättrade Företagslivsklimatet där Skara klättrade 34 placeringar och nu ligger på plats 118 av 290 kommuner i Svenskt näringslivs årliga undersökning. En näringslivsstrategi arbetades fram under året och lyfts för antagande våren 2016.

Arbetet för att öka exkluderade gruppers möjlighet att komma ut i arbete intensifierades genom året i Arbetsmarknasgruppen. Gruppen arbetar utifrån fyra målgrupper, unga arbetslösa, vuxna långt från arbetsmarknaden, personer inom etableringen och sjukskrivna. Fokus under 2015 har varit på målgruppen unga arbetslösa genom att arbeta fram ”En väg in”.

Infrastruktur och kommunikationer

Byggnation av ny 7–9 skola

I början av året beslöts det att den nya 7–9 skolan ska heta Viktoriaskolan. Kontraktet för byggstart av

nya skolan blev klart mellan kommunen och PEAB i februari. Själva byggnationen påbörjades under våren och går att följa via kommunens hemsida både visuellt och i text. Startbesked har också getts till nybyggnation av ny träningshall samt om- och tillbyggnad av ishallen på Vilanområdet.

Transportinfrastruktur

Trafikverket har fått en beställning på Väg 49, etapp Axvall – Varnhem med byggstart av varnhemskorsningen 2018. Även en projektledare har utsetts. Nu kommer arbetet med en arbetsplan för objektet att påbörjas. Som en del i utbyggnaden av etapp Axvall-Varnhem så har Trafikverket tillsammans med kommunen under hösten genomfört en åtgärdsvalsstudie i Varnhem för att se över trafiksäkerheten och kopplingen till kollektivtrafik och viktiga målpunkter. Det arbetet inleddes med en workshop med brett deltagande från olika intressenter i området.

Trafikverket har påbörjat arbetet med en vägplan för om- och utbyggnad av E20 på vägsträckan Vilan-Ledsjö. Sträckan ska byggas om för att bli mötesseparerad. Skara kommun har yttrat sig kring samrådsunderlaget som omfattar ombyggnadens miljöpåverkan.

Det är stort fokus regionalt och nationellt för att öka cyklandet. På regional nivå antogs strategin för ökad cykling i Västra götaland och arbetet pågår med att ta fram en cykelstrategi för Skara kommun. Cykelstrategin omfattar ett flertal olika områden, angreppsätt och åtgärder som ska leda till att fler väjer cykel istället för bil. Gång- och cykelvägen

mellan Simmabo och Skara blev klar i början av 2015 och en gång- och cykelväg på Skaraberg har byggts under våren.

Kommunstyrelsen har beslutat att de prioriteringar som finns i befintlig vägplan för kommunen fortfarande är aktuella. Vägplanen har skickats till Trafikverket och kommunalförbundet som inspel till framtida revideringar av bärighetsplanen.

Kollektivtrafik

I december 2014 ersattes mjuka linjen av Skara stadstrafik linje 1, samt några anropsstyrda linjer. Västtrafiks intentioner var att utifrån regionalt uppsatta mål möjliggöra en ökad arbetspendling. Förändringen har skapat starka reaktioner och Västtrafik och kommunen har tillsammans arbetat för att få till en fungerande kollektivtrafik inne i Skara tätort. Bland annat så tillkom fler hållplatser på linjerna under sommaren och även tiderna för de anropsstyrda linjerna utökades. Under hösten genomförde Västtrafik en provvåkarkampanj och tre nya hållplatser planeras. Fortsatt arbete från kommunens sida kommer fokusera på att hitta en hållbar lösning över tid.

Bostadsmarknad och exploatering

Under hösten skedde ett intensivt arbete med att ta fram ett bostadsförsörjningsprogram. Programmet gick ut på remiss i slutet av året och förväntas antas i början av 2016. Den fördjupade översiktsplanen för Varnhem och Ljungstorp antogs i januari. Den fördjupade översiktsplanen för Skara har nedprioriterats till förmån för framtagandet av ett bostadsförsörjningsprogram. Arbetet planeras att ske under 2017 och 2018 då den ska bearbetas utifrån Skara

vision 2025 och bostadsförsörjningsprogrammet. Planberedskapen för villabebyggelse motsvarar efterfrågan. Vad gäller Sörskogen finns ett fortsatt intresse och området byggs ut i etapper. På Skaraberg har flera villor byggts och det kan bli aktuellt att släppa ytterligare område snart. Vad gäller flerbostadshus så har detaljplanen för Kvarteret Rådhuset 1 vunnit laga kraft under året. Andra aktuella områden för byggnation av flerbostadshus som arbetas med är Stationsområdet och Tullportagårdet. För Tullportagårdet håller ett planprogram på att tas fram.

Detaljplanen Klostret 8:7 i Varnhem drogs tillbaka och kommunen köpte tillbaka tomten från Centrumbostäder. Vad gäller Bernstorps verksamhetsområde så köpte Julia Logistics under 2015 marken där deras nybyggda lager ligger av kommunen. I Kvarteret Månglaren ska Centrumbostäder bygga LSS-boende men byggnationen har blivit fördröjd, dels på grund av kraftiga föroreningar som sanerats under året och dels för att bygglovets överklagats.

Folkhälsa

Under 2015 har det startats upp en medborgardialog om hur Skara kan göras trivsammare. En webenkät har genomförts samt flera trygghetsworkshops. Detta är ett led i arbetet att öka den upplevda tryggheten.

Inom förskoleverksamheten har det inom två områden startats ett projekt "Hälsofrämjande förskola". Projektet är ett pilotprojekt och ska etablera goda levnadsvanor hos de yngre barnen.

Miljö

Under 2015 har olika insatser gjorts för att minska kommunens negativa miljöpåverkan. En del av insatserna är löpande medan andra är punktinsatser eller mer strategiskt inriktade.

Framtagning av VA-policy, VA-plan och åtgärder har skett under året. VA-planen är ett viktigt styrande dokument för kommuns fortsatta arbete med vatten och avlopp, både inom och utanför kommunalt verksamhetsområde.

Under året har olika undersökningar och saneringar av förorenade områden genomförts. Detta gäller både tidigare kända förorenade områden som nya. Sanering av fastigheterna på Månglaren har genomförts. Provtagning och bedömning av saneringens utbredning och omfattning skedde parallellt med saneringsarbetet. På flera ställen pågick under året även markundersökning och vid några visade det sig att marken var kraftigt förorenat. De områden där markundersökningar har genomförts är Hospitalsområdet, fastigheten Sirius, Tullportagårdet och Stationsområdet.

Skara kommun har ett ansvar att arbeta med att bevara och vårda särskilt viktiga naturmiljöer, främja friluftslivet samt värnat biologisk mångfald. En grön skogbruksplan för skötsel och förvaltning av kommunens tätortnära skog har tagits fram under året. Tillsammans med Flämsjön-Ämtens fiskevårdsområdesföreningen har Skara kommun ett projekt som ska leda till återintroduktion av flodkräftan i Ämten och Flämsjön.

Skara kommun erbjuder Energi- och klimatrådgivning. Energi- och klimatrådgivning är en opartisk och kostnadsfri kommunal service som vänder sig till privatpersoner, små- och medelstora företag, bostadsrättsföreningar, privata flerbostadshusägare samt föreningar och organisationer. Energirådgivningen ska leda till minskad miljöpåverkan genom energieffektivisering och utfasning av fossila energislag. Energirådgivningen ger kunskap och överblick över energisnåla produkter, beteendefrågor och olika sätt att energieffektivisera.

Framtid / Utveckling

Näringsliv, sysselsättning och boende

En av de största kommunala utmaningarna de kommande åren är den demografiska utvecklingen med en ökande äldre befolkning och färre i yrkesverksam ålder. Det innebär att det är fler som behöver omvårdnad, men färre som kan erbjuda den. Också skatteunderlaget minskar. Samtidigt har utrikes födda generellt en yngre befolkningsstruktur än inrikes födda, invandringen har därför en föryngrande effekt på befolkningen totalt sett. Det är därför en viktig utmaning för kommunen att ta sig an frågan om sysselsättningen för unga, personer i etablering och nya svenskar. Arbetet inom arbetsmarknadsgruppen samt framtagandet av en integrationsstrategi är viktiga delar i det arbetet.

Kommunen har också ett grundläggande ansvar för att erbjuda goda boende-, uppväxt- och skolmiljöer för alla. Några av de centrala delarna i det arbetet är utveckling av stad och landsbygd. Det är en angelägen fråga för Skara kommun att det finns ändamålsenliga bostäder för alla invånare i Skara och att arbeta aktivt för de grupper som har det speciellt svårt, av olika skäl, att hitta en bostad. Även bostäder för nya skaraborgare och trygghetsboende för äldre är viktiga för att möjliggöra flyttkedjor och säkra tillväxt och utveckling i kommunen.

Kommunen arbetar också med att tillgodose näringslivets utveckling med tillgång till industri- och exploateringsmark. Att verka för en fungerande och väl utbyggd infrastruktur och kollektivtrafik är också en viktig del i kommunens utvecklingsarbete.

Ett fortsatt arbete med Skara Hästland, att skapa en mer hållbar stadstrafik i tätorten och satsningar på boende och besöksnäringen i Varnhem, Valle och Hornborgaområdet fortsätter under 2016. Inom besöksnäringen har Skara möjligheter att vidareutvecklas som turistkommun och därmed öka den turistekonomiska omsättningen där nya arbetstillfällen skapas. Det är avgörande att besöksmålutvecklingen sker på ett hållbart sätt, kommande investeringar med tillhörande drift och långsiktigt underhåll ligger som grund för en lyckad satsning.

Miljö och folkhälsa

Skara kommun kommer att fortsätta arbetet med att bevara och vårda vissa särskilt viktiga naturmiljöer, öka den lokala delaktigheten i naturvårdsarbetet, främja friluftslivet, värna biologisk mångfald och naturmiljöer. Klimatanpassning, hållbara inköp, giftfri vardag och sanering av förorenade områden är andra områden där kunskapsläget behöver stärkas och en rad insatser kommer behöva sättas in för att möta framtida utmaningar. En reviderad miljöstrategi arbetas fram under 2016. Även insatser utifrån cykelstrategin omfattar många olika områden och har ett miljö-, säkerhets- och folkhälsoperspektiv. För att nå en god hälsa i befolkningen behövs insatser för att skapa en jämlikare hälsa. Ytterligare insatser för att alla ungdomar ska fullfölja sina studier behövs. Integrationen i samhället behöver underlättas både vad gäller nya svenskar och de som står utanför arbetsmarknaden. För att stärka den sociala hållbarheten måste arbetet mot ett hållbart yrkesliv för alla prioriteras. Arbetet kommer ske via ett projekt 2016 – 2017 och kopplar an till arbetet i arbetsmarknadsgruppen.

Det är fortsatt viktigt att hitta samverkanslösningar såväl inom kommunen som med externa aktörer på lokal, regional och internationell i syfte att minska kostnader och att upprätthålla en god välfärd och hög kompetensnivå.

Delaktighet och kommunikation

Skara ska vara en kommun där alla kan bo och leva ett gott liv. Genom att arbeta med ett inkluderande medborgarfokus och ta tillvara på kvinnor- och mäns, pojkar- och flickors skilda erfarenheter, kulturer, kunskaper och traditioner bygger kommunen upp tillit, gemenskap och utvecklingspotential. Det handlar också om invånarnas upplevda möjligheter till påverkan och inflytande och om information till invånare. Vad gäller invånarnas möjlighet till påverkan och att ta del av information så fortsätter utvecklingen av Skara.se med service dygnet runt för medborgare, företagare och besökare. Men också andra kommunikationssatsningar sker genom bland annat filmsatsningar, medborgartidning och webbsändning av kommunfullmäktige. Servicen gentemot den årliga miljonen besökare utvecklas genom en utbyggnad av infopoints, en ökad satsning på basetool (vastsverige.com) samt planering och bemanning av evenemanget Trandansen.

Verksamhet

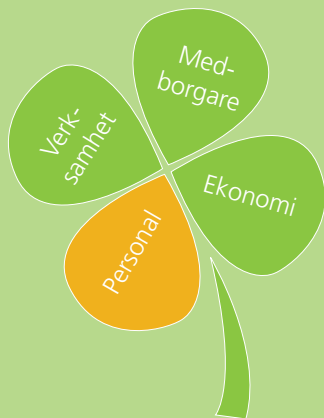
Allt arbete som görs inom Kommunstyrelsen sker utifrån Skara Vision 2025 där framgångsfaktorerna handlar om att skapa det goda livet för kommunens invånare genom att främja en stolthet, en livsstil i tiden, entreprenörskap och hållbarhet.

Ett nytt intranät med sociala funktioner implementeras med början i mars. IT-samverkan, telefoni och

kriskommunikation ska utvecklas och implementeringen av visions- och varumärkesplattformen fortsätter. Tyngdpunkten i visionsarbetet ligger på Hållbarhet, där vi utvecklar kommunikationen och utgör kommunikationsstöd kring interna och externa arrangemang.

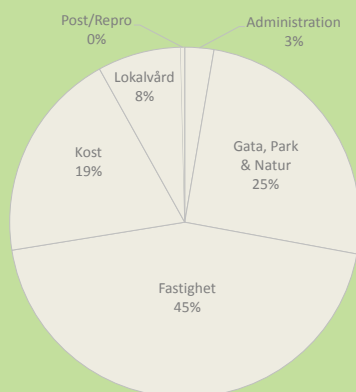
Flera viktiga och långsiktiga strategiska dokument arbetas fram och antas under 2016. Strategierna tas fram utifrån Skaras vision 2025 och kopplar an till kommunens styrmodell. Det handlar om integrationsstrategi, bostadsförsörjningsprogram, VA-policy och VA-plan, miljöstrategi, näringslivsstrategi, landsbygdsstrategi, internationell strategi och cykelstrategi. Till strategierna läggs handlingsplaner med aktiviteter och åtgärder som gör att kommunen tar sig an de viktiga utmaningar som strategierna pekar på. Det kommer krävas ökade insatser inom flera områden för att genomföra de aktiviteter och mål som strategierna pekar ut. Det rör sig bland annat om en volymökning i planprocessen, ökad marknadsföring av bostadsområden och handelsområden, ökade kostnader vad gäller marksanering, ett ökat fokus på enskilda avlopp utifrån ny VA-policy och VA-plan och en ökad ambition inom infrastrukturfrågorna med anledning av ett antal större infrastrukturprojekt som påverkar Skara, så som etapp Axvall Varnhem på väg 49, mötesseparering av E20 förbi Skara och satsningar på stråk 5. Inom personalområdet finns stora utmaningar främst vad gäller kompetens- och personalförsörjning, inte minst när det gäller chefer. Man möter också ökade krav på ett professionellt bemötande från kommunens medborgare och kunder. HR-avdelningen arbetar nu utifrån en ny personalstra-

tegi för perioden 2014-2018. Avdelningens resurser kommer under 2016 förutom stöd till förvaltningarna inom hela HR-området koncentreras på de tre områden som är bärande i personalstrategin; ledarskap, bemötande och hälsa.

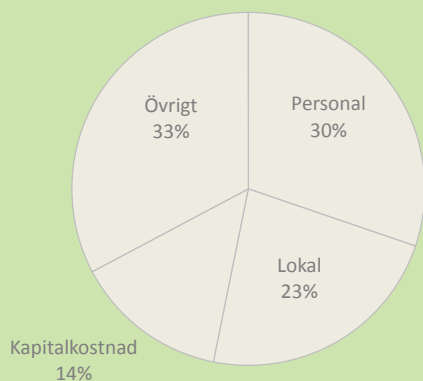


Övergripande målavstämning

Verksamhetsfördelade kostnader %



Kostnadsstrukturdiagram %



Nämnden för Service och 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 och parker, natur- och fornvård. Vidare ingår projektering och anläggning av arbeten inom ovan nämnda områden.

Fastighetsavdelningen förvaltar kommunens fastigheter samt inhyrning av de externa lokalerna. Fastighetsenheten svarar även för projektering och projektledning av om- och nybyggnationer.

Kostenheten ansvarar för måltidsproduktionen alltifrån förskola till äldreomsorg. Den mat som erbjuds i kostenhetens verksamheter ska främja goda matvanor.

Lokalvården ska vara brukaranpassad och kostnadseffektiv inom ramen för god kvalitet.

Ekonomisk översikt

Nämnden för service och teknik har att förhålla sig till två resultatposter, Skara och Götene. Resultatet för Skaras del är ett överskott om 9,6 mnkr.

5,8 mnkr av överskottet beror på redovisningsmässiga förändringar där uppdelning av befintliga äldre investeringar i komponenter har medfört lägre kapitalkostnader, med påverkan på verksamheter för fastighet och gata/park.

Övrigt överskott hänförs till största del inom kostverksamheten, 2,2 mnkr, företrädesvis relaterat fler beställda portioner och nytt livsmedelsavtal.

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Gata/Park- Götene	3	0	3	-436	-555
Gata/Park - Skara	-22 047	-23 888	1 841	-18	-199
Fastighet - Götene	232	0	232	-2 467	-550
Fastighet - Skara	5 046	0	5 046	7 647	11 432
Lokalvård - Götene	127	0	127	197	124
Lokalvård - Skara	407	0	407	135	286
Kost - Götene	1 071	0	1 071	985	-40
Kost - Skara	2 241	0	2 241	1 002	414
Post - Skara	-774	-750	-24	-347	-57
Kosthalvmiljonen - Skara	-346	-416	70	0	0
Resultatreglering*	-1 433	0	-1 433	2 086	1 277
Summa nettokostnad	-15 473	-25 054	9 581	8 784	12 132

Tabell visar det totala resultatet på samtliga Service och tekniks verksamheter.

*Resultatreglering innebär för 2015 att Götene kommun får tillbaka det överskott verksamheterna genererat, hänförligt Götene, totalt 1 433 tkr. För åren 2014 och 2013 var det underskott i verksamheterna och Götene kommun samt dåvarande Serviceutskottet i Skara kompenserade dåvarande Utförarstyrelsen med 2 086 tkr för 2014 respektive 1 277 tkr för 2013. De stora överskotten på Fastighet - Skara under 2014 och 2013 bestod till stor del av att dåvarande Utförarstyrelsen hade ett avkastningskrav på 7 460 tkr för båda åren. Underskottet 2014 avseende post kan till största del härledas till avvecklingskostnader av reproverksamheten.

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	351 925	283 052	68 873	368 806	322 971
Summa intäkter	351 925	283 052	68 873	368 806	322 971
Personalkostnader	-87 776	-91 288	3 512	-85 942	-82 937
Kapitalkostnader	-51 733	-50 022	-1 711	-46 686	-43 026
Övriga kostnader	-227 889	-166 796	-61 093	-227 394	-184 876
Summa kostnader	-367 398	-308 106	-59 292	-360 022	-310 839
Summa nettokostnader	-15 473	-25 054	9 581	8 784	12 132
Kommunbidrag	25 054	25 054	0	0	0
Årets resultat	9 581	0	9 581	8 784	12 132

Både Skara och Götene siffror ingår i tabell ovan. Ett avkastningskrav om 7 460 tkr ingick 2013 och 2014

Ekonomisk analys

Gata/Park Skara + 1,8 mnkr

Den största anledningen till överskottet är omräkning av gamla/befintliga investeringar på grund av komponentavskrivning, ca 1 100 tkr jämfört med budget. Stor negativ avvikelse återfinns i utbetalning av driftbidrag till vägsamfälligheter då det inte finns något tak för hur mycket vi får betala ut. Underskott 308 tkr (budget 450 tkr). Även gräsklippning har ett underskott, 230 tkr (budget 819 tkr). Detta balanseras mot större överskott i verksamheterna för skog, grässlätter och kapitalkostnader för gatuverksamheten.

Fastighet Skara + 5 mnkr

Överskottet beror till största del på omräkning av gamla/befintliga investeringar på grund av komponentavskrivning, ca 4 700 tkr jämfört med budget. De akuta kostnaderna har varit betydligt högre än tidigare år, underskott om 1 539 tkr, (budget 3 050 tkr). Detta balanseras av lägre kostnader i form av bland annat mediakostnader (el, vatten, värme), fastighetsadministration, förvaltningsgemensamma kostnader och externa hyror.

Lokalvård + 0,4 mnkr

Minskade uppdrag ger lägre intäkter än budgeterat - 500 tkr. Personalkostnaderna är lägre än budgeterat och har en positiv avvikelse med nästan 1 200 tkr. Inköp av tjänst och städvagnar är några förklaringar till varför övriga kostnader är högre än budget.

Kost + 2,2 mnkr

Totalt sett fler beställda portioner än budgeterat. Barn och utbildning samt friskolorna har ökat sina beställningar, + 844 tkr, medan omsorgen har minskat, - 138 tkr. Den enskilt största förklaringen till överskottet är livsmedelskostnaderna, + 959 tkr. Ett nytt livsmedelsavtal har påverkat kostnaderna positivt. Ytterligare förklaringar till överskottet är lägre personalkostnader gentemot budget, + 224 tkr.

Post - 24 tkr

Underskottet beror på något högre personalkostnader än budgeterat.

Investeringsredovisning

Fastighet

Av förbrukade investeringsmedel 2015 är merparten hänförligt till två projekt, byggnation av ny 7-9 skola, Viktoriaskolan, om 90 072 tkr, samt idrottshall på Vilans fritidsområde, 10 338 tkr.

Båda projekten är pågående och står för större delen av avvikelsen 2015. Investeringsbelopp om 258 195 tkr hänförligt dessa två investeringsprojekt följer med in i 2016.

I övrigt, se *Investeringsredovisning*.

Gata/Park

Se *Investeringsredovisning*.

Nettoinvesteringar (Tkr)

Investering	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Inventarier	369	1 300	931	438	513
Maskiner och fordon	1 763	4 300	2 537	728	1 523
Summa nettoinvestering	2 132	5 600	3 468	1 166	2 036

Nettoinvesteringar (Tkr)

Investering	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Fastigheter	114 815	384 681	269 866	23 055	53 315
Gata/Park	4 489	12 764	8 275	6 976	2 776
Summa nettoinvestering	119 304	397 445	278 141	30 031	56 091

Under år 2013 och 2014 låg investeringarna under Kommunstyrelsen (serviceutskottet).



Måluppfyllelse

Medborgare



Skara kommun ska vara en bra plats att leva, bo och verka i.	Utmärkt
Kundens/medborgarnas behov i fokus	Utmärkt
En tillgänglig offentlig miljö med ändamålsenliga och rena lokaler	Utmärkt

Verksamhet



Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet	Utmärkt
Effektivt nyttjande av befintliga resurser	Utmärkt
Hållbar verksamhetsutveckling	Utmärkt

Personal



Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där ledare tillsammans med medarbetare utvecklar verksamheten.	Bra
Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande	Bra
I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap.	Bra
Medarbetare ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid	Utmärkt
Utveckla medarbetarnas välbefinnande och kompetens	Bra

Ekonomi



God ekonomisk utveckling - ordning och reda - förutsättningar för god välfärd och tillväxt	Utmärkt
Budget i balans	Utmärkt

Verksamhetsanalys

Fastighet

Fastighetsavdelningen har det senaste året omorganiserat sig för att bättre möta våra kunders behov. Under 2015 har arbetet med anpassning till de nya gemensamma hyressättningsprinciperna påbörjats. Två viktiga delar i hyresprinciperna är att hyrorna ska vara självkostnaden per hyresobjekt samt att lokalvård och verksamhetsservice inte ska ingå i hyran.

Många projekt har genomförts under året. Bland de större kan nämnas:

Start av byggnation av Viktoriaskolan. De nuvarande skolorna Teglskolan och Djäkneskolan blir en gemensam 7-9 skola. Rivning av del av befintlig Teglskola startade februari 2015 för att ge plats åt den nya skolan. Skolan beräknas stå klar sommaren 2017.

Omläggning av tak, del av tak på flera fastigheter: Katedralskolan, Nya biblioteket, Källeskolan kupol, Bladska huset och brandstationen samt hela taken på förskolorna Sunnanäng och Rödklövern. Projektering av ny träningshall samt om och tillbyggnad av ishallen, på Vilans fritidsområde. Byggnationerna kommer att påbörjas under 2016. Översyn av teknisk utrustning för styrning av värme och ventilation har skett på flera fastigheter. På Harven utfördes fasadarbeten på betongstomme samt ombyggnad del av förråd till kontorsplatser. Kost och lokalvård flyttade i och med detta till Harven från Siriusvillan.

Första lokalförsörjningsplanen fastställdes okt 2015.

Gata/Park

Det pågående arbetet med att se över arbetssätt och rutiner har under året resulterat i bland annat att inte lika många säsongsarbetare behövt anställas under sommaren, grässlåtter har handlats upp och frigjort resurser till gräsklippningen vilken har utförts på ett annat sätt än tidigare år.

Även i år har vårsandsupptagningen gjorts med körning i två skift för att minimera tiden det tar att få gatorna rena från vinterns halkbekämpning. För att minska framtida kostnader för ogräsbekämpning i gatumiljö har det påbörjats ett arbete med att byta ut befintliga fogar mellan gatstenar till en fog som förhindrar ogrästtillväxt.

Det har införts nya IT system inom parkenheten i form av en ”parkmodul” som hanterar skötselplaner, anläggningar och driftplanering. Det har också införts ett nytt felanmälningsystem som förutom möjligheten att anmäla via hemsidan även består av en app för felanmälan, detta medfört ett enklare sätt för allmänheten att anmäla de fel och brister som förekommer.

Utöver ordinarie drift har drygt 60 projekt av varierande omfattning genomförts under året. Några av de större projekten som slutförts är: Gata och gång och cykelväg på Storsvängen, fardämpning på Skaraborgsgatan/Hötorgsgatan, samt upprustning av motionsspåret i Petersburg

Lokalvård

Under året har friskvårsprojektet ”Hälsa för medarbetare” fortskridit. Projektet startades upp i december 2013 och skall pågå under en treårsperiod.

Projektet syftar till att skapa bättre förutsättningar för medarbetarna att orka med både sitt arbete och sin fritid. Enhetscheferna har huvudansvaret för att driva projektet och tillsammans med hälsoinspiratörer från verksamheten har de bildat en projektgrupp. Under året har personalen fått prova på linedance, basgympa på Friskis och Svettis, samt stavgång på arbetsplatsträffar. Under året har även konditionstest genomförts för att se om resultaten förbättrats.

2014 delades personalen in i mindre grupper så kallade verksamhetsgrupper. Målet var att varje medarbetare ska känna sig mer delaktig i arbetet och ta ett större ansvar för helheten gällande det uppdrag lokalvården har gentemot övriga förvaltningar. Arbetet i verksamhetsgrupperna har fortsatt även under 2015 och det finns flera fördelar med arbetssättet. Dels känner gruppens medlemmar en ökad trygghet genom att gruppen träffas ofta, de har mindre antal områden att ansvara för vilket gör att man kan lokaler och rutiner och att lokalvårdarna blir bekanta i de olika verksamheter de arbetar i. Värdskap och bemötande är ett annat område som satsas på både centralt i kommunen och inom förvaltningen. För att nå förvaltningens vision och mål har verksamheten arbetat utifrån utarbetad verksamhetsplan. Som ett led i förändringsarbetet har nya lönekriterier och personliga utvecklingsplaner utarbetats och börjat användas inom verksamheten. Syftet med de nya kriterierna är att förtydliga mål och uppdrag så att de ska bli förankrade i hela verksamheten.

För att säkerställa kvalitén utförs kvalitetskontroller på städombudena. Kontroller görs på bland annat på helhetsintrycket, hur städutrustning sköts, golvvård och hygienstädning. Verksamheten följer fastställd utbildningsplan för att samtlig personal inom verksamheten ska bli certifierade enligt PRYL. 73 % av kommunernas lokalvårdare är nu certifierade. Personalen har även på många arbetsplatser börjat använda datorn för att stämpla sin arbetstid. Detta säkerställer att årsarbetstiden kan användas på ett optimalt sätt.

Under året har totalt 20 avtalsförändringar skett. Städuppdragen har under året minskat med ca 2 000 timmar, relaterat främst inom skola och omsorg.

Kost

Under året har projekteringen och detaljplaneringen av centralköken fortskridit. Ett studiebesök har genomförts hos köksleverantören tillsammans med kökspersonal och fastighetsskötare i Skara. Tegllaskolans kök har rivits och det innebär att eleverna serverats lunch på Katedralskolan. Två förskolekök, Lindängen och Sunnanäng, har genomgått totalrenovering.

En köttbullemaskin har köpts in vilket möjliggör tillagning av egna köttbullar och biffar. De hemma-boende i Skara som får matleverans har möjlighet att välja vilket tillbehör de önskar till huvudrätten. Kokt potatis, potatismos, stekt potatis, potatisgratäng, ris eller pasta, är valmöjligheterna.

Under året har några utbildningar genomförts. Bland annat har personalen fått utbildning i hur

man kan alternera potatis, ris och pasta med bulgur, couscous och matvete. Denna utbildning är också viktig sett ur ett miljöperspektiv. En hygienutbildning har genomförts för samtlig personal inom kostenheten, cheferna genomgår utbildning i ledarskap samt vision och varumärke.

Flera studiebesök har gjorts under året. En minimässa med livsmedelsleverantörerna har också genomförts under året. Kockgruppens utvecklingsarbete, matråd och verksamhetsmöten är också en viktig del i kostenhetens förbättringsprocess. Samverkan med skolsköterskorna har dessutom ökat. Två samordnare till centralköken, i Skara och Götene, samt en poolgrupp med fyra personer har rekryterats.

Ett nytt livsmedelsavtal har tecknats, det nya avtalet har haft positiv påverkan på livsmedelskostnaderna.

Post

Postverksamheten har inte haft några större förändringar i verksamheten under året. Några nya uppdrag har dock tillkommit under året, men det har rymts inom befintlig arbetstid.

Framtid / Utveckling

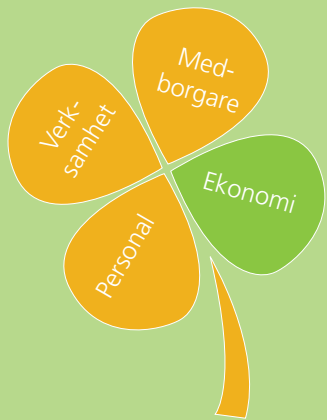
Skara och Götene har samverkat kring service och teknik i nio år. En förutsättning för en bra utveckling av verksamhet och människor är en stabil bas och en lång planeringshorisont. Den största utmaningen för nämndens verksamhet är att viljan att arbeta tillsammans från de samverkande kommunerna blir tydligare.

Nämndens mål är att uppfattas som den självklara samarbetspartnern. Detta gäller såväl internt gentemot övriga förvaltningar och verksamheter liksom i förhållande till medborgarna i de två kommunerna. För att uppnå detta kommer nämnden att fortsätta utveckla verksamheterna med stort fokus på vad som levereras. Detta innebär öppenhet för ny teknik, nya arbetssätt och nya sätt att tänka.

Nämnden ansvarar, som namnet anger, för en serviceverksamhet. Utöver att leverera ett bra jobb och ett bra resultat kan verksamheten bidra till helheten och vara en företrädare för de samverkande kommunerna. Kommunikation och bemötande är därför viktiga utvecklingsområden som nämnden även fortsatt kommer att satsa mycket på.

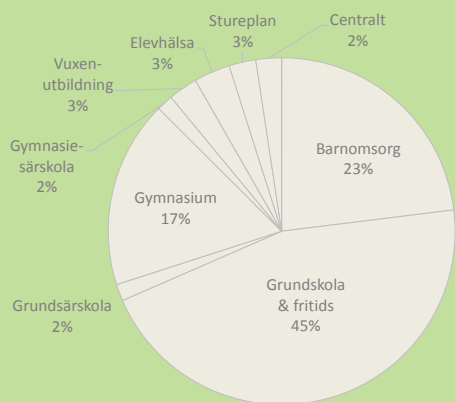
Jämförelsetal

Nyckeltal	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Nyckeltal, forts	Bokslut 2015	Bokslut 2014
<u>Gata/Park</u>			<u>Antal beställda</u>		
Omsättning (tkr)	66 543	71 475	portioner - Götene	575 691	565 706
Gång- och cykelväg (km)	74	74	Andel ekologiskt		
Väg (km)	182	182	- Skara (%)	9,52	8,52
Gräsytor (kvm)	964 085	964 085	Andel ekologiskt		
Motionsspår (km)	24	24	- Götene (%)	8,68	7,40
Annuerer (antal)	7 775	7 775	Andel svenskt kött		
Perenner (kvm)	1 685	1 685	och fågel - Skara (%)	92,64	87,46
Papperskorgar och hundlatriner (antal)	176	173	Andel svenskt kött		
Soffor (antal)	173	161	och fågel - Götene (%)	90,29	85,98
Badplatser (antal)	4	4	<u>Lokalvård</u>		
Broar (antal)	59	59	Omsättning (tkr)	25 308	25 065
Lekplatser (antal)	27	28	Antal medarbetare	55	59
Belysningsstolpar (antal)	7 300	7 300	Antal årsarbetare	49,76	52,45
<u>Fastighet</u>			Kemikalieförbrukning		
Omsättning (tkr)	195 249	203 055	(liter)	1 568	1 680
<u>Kost</u>			Tvättmedel (kg)	340	350
Omsättning (tkr)	60 644	59 007	Städyta (kvm)	112 934	115 939
Antal medarbetare	80	75	Antal certifierade		
Antal årsarbetare	67,26	62,35	medarbetare enligt		
Antal beställda			PRYL (%)	73	49
portioner - Skara	854 065	819 746			

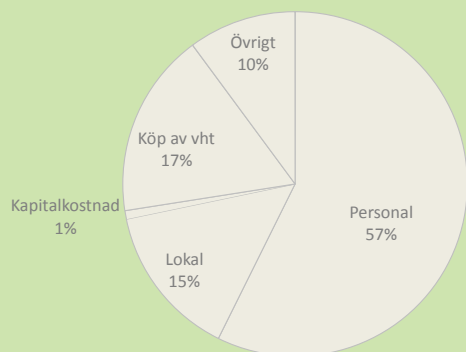


Övergripande målavstämning

Verksamhetsfördelade kostnader %



Kostnadsstrukturdiagramm %



Barn- och utbildningsnämnden

Inom barn- och utbildningsförvaltningen i Skara bedrivs olika former av lärande inom utbildning, kultur och fritid. Förvaltningen ansvarar för förskola, grundskola med skolbarnomsorg, särskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, familjecentral, musikskola, fritidsgårdsverksamhet. Musikskola, fritidsgård, teknik- och entreprenörskapsskola samt skapande verksamhet finns som ett ungdomens hus med namnet Stureplan.

Skara kommuns vision speglar kommunens långsiktiga viljeinriktning. Visionen anger att nämnden ska erbjuda goda förutsättningar för lärande och ha ett brett utbildningsutbud med hög kvalitet. Miljön för lärande ska vara stimulerande och utmanande. Utbildnings- och yrkesval ska bryta traditionella mönster. Samverkan mellan utbildning, forskning, näringsliv och det omgivande samhället ska fördjupas.

I budgetförutsättningarna för 2015 och planperioden betonas vikten av kunskap för hela livet. Skara erbjuder utbildning och förskoleverksamhet med erkänt hög kvalitet. Budgetförutsättningarna anger att detta ska värnas och byggas vidare på. Barn- och utbildningsnämnden har utmaningar kopplat till demografiförändringar och en ny högstadieskola. Anpassning av Katedralskolans programstruktur, lokalbehov och bemanning är fortsatt nödvändigt. Vidare betonas vikten av att alla barn och ungdomar har rätt att utvecklas utifrån sina förutsättningar och detta ska återspeglas i verksamheten, att hela utbildningskedjan alltifrån förskola till eftergymnasial utbildning ska stärka individens kreativitet och utveckling, att tidiga insatser inom skola och omsorg ska prioriteras, att arbetet med att varje elev ska nå de kunskapsmål som är uppsatta ska vara i fokus, att integrationsarbetet ska få en mer framträdande roll i Skara kommun, att vuxenutbildningen utgör en viktig del av kommunens satsningar på arbetsmarknadsområdet, samt att Studie- och yrkesvägledning i grundskolan ska prioriteras.

Ekonomisk översikt

Förvaltningen visar ett totalt överskott om drygt 0,6 mnkr. Totala intäkter blev 10,7 mnkr högre än budgeterat, framförallt förklaras detta av statsbidrag från migrationsverket där ersättningen för personer inom etableringen blev 5 mnkr högre än budgeterat, varav 3 mnkr avser SFI-studerande. Även ersättningen för asylsökande blev högre, 1 mnkr. Andra intäkter med högre utfall är arbetsmarknadsstöd 1,4 mnkr, barnomsorgsavgifter 1,4 mnkr varav den retroaktiva kontrollen 1 mnkr, maxtaxa 0,8 mnkr samt 0,9 mnkr för lågstadiesatsning. Dessa intäkter har delvis omsatts i högre kostnader för personal med 2 mnkr och läromedel 1 mnkr. Andra kostnader som är högre i utfall än budget är bidrag till fristående grundskola 1,4 mnkr där friskolan i Skara har ökat elevantalet på högstadiet, köp av gymnasieplatser på andra orter inklusive kostnader för inackordering 2,4 mnkr, köp av utbildning vuxenutbildningen 0,5 mnkr, kompetensutveckling 0,5 mnkr samt administration 0,5 mnkr.

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Barnomsorg	89 051	90 862	1 811	91 265	81 292
Grundskola och fritidshem	175 442	178 240	2 810	171 734	167 661
Grundsärskola	5 948	6 503	555	6 273	n/a
Gymnasium	67 511	58 768	-8 743	69 620	63 630
Gymnasiesärskola	5 905	5 197	-708	5 441	n/a
Vuxenutbildning	10 511	11 461	950	10 750	10 801
Elevhälsa	13 033	15 990	2 945	17 838	n/a
Elevhälsa och särskola	n/a	n/a	n/a	n/a	32 202
Stureplan	9 662	9 922	260	10 239	8 069
Central OH	9 231	9 987	756	4 976	11 702
Summa nettokostnad	386 294	386 930	636	388 136	375 357

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	96 981	86 252	10 729	96 238	92 095
Summa intäkter	96 981	86 252	10 729	96 238	92 095
Personalkostnader	-278 248	-276 200	-2 048	-270 538	-264 335
Kapitalkostnader	-3 873	-4 121	248	-3 430	-2 981
Övriga kostnader	-201 153	-192 860	-8 293	-210 406	-200 136
Summa kostnader	-483 274	-473 181	-10 093	-484 374	-467 452
Summa nettokostnader	-386 293	-386 929	636	-388 136	-375 357
Kommunbidrag	386 929	386 929	0	388 690	379 127
Årets resultat	636	0	636	554	3 770

Ekonomisk analys

Barnomsorg

Förskolorna har haft fler vistelsetimmar i verksamheten än budget vilket har kostat förvaltningen 1,4 mnkr mer i elevbidrag. Samtidigt som förskolorna inte förutsett detta fullt ut, har de också haft svårt att rekrytera utbildad personal. Förskolorna redovisar ett överskott med 1,8 mnkr. Tillsammans med överskottet på intäkterna för barnomsorg, 1 mnkr, och ersättningen från migrationsverket, 0,3 mnkr, så är det totala överskottet för denna verksamhet 1,8 mnkr.

Grundskola och fritidshem

Elevantalet i grundskolan överensstämmer med budget och ger därför ingen differens i elevbidrag. Statsbidrag från migrationsverket blev 0,7 mnkr högre för grundskolan, även interkommunal ersättning (IKE) från andra kommuner blev något högre, 0,2 mnkr. 0,6 mnkr av statsbidraget för maxtaxa som nämns ovan påverkar förvaltningens kostnad för verksamheten positivt. Grundskolorna redovisar ett överskott med 0,7 mnkr. Elevassistenter som har avslutat sin anställning under året har ej ersatts med annan assistent. Pedagogisk personal bör vara runt eleverna och istället kan annan personal öka inom elevhälsa såsom t ex specialpedagog. Den assistentorganisation som finns inom elevhälsa redovisas verksamhetsmässigt under grundskola därför återspeglas denna förändring med ett överskott på 0,6 mnkr under grundskola. Totalt blir detta ett överskott för förvaltningens budget för grundskola med fritidshem på 2,8 mnkr.

Grundsärskola

Grundsärskolan redovisar ett överskott på 0,3 mnkr varav hälften är lägre kostnader för IKE.

Gymnasium och gymnasiesärskola

Elevantalet på gymnasiet blev högre än budgeterat, framförallt på hösten. Detta kostade förvaltningen 2,2 mnkr mer än budget. Därtill blev kostnaden för IKE nästan 2,4 mnkr högre samtidigt som intäkten för IKE blev 0,7 mnkr lägre än budgeterat. Den ökade kostnaden beror på att det var fler elever som sökte annan ort medans den lägre intäkten går att härleda till den förändrade samverkanspris-

listan som för 2015 inte ökade i samma takt som tidigare år pga. en förändring av hur den beräknas. Gymnasieskolans resultat visar ett underskott på 3,4 mnkr. Under året har arbete gjorts för att än mer utöva samläsning och tillsammans med det ökande elevantalet så har enheten en budget i balans för 2016. Totala underskottet för förvaltningens gymnasieverksamhet är 8,7 mnkr. Gymnasiesärskolan redovisar ett underskott på 0,7 mnkr och det är också vad förvaltningen redovisar för denna verksamhet.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen visar ett överskott på 0,9 mnkr. Osäkerheten är stor kring hur stora statsbidragen ska bli för de som studerar SFI då det är en sådan fördröjning i processen av bidragen. Bara från sista prognosen i oktober skiljer sig förväntat bidrag med 0,5 mnkr vilket visar på svårigheten att vara lagom försiktig i bedömningen.

Elevhälsa

Elevhälsa för grundskola och gymnasium redovisar ett överskott med 2,9 mnkr. 0,5 mnkr är fel i beräkningsunderlag för tilldelning, 0,5 mnkr avser frånvaro såsom tjänstledighet eller sjukfrånvaro. Under året har vissa tjänster varit vakanta, vissa längre andra kortare del av året, omvandlar man det till heltidstjänster så motsvarar det 3 tjänster till en kostnad av ca 1,7 mnkr.

Stureplan

Stureplan redovisar ett överskott med 250 tkr vilket är hänförligt till lägre personalkostnader.

Centralt

De centrala kostnaderna är lägre med 0,75 mnkr, 0,5 mnkr av dessa är en överbudgetering av kostnaden för det lokala tidsavtalet för förstelärare samt 250 tkr för NTA-projektet (Naturkunskap och teknik för alla).

Investeringsredovisning

Investeringen avseende en till en för åk 7-9 är inne på andra året. Budget för 2015 var 1 370 tkr, men utfall endast 805 tkr.

Nettoinvesteringar (Tkr)

Investering	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Inventarier	3 664	5 370	1 706	4 030	4 066
Övriga					
Summa nettoinvestering	3 664	5 370	1 706	4 030	4 066

Måluppfyllelse

Medborgare



Skara kommun ska vara en bra plats att leva, bo och verka i.	Bra
Samverkan sker mellan skolformer.	Bra
Digitala resurser används i lärande/verksamheten.	Bra
Det förebyggande arbetet riktar sig till alla barn och ungdomar.	Bra

Verksamhet



Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet	Bra
Ledarskapet utvecklar verksamheten.	Utmärkt
Eleven når så långt som möjligt enligt utbildningens mål.	Bra
Verksamheten präglas av aktuell forskning.	Bra

Personal



Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där ledare tillsammans med medarbetare utvecklar verksamheten.	Bra
Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande.	Utmärkt
I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap.	Bra
Medarbetare skall ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid.	Bra

Ekonomi



God ekonomisk utveckling - ordning och reda - förutsättningar för god välfärd och tillväxt	Utmärkt
Budget i balans	Utmärkt

Verksamhetsanalys

Det är fler elever än tidigare som avslutar årskurs 9 utan betyg i ett eller flera ämnen. Elever som nyligen invandrat till Sverige kan ha anpassad studiegång under sin tid på högstadiet för att koncentrera sig på vissa ämnen. Det gör att fler elever har behov av att läsa in grundskolebetyg på IM på gymnasienivå. Fler elever söker sig till vuxenutbildningen från gymnasiet för att läsa upp ett eller flera ämnen för att få behörighet till universitet och högskola. En utmaning framöver är att är att ännu tydligare ta reda på var varje elev befinner sig kunskapsmässigt och vad eleven behöver få ut av undervisningen utifrån förutsättningar, erfarenheter och tidigare kunskaper.

Satsningarna på matematiklyftet och läslyftet är ett exempel på hur arbete sker genom hela utbildningssystemet inom samma område som är anpassat för respektive ålder. Skara kommun har valt att satsa på samma moduler/områden inom matematik och läslyftet vid ovanstående satsningar. Områden som är valda utifrån de områden som kommunen har svagast resultat på i de nationella proven.

Det pågår ett utvecklingsarbete med digitala verktyg även i förskolan. Hur verktygen används i förskolan varierar från enhet till enhet. I kvalitetsutvärderingarna från enhetsnivå finns flera exempel på att barn och personal fotar och gör egna filmer för att uppmärksamma barn, personal och föräldrar på det lärande som sker. Digital kommunikation förskola - föräldrar - förskola har utvecklats under året både genom lärplattform och genom dokumentation inför exempelvis utvecklingssamtal.

I enkätundersökning framträder en tydlig bild där eleverna på gymnasiet alltid eller nästan alltid använder digitala verktyg som ett pedagogiskt och kommunikativt verktyg i undervisningen.

I en utvärdering som är genomförd av införandet av Ipads i årskurs 7 läsåret 14/15 uppger eleverna att arbetssätten har förändrats på så sätt att de kan arbeta mer i sin egen takt, att de i större utsträckning kan visa på kunskaper. 75 % av eleverna uppger att skolarbetet är roligare när Ipads används i undervisningen. 43 % av uppger att de arbetar mer med sitt skolarbete sedan de fick tillgång till Ipads. Lärare uppger att det är svårt att finna bra sätt för att ge återkoppling via Ipadsen. Det krävs ett engagemang från båda håll för att ge konstruktiv feedback. 69 % av pedagogerna anser att de utvecklats nya arbetssätt, vilket stämmer väl överens med elevernas svar där 72 % svarat positivt på motsvarande fråga.

Fortsatt satsning och kompetensutveckling på digitala verktyg är avsatt för de kommande läsåren. Under det gångna året har all personal på Skara 7-9 samt alla chefer i barn- och utbildningsförvaltningen genomgått en femdagars utbildning med delvis lika innehåll för att stärka användandet av digitala resurser utifrån de olika uppdragen i organisationen. Den satta målbilden för förvaltningen har till del uppnåtts men fortsatt arbete krävs. Under 2015 har verksamheterna haft utmaningar både vad gäller att ekonomiskt bidra till ett positivt resultat samt att klara den ökade mängden nya elever.

Framtid / Utveckling

Behörig personal

Under andra halvan av år 2015 blev det särskilt tydligt att det är svårt att få behöriga och utbildade medarbetare till flera yrken inom förskola och skola. Exempel på detta är förskollärare, lärare, specialpedagoger, samt studie- och yrkesvägledare. Verksamheten saknar idag behöriga och legitimerade lärare antingen helt eller i den omfattning att de resurser som finns inte räcker till inom ett specifikt ämne. Flera obehöriga har vikariat där det inte funnits behöriga och legitimerade sökande på de tjänster som utlysts. I och med detta har lönebildningen förändrats för pedagoger vilket i förlängningen kommer att innebära ökade lönekostnader.

Resultatnedgång i betyg

En utmaning framöver är betygsresultaten som tenderar att sjunka i Skara, framförallt i årskurs 6 där det är betydligt färre elever som når de högre betygen A och B i jämförelse med riket. Detta är ett mönster som visar sig för tredje året i rad. På riksnivå ökar de högre betygen men på kommunal nivå minskar dessa i vissa fall, rejält, i flera ämnen. Det innebär att det genomsnittliga betygsvärdet i flera ämnen ligger under rikssnittet. Det finns säkert flera orsaker till detta. Kompetensutveckling för lärare i betyg och bedömning och genom matematik- och läslyft har genomförts eller genomförs. En fråga är om förvaltningen nu har nått en nivå där de personella resurserna inte räcker till för att stimulera eleverna att nå så långt som möjligt mot målen. I årskurs 9 har elever som inte når kunskapskraven i ett, flera eller samtliga ämnen också försämrats

under de sista åren. Läsåret 12/13: (17,7 %), 13/14: (19,0 %), 14/15: (23,3 %).

Läsåret 14/15 fick det genomslag på behörighet till gymnasieskolan där det är färre som är behöriga för att komma in på olika program.

Nyanlända

En av utmaningarna är att ta emot nyanlända elever och vuxenstuderande på ett kvalitativt sätt. En annan utmaning är elever som kommit för några år sedan och som helt eller delvis saknade skolbakgrund. Tendens nu är snarare att det kommer betydligt fler elever i högstadie- och gymnasieåldern som har en skolbakgrund men som inte tidsmässigt hinner tillgodogöra sig kunskaper för att få ett betyg. En stor del av dessa är ensamkommande barn. På några program på gymnasiet syns konsekvenserna tydligt av en kort utbildningstid i Sverige. Eleverna klarar inte kurserna på grund av att de inte har tillräcklig kunskap i svenska språket.

Under det gångna året har SFI, svenska för invandrare, växt från ett elevantal på ca 220 vid ingången av året till ca 330 vid utgången. Inför hösten 2016 står verksamheten inför ytterligare utmaningar då Migrationsverket och Arbetsförmedlingen påbörjar arbetet med att bevilja permanenta uppehållstillstånd för de som kommit till vårt land under år 2015. Trycket på komvux att tillhandahålla möjlighet att läsa fler ämnen här i Skara än vad som finns möjlighet till idag börjar bli påtaglig då elever från språkintröktion och elever från SFI och grundläggande nivå vill läsa in universitets- och högskolebehörighet. Yrkesvux är en annan ingång för att komma ut i arbetslivet.

Lokaler

Fortsatt verksamhetsplanering för nya högstadieskolan pågår, inför inflyttningen hösten 2017. En stor utmaning är att tillskapa en gemensam bild över framtidens skola och hur verksamheten i den nya skolan ska bedrivas. Här pågår ett strategiskt arbete.

Vuxenutbildningen och gymnasieskolan har vuxit ur de gemensamma lokalerna på Katedralskolan. Med ett ökat inflöde av framförallt elever till språkintröktion på IM och ett ökat antal vuxenstuderande både på svenska för invandrare och på komvux finns det inte lokaler så att undervisningen kan bedrivas på en plats. En utmaning under kommande året blir att flytta hela/delar av verksamheten. De delar som tillhör yrkesvux föreslås stanna kvar på gymnasieskolan då dessa samkörs.

Skolverket har i dagarna kommit ut med nya riktlinjer avseende antalet barn i förskolans barngrupper. För att klara dessa riktmärken kommer det krävas en lokalöversyn samt möjlighet till att anställa fler förskollärare.

Vuxenutbildningen kan stå inför ett nytt kunskapslyft - rätt till Komvux

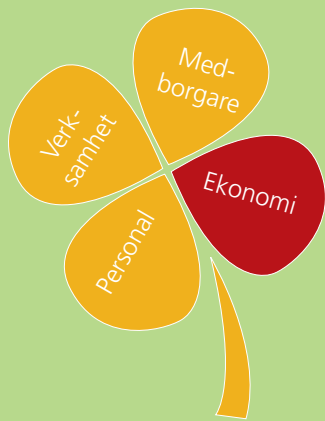
Regeringen avser att återkomma med förslag om en rätt till behörighetsgivande kurser inom komvux. En rätt till komvux för behörighet till olika eftergymnasiala utbildningsformer är en av de största satsningarna på vuxenutbildning som gjorts de senaste årtiondena. Satsningen innebär en betydande ambitionshöjning när det gäller tillgången till ett livslångt lärande. Skolväsendet bör stå öppet för alla oavsett ålder. Regeringen menar att det är ett stort

steg för att göra gymnasial utbildning till en självklar möjlighet för alla vuxna.

Jämförelsetal

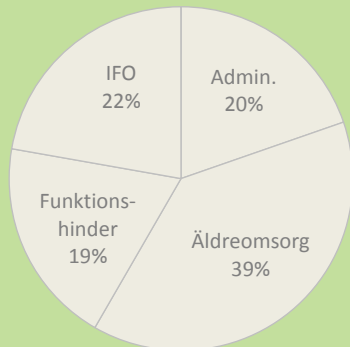
Nyckeltal	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Medborgare			
Inskrivna barn per årsarbetare förskolan	5,7	6,1	5,3
Antal elever per lärare grundskolan (heltidstjänst)	12,3	11,9	11,2
Antal elever per lärare förskoleklass (heltidstjänst)	16,3	11,8	11,9
Verksamhet			
Genomsnittligt meritvärde grundskola	206,4	212,9	215,6
Genomsnittligt betygspoäng gymnasiet	13,6	13,6	13,6
Personal			
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	5,69 %	5,74 %	
Ekonomi			
Effektivitetstal	48	26	

Effektivitetstal är ett sammanvägt resultat av målpuppfyllelse och kostnad, avser grundskola.

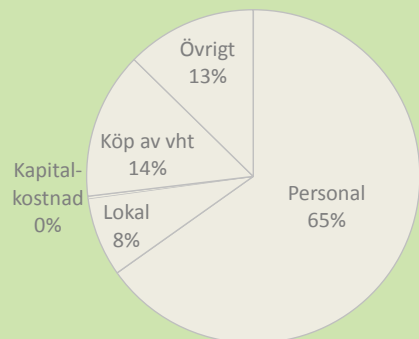


Övergripande målavstämning

Versamhetsfördelade kostnader %



Kostnadsstrukturdiagram %



Omsorgsnämnden

Omsorgsnämndens vision är att ”Ge alla medborgare förutsättningar för en bra livssituation”. Nämndens ansvarsområde omfattar individ- och familjeomsorg (IFO), äldreomsorg (ÄO) samt avdelningen för funktionshinder (AFF). Verksamheten regleras bland annat av socialtjänstlagen, lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade samt hälso- och sjukvårdslagen. Därtill kommer tvångslagstiftningarna; lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga samt lagen om vård av missbrukare i särskilda fall.

Insatser inom socialtjänsten ska vara av god kvalitet och utföras av personal med rätt kompetens. Kvaliteten i verksamheten ska systematiskt och fortlöpande utvecklas och säkras.

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.

Ekonomisk översikt

Omsorgsnämnden redovisar ett resultat på ca -11 mnkr. I avvikelserna ingår återbetalning av moms om 4,1 mnkr som belastat verksamhet för äldreomsorg. Underskottet är annars företrädesvis relaterat verksamhet för individ- och familjeomsorg och orsakas främst av kostnader för placeringar av barn och unga. Under 2016 har kostnaderna för nyanlända ökat. Regeringen har för detta fördelat extra medel till kommunerna.

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Äldreomsorg	145 566	140 755	-4 811	146 289	137 708
Funktionshinder	73 216	75 434	2 218	66 108	64 542
Administration	74 118	75 395	1 277	67 030	61 194
Individ och familjeomsorg	83 724	74 056	-9 668	75 467	71 097
Summa nettokostnad	376 624	365 640	-10 984	354 894	334 541

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	135 179	98 858	36 321	116 026	157 488
Summa intäkter	135 179	98 858	36 321	116 026	157 488
Personalkostnader	-333 638	-333 641	3	-318 590	-308 402
Kapitalkostnader	-1 197	-906	-291	-992	-892
Övriga kostnader	-176 968	-129 951	-47 017	-151 338	-182 735
Summa kostnader	-511 803	-464 498	-47 305	-470 920	-492 029
Summa nettokostnader	-376 624	-365 640	-10 984	-354 894	-334 541
Kommunbidrag	365 640	365 640	0	347 171	337 604
Årets resultat	-10 984	0	-10 984	-7 723	3 063

Investeringsredovisning

Nettoinvesteringar (Tkr)

Investering	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Inventarier	1 297	1 300	3	869	950
Övriga	30	100	70	1 057	44
Summa nettoinvestering	1 327	1 400	73	1 926	994

Ekonomisk analys

Administration

Verksamhet för administration redovisar totalt en positiv avvikelse mot budget om 1,3 mnkr. De administrativa kostnaderna följer i stort budget men vakanta tjänster under året bidrar med 0,3 mnkr, lägre IT kostnader relaterat ej genomförda projekt bidrar med 0,5 mnkr. Övrigt, företrädesvis medel för personalåtgärder har inte förbrukats motsvarande 0,5 mnkr.

Äldreomsorgen

Äldreomsorgen redovisar totalt ett underskott om 4,8 mnkr mot budget. Kammarrättens beslut avseende momstvist på boendena Frejan och Viktoria resulterade i återbetalningsskyldighet för momsåtersökning 2008 med 1,2 mnkr. Ytterligare 2,8 mnkr har återbetalats av omsorgsnämnden genom självrättelse för åren 2012-2014.

Gruppboende redovisar ett underskott om 1,5 mnkr mot budget och korttidsboende ett underskott om 0,7 mnkr främst relaterat till att behovet varit större än budgeterade platser.

Hemvården redovisar ett underskott om -1,1 mnkr. Det är en förbättring jämfört med tidigare år, bland annat har ökad flexibilitet mellan hemvårdsområdena ökat effektiviteten. Dock har hemvården haft en högre personalomsättning än normalt, omstruktureringar inom hela Skara hemvård har gjorts. Det har varit svårt att rekrytera personal och ordinarie personal har fått ta ett större ansvar.

Vakanser under perioder relaterat personalomsättning bland chefer och sjuksköterskor har resulterat i 2,2 mnkr i mindre personalkostnader än budgeterat. Samtidigt har personalomsättningen bland chefer inneburit svårigheter att genomföra effektiviseringar av verksamheten.

Funktionshinder

Verksamhet för funktionshinder visar totalt ett överskott mot budget om 2,2 mnkr för helåret. Kostnaderna för personlig assistens, -2,6 mnkr mot budget, ökade under hösten och resultatet blev sämre än förväntat. Dubbelbemanning

hos en brukare har genererat höga personalkostnader fram till beslut från försäkringskassan. Brukare med behov av 20 timmar eller mindre har ökat, vilket innebär att ersättning från försäkringskassan ej är berättigad. Hög inbeordran av personal under sommarmånaderna på grund av en hög sjukfrånvaro orsakade också ökade kostnader.

Överskottet för gruppboende med särskild service, totalt 3,5 mnkr, förklaras främst av förseningen av nya LSS boenden samt vakanser inom verksamhet. Övriga LSS insatser uppvisar överskott om 0,9 mnkr mot budget, Vissa LSS beslut har fått verkställas av externa utförare. Ett visst överskott har genererats på grund av vakans av enhetschef, ca 0,4 mnkr.

Individ och familjeomsorgen

Individ och familjeomsorgen redovisar totalt ett underskott om 9,7 mnkr mot budget. HVB för barn och unga visar negativ avvikelse om 3,7 mnkr mot budget. Placeringar av barn och unga ökar både i antal och i kostnader. Under året har 18 barn och unga varit placerade på HVB exkl. ensamkommande barn. Hälften av placeringarna avser tvångsvård (LVU) och en majoritet av barnen är i tonåren. Problematiken handlar om missbruk, våldsutsatthet, övergrepp och allvarlig omsorgssvikt. Familjehem barn och unga visar negativ avvikelse om 5,1 mnkr. 50 barn och unga har varit placerade i familjehem vilket är något färre än under 2014. Många familjehemspaceringar är att betrakta som uppväxtplaceringar där inga förutsättningar för hemflytt finns. En tredjedel är placerade utifrån tvångsvårdslagstiftningen. Det råder stor brist på tillgängliga familjehem vilket gjort att konsulentledda

familjehem har använts i högre utsträckning vilket har drivit upp kostnaderna.

Kostnader för ekonomiskt bistånd har stigit under flera år. För 2015 blev avvikelsen mot budget -3,0 mnkr. Under våren steg arbetslösheten från redan höga nivåer men gick ner under hösten. Utbetalt ekonomiskt bistånd följde samma mönster och ökade under första halvåret med i genomsnitt 400 tkr per månad i förhållande till 2014. Det långvariga försörjningsstödet har nämnden lyckats få ner och en förklaring är jobbprojektet där nämnden tillfälligt anställt personer ur denna målgrupp. Nedgången kan också ha ett samband med att personalgruppen varit mer stabil något som kan påverka de bedömningar och beslut som tas. Antalet hushåll med barn som har försörjningsstöd har glädjande nog minskat från 130 till 102 hushåll. I Skara är andelen personer som erhåller ekonomiskt bistånd på grund av sjukdom och ohälsa sedan länge hög.

Personalkostnaderna ligger även i år under budget, ca 1,0 mnkr, men situationen har förbättrats. Socialsekreterare är ett brisyrike i hela landet och konsekvensen blir att oönskade vakanser ofta uppstår vid nyrekryteringar. Under senare delen av året har personalsituationen blivit mer stabil.

Överskottet för arbetsmarknadsåtgärder, 0,6 mnkr, kan förklaras av att arbetstagare i arbetsmarknadspolitiska insatser har minskat med anledning av att FAS 3 upphör.

Övriga poster visar + 0,5 mnkr mot budget.

Integration

Under 2015 har det skett stora förändringar inom nämndens integrationsverksamhet på grund av det stora motagandet av nyanlända. Kostnaderna har fördubblats men dessa täcks i sin helhet av ersättningar från migrationsverket. Den snabba förändringen har inneburit stora svårigheter att dimensionera verksamheten både vad gäller personal och lokaler. Totalt tog Skara emot 74 ensamkommande barn varav 7 flickor under 2015. Majoriteten kom under hösten.

Större jämförelsestörande avvikelse.

I årets resultat har 4 mnkr bokförts som en kostnad för återbetalning av moms som erhöles 2008, 2012, 2013 och 2014. Efter att nämnden först fått rätt i förvaltningsrätten angående en momstvist från 2008 ändrade Kammarrätten förvaltningsrättens beslut till nämndens nackdel. Kommunen blev återbetalningskyldig för momsåtersökningen 2008 med 1,2 mnkr samt för åren 2012-2014 med 2,8 mnkr.

Måluppfyllelse

Medborgare

Skara kommun ska vara en bra plats att leva, bo och verka i.	Bra
Omsorgsnämnden ska medverka till gemenskap och delaktighet	Har brister
Omsorgsnämnden ska bidra till att skapa goda levnadsförhållanden	Bra
Omsorgsnämnden ska nå samhällets mest utsatta så tidigt som möjligt.	Bra

Verksamhet

Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet	Bra
Omsorgsnämnden ska arbeta för att bibehålla, utveckla och återvinna individens förmågor.	Bra
Omsorgsnämndens verksamheter skall vara rättsäkra	Bra
Omsorgsnämndens verksamheter skall ständigt utvecklas och förbättras	Bra

Personal

Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där ledare tillsammans med medarbetare utvecklar verksamheten.	Bra
Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande	Bra
I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap.	Bra
Medarbetare ska ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid.	Bra

Ekonomi

God ekonomisk utveckling- ordning och reda - förutsättningar för god välfärd och tillväxt.	Har brister
Budget i balans	Har brister

Verksamhetsanalys

För att snabbt kunna möta de förändringar som externa utförare kan medföra enligt lagen om valfrihet i hemvård, LOV, har hemvården i Skara omorganiserats. (Ingen extern utförare under 2015). Under året har insatser genomförts för att samlokalisera och effektivisera hemvården. Hemvården har samlokaliseras till gemensamma lokaler centralt i Skara och är idag en enhet som har en gemensam bas för sin verksamhet.

Införande av ny teknik pågår inom hemvården. I mars 2015 infördes digitala larm och sedan tidigare har digitala lås, digital journalhantering och tidsrapportering via telefoner börjat användas. Tekniken är på sikt en nödvändighet för att kunna lägga mer tid på den enskilde brukaren.

Malmgården som är ett av kommunens äldreboenden renoverades under 2014. En avdelning i taget renoverades, och samtliga avdelningar togs i bruk under 2015.

Byggnationen av nytt LSS-boende samt ett nytt mer funktionellt korttidsboende för funktionshindrade barn fick avbrytas på grund av överklaganden. Behoven som funnits har nämnden löst genom att köpa platser av privata vårdgivare och genom andra insatser. Nämnden räknar med att två nya boenden kommer att startas under 2017 för att möta det behov av LSS-boenden som finns i kommunen. Utveckling av musik som ett redskap i personlig utveckling för funktionshindrade har fortsatt under 2015 i Music Passion. Forskning pågår parallellt med projektet via Högskolan i Väst. Under förut-

sättning av att de goda resultaten vi upplever kan befästas av forskning ska verksamheten införlivas i ordinarie verksamhet.

Kommunens socioekonomiska struktur har förändrats under de två senaste åren. Arbetslösheten, andelen försörjningsstödstagare och även sjukskrivningstal i kommunen har ökat. Det är en utmaning att möta det ökande behovet av försörjningsstöd. Fler behöver stöd med boende och planering mot självförsörjning i samverkan med andra aktörer, arbetsförmedling, AME och primärvård.

Under 2015 har nya nationella riktlinjer för beroendevård kommit. Planering av vård för enskilda ska ske i samarbete med regionen och med utgångspunkt från riktlinjerna och dess forskningsbaserade behandlingsmetoder.

Under året har en socialsekreterare med inriktning på relationsvård anställts då antalet ärenden som nämnden handlägger kräver det. Under året har även insatserna för barn som bevittnar våld ändrats så att utredningar krävs för varje barn.

Barnenheten har under året fortsatt utveckla arbetet med hemmaplanslösningar som alternativ till institutionsvård för barn/ungdomar. Det har under året blivit svårare att familjehemsplacera barn då behovet av familjehem ökat markant på grund av flyktingsituationen.

Arbetet med de ensamkommande barnen är den enskilt största utmaningen nämnden haft under 2015. Från september fram till årsskiftet tog Skara kommun emot 76 barn, (jfr med 30 barn från det

att Kosmos öppnade 2010). Tanken med små boendeenheter med självhushållning går inte att upprätthålla i rådande situation. Nämnden har idag dubbelbelagt på samtliga rum, ett nytt boende har öppnats och ytterligare ett boende startas under våren 2016. Det finns barn som placerats tillsammans med personer de har anknytning till på asylboenden. I dessa fall är det viktigt att snabbt följa upp att de befinner sig i en situation de far väl av och vill vara i. Nämnden har haft gott stöd av Skarabor som ställt upp som familjehem och gode män. Mängden ärenden har gjort att tillfälliga utredningsrutiner införts. Under 2015 har samverkan med olika delar av kommunens verksamheter samt arbetsförmedling samt försäkringskassa fördjupats. En gemensam ungdomsplattform för unga mellan 16-20 år som inte arbetar eller studerar har skapats i ”En väg in” med stöd från regeringens delegation för unga, DUA. Samordningsförbundet för Västra Skaraborg har fått EU-medel för att arbeta med den aktuella gruppen i projektet ”Level up” och två mentorer har anställts till projektet. Under året har även arbetet med att anställa personer med barn och ett långvarigt försörjningsstöd fortgått.

Samarbetet med barn- och utbildningsnämnden är fortsatt gott. Nämndernas gemensamma arbete med förebyggande verksamhet för Skaras barn och unga fortgår och utvecklas i Edvin-arbetet. I Edvins ledningsgrupp finns de personer som har möjlighet att se helheten av de bekymmer som finns bland unga i Skara och har beslutsmandat och möjlighet att sätta in nödvändiga resurser. De kan även se när kommunen behöver göra tillfälliga insatser för att möta sociala problem som rör även ungdomsgrupper i Skara. Polis har vid sådana tillfällen bjudits in

till ledningsgruppen och gemensam strategi för att ta tag i förekommande problem har lagts.

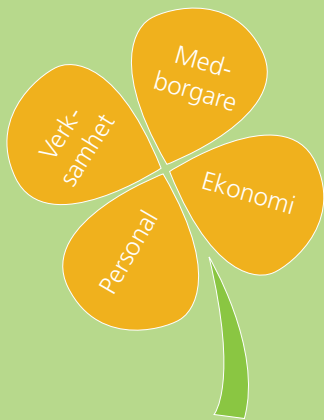
Nämnden har utvecklat ledningssystemet för kvalitet och har arbetat aktivt med att följa verksamhetens kvalitet genom statistik och nyckeltal, synpunkter och klagomål samt egenkontroller på ett systematiskt sätt. I detta arbete använder nämnden både egna kvalitetsnyckeltal och nationella jämförelser, genom *Öppna jämförelser, Kommunens kvalitet i korthet* och *Vad kostar verksamheten i din kommun*. Verksamhetens kvalitet dokumenteras årligen i en kvalitetsberättelse och i en patientsäkerhetsberättelse.

Framtid / Utveckling

Andelen äldre Skarabor ökar och fler platser på särskilt boende behövs. Av Kommunens Kvalitet i Korthet KKiK framgår att Skara kommun vid mätning 2015 hade i genomsnitt 87 dagars väntetid till särskilt boende. Fram till 2025 ökar andelen personer över 80 år med ca 30 % och fram till 2030 med ca 50 % vilket kommer innebära ett behov av runt 80 nya SäBo platser.

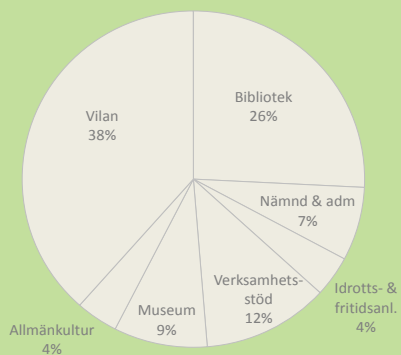
Skara kommun behöver nya lägenheter, invånarantalet har växt och i kommunen finns många unga som kommer att behöva eget boende inom snar framtid. Personer som behöver samhällets stöd för att ha ett fungerande boende är en grupp som behöver satsas särskilt på då bostadsmarknaden förändrats.



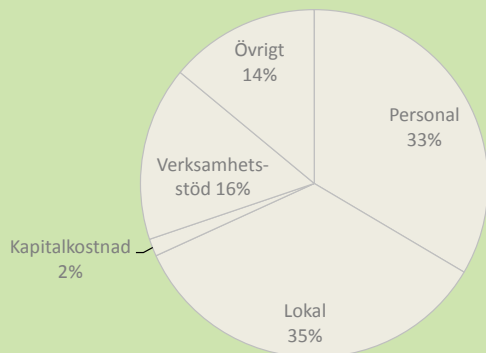


Övergripande målvästämning

Verksamhetsfördelade kostnader %



Kostnadsstrukturdiagramm %



Kultur- & 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 kommer att tydliggöra 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.

Vilanområdets utveckling ska tillsammans med framtida gestaltungsarbete bidra till ett attraktivt idrottsområde för Skara kommuns behov. Satsningen på en ny idrottshall på Vilan kommer att vara ett välkommet tillskott, tillsammans med utrustning och renovering av ishall.

Ekonomisk översikt

Kultur- och fritidsnämnden visar ett underskott om dryga 0,3 mnkr. Underskottet är framförallt hänförligt till den administrativa verksamheten, och kostnader för rekrytering av flera tjänster.

Vidare visar biblioteksverksamheten ett underskott framförallt hänförligt till inköp av media. Medicinköp har under året även anpassats till nyanlända svenskar och varit en del av integrationsarbetet.

Vilan visar ett överskott som hänför sig till vakant personal men även bidrag som har varit högre än budgeterat.

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Nämnd och administration	2 598	2 320	-278	2 301	2 511
Idrotts- och fritidsanläggningar	1 443	1 339	-104	1 601	1 562
Verksamhetsstöd	4 378	4 498	120	4 608	7 845
Museum	3 250	3 250	0	3 200	-
Allmänkultur	1 470	1 430	-40	1 238	1 205
Bibliotek	9 476	9 299	-177	10 092	9 771
Vilan	14 133	14 278	145	16 395	15 979
Summa nettokostnad	36 748	36 414	-334	39 435	38 873

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	8 712	8 264	448	8 192	10 240
Summa intäkter	8 712	8 264	448	8 192	10 240
Personalkostnader	-15 230	-14 857	-373	-14 265	-14 627
Kapitalkostnader	-732	-747	15	-679	-703
Övriga kostnader	-29 498	-29 074	-424	-32 683	-33 783
Summa kostnader	-45 460	-44 678	-782	-47 627	-49 113
Summa nettokostnader	-36 748	-36 414	-334	-39 435	-38 873
Kommunbidrag	36 414	36 414	0	40 044	39 647
Årets resultat	-334	0	-334	608	775

Ekonomisk analys

Kultur- och fritidsnämnden visar ett underskott om totalt -334 tkr. Medieinköpen till biblioteket har under året även anpassats till nyanlända svenskar och varit en del av integrationsarbetet. Kostnaderna har därmed varit större än förväntat och har bidragit till underskottet i biblioteket om 177 tkr. Underskottet är även relaterat till rekrytering av flertalet tjänster med -100 tkr samt ökade personalkostnader i samband med nya förutsättningar på grund av det ökade trycket från nyanlända. Nämnden visar ett underskott om 17 tkr hänfört till inköp av Ipads till nya företrändevalda.

Fritidsverksamheten Vilan visar ett överskott om 145 tkr företrädesvis på grund av vakant personal inom vaktmästeri samt badverksamheten.

Idrotts och fritidsanläggningar visar ett underskott om 104 tkr framförallt hänfört till skötsel av ardalabadet samt inköp av bottensug.

Verksamhetsstödet visar ett överskott om 120 tkr hänfört till lägre lämnade bidrag jämfört med budget till föreningar och ungdomsverksamheter. Detta relaterat att föreningar och verksamheter inte ansökt i den omfattning som budgeterats. I övrigt har det skett en extra satsning på kulturnatten 2015 med 31 tkr vilket ej var budgeterat.

Livsstilen som konkurrenskraft



Investeringsredovisning

Nettoinvesteringar (Tkr)

Investering	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Inventarier	319	100	-219	53	102
Maskiner och fordon	51	0	-51	0	0
Övriga	135	335	200	65	59
Summa nettoinvestering	505	435	-70	118	161

Investeringsbudget 2015 för "Övriga" avser Utsmyckning Skara och är utökad med 135 tkr som är omdisponerade medel från 2014 års investeringsbudget.

Investeringsmedel för maskiner och inventarier har förbrukats med 370 tkr. Detta innebär investeringar under året om 270 tkr utöver budgeterade medel och gäller dels utveckling av utställningsverksamheten i forskningsbiblioteket genom inköp av fler säkerhetsmontrar om 99 tkr, vidare investering gällande förbättring av arbetsmiljön i nya biblioteket som uppgår till 112 tkr, samt inköp av möbler till förvaltningsadministrationen som uppgår till 60 tkr.

Inköp av inventarier till Vilan avser fotbollsmål och bottensug för totalt 99 tkr. Gällande Övriga investeringar, dvs. investeringsmedel för offentlig utsmyckning om 335 tkr har 135 tkr ombudgeterats från 2014 års investeringsbudget för att slutföra arbetet med bronsstatyn Medeltida Skara i samband med kulturveckan 2015. Av de 335 tkr har 135 tkr förbrukats under 2015.

Måluppfyllelse

Medborgare

Skara kommun ska vara en bra plats att leva, bo och verka i.	Bra
Nämndens verksamhet ska syfta till ökad livskvalitet för de som verkar och bor i kommunen	Bra
Synliggöra och utveckla upplevelsegivande besöksmål i Skara kommun	Bra
Ökat antal deltagare på aktiviteter och anläggningar inom nämndens verksamhetsområde	Utmärkt

Verksamhet

Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet	Bra
Främja trygga miljöer och socialt samspel för barn och ungdomar på fritiden	Bra
Hållbarhet och mångfald ska genomsyra verksamheten	Bra
Nämndens verksamhet ska vara miljödiplomerad	Har brister

Personal

Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där ledare tillsammans med medarbetare utvecklar verksamheten.	Bra
Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande	Bra
I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap	Bra
Medarbetare ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid	Bra

Ekonomi

God ekonomisk utveckling- ordning och reda - förutsättningar för god välfärd och tillväxt.	Bra
Budget i balans	Bra

Verksamhetsanalys

Skara kommun har ett bra samarbete med förenings- och näringslivet, vilket skapar ett stort utbud av aktiviteter inom kultur och fritidsområdet, både för invånare och externa besökare. Kultur och fritidsverksamheten erbjuder mötesplatser och arenor för alla individer. Arbetet med integrationsfrågorna är högt på agendan.

Våren 2015 inleddes planeringen för ett färdigställande av den nya idrottshallen på Vilanområdet. Det efterlängtdade spadtaget togs under hösten. En omfattande renovering av ishallen pågår och tre nya tennisbanor görs i ordning. 2016 invigs den nya idrottshallen som stärker fritidsverksamheten i området. Då kommer också den nyrenoverade ishallen och de nya tennisbanorna att tas i bruk. På Vilan ska ett nytt modernt kassa och bokningssystem installeras. För närvarande planeras det nationella ungdomsläggret Skara Multi Camp att genomföras under sommaren.

Skaras arrangörsföreningar är centrala aktörer som har till uppgift att erbjuda upplevelser genom att presentera såväl moderna som traditionella evenemang. Idag behövs mer kunskap om hur ett väl fungerande arrangörskap fungerar, samt ett aktivt arbete för att bredda arrangörsleden. I samverkan med Kultur i Väst och olika arrangörer, genomförs kompetens och kunskapsutveckling. Skara kommuns kulturpolitiska program fokuserar på livslångt lärande, skapande kultur, kulturturism samt kulturens rum. Kultur och fritidsförvaltningen utvecklar samarbetet med kommunens kommunikationsavdelning, för att bidra till uppfyllelsen av den ge-

mensamma visionen 2025. Kulturutbudet har idag en mer framträdande plats. Nya evenemang, utställningar och folkbildande aktiviteter ökar kraftigt. Biblioteket har anordnat flera nya evenemang som fångat stort intresse. Kultur- och fritid har genom beslut antagit en strategi att utveckla Gamla bibliotekets användningsområden. Det innebär att man prövar en ny form av kulturverksamhet; föreställningar, utställningar och folkbildande aktiviteter. De äldre samlingarna i Gamla Biblioteket har uppmärksammats genom att biblioteket har blivit tillfrågade att ingå i ett digitaliseringsprojekt tillsammans med Lunds universitet och Sveriges stiftsbibliotek. Projektet går ut på att synliggöra bibliotekets stamböcker. Tack vare nyinköpta säkerhetsmontrar, kunde ett flertal böcker från bibliotekets 1600-tals samlingar visas för allmänheten i årets sommarutställning Biblioteque Baroque, på Gamla Biblioteket. Utställningen lockade många besökare. Festivalen Valle Baroque genomfördes i samarbete med Varnhems församling, Falköpings kommun och Göteborgs Baroque. Årets kulturvecka bjöd på ett varierat och gediget program. Kulturnatten kunde tack vare ny samverkan mellan Västergötlands museum, MEGA, Kultur- och Fritid samt lokala entusiaster kvalitetsmässigt lyftas till en ny nivå, vilket uppskattades av besökarna. Med 80-talstema erbjöds utställningar, konserter och besök hos kulturskapare i hela kommunen. Evenemanget Galleri Skara erbjöd konst i över trettio butiker, där lokala konstnärer fick möjlighet att visa sina alster.

Vilans fritidsområde har attraktiva erbjudanden som syftar till att stärka aktiviteten hos invånarna. Nyanlända invånare är aktiva i föreningslivet, vilket berikar kulturupplevelserna i Skara. Intresset för att

expandera och utveckla utbudet, engagerar nya aktörer att aktivt söka samarbete med Skara kommun. Förvaltningens anläggningar är säkra och trygga miljöer för invånare att utöva såväl fritids- som kulturintressen. Personalen verkar för att uppnå nollvision i olyckstillbud och kränkande beteende i anläggningar och lokaler. Genom ett väl utvecklat ledarskap förbättras verksamheten framgångsrikt och förändras i harmoni med samhällsutvecklingen. 2015 tillsattes ny förvaltningschef och ny bibliotekschef.

Framtid / Utveckling

Under 2015 förändrades verksamheten med anledning av ökat besökande av nyanlända, vilket kommer att påverka den framtida verksamhetsutvecklingen. Vilans fritidsområde fortsätter att utveckla nya erbjudanden till alla invånare i Skara kommun, för att bidra till ett aktivare samhälle som är anpassat efter nya behov.

Nytt samarbete med externa entreprenörer, utvecklar verksamheten för kultur och fritidsförvaltningen i framtiden. Biblioteket har under 2015 påbörjat upprustningen av lokaler och inventarier i bibliotekslokalerna. Arbetet planeras vara färdig 2017, då nya biblioteket fyller 30 år. Invändigt ska fler studieplatser erbjudas för att bidra till invånarnas lust att lära. I projektet Bibliotek Skaraborg samarbetar kultur och fritid i Skara med andra skaraborgskommuner. Biblioteket planerar att upphandla ett nytt bibliotekssystem 2017. En ny biblioteksplan ska utarbetas med grund i den nya bibliotekslagen.

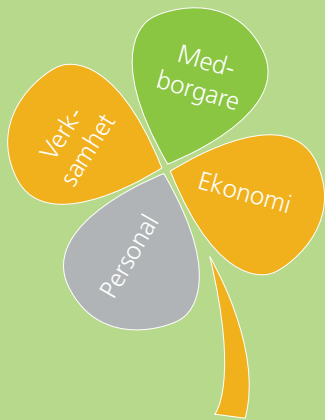
Biblioteket har köpt in nya tidsskrifter och ny litteratur för att tillgodose behovet hos personer med annat modersmål än svenska. Den ökade internationaliseringen sker i samverkan med utövare inom kultur och idrott, och deras organisationer. Genom nya samarbeten med kommuner i Litauen och Schleswig Holstein, utvecklar förvaltningen ny kunskap om att arbeta internationellt. Den offentligt finansierade fritid- och kulturverksamheten tar hänsyn till utrikesfödda människors kulturvanor, språkliga förutsättningar och intressen. Ett interkulturellt samhälle bygger på kulturmöten över gränserna, samverkan och social interaktion.

Kommunen fortsätter att prioritera verksamheten för barn och unga. Genom kultur- och fritidsnämndens Ung Peng får unga kreativa invånare i Skara möjlighet att förverkliga sina idéer. Tack vare omfattande programverksamhet möter barn och unga i Skara kultur från när och fjärran. Kultur- och fritidsverksamheten avser stärka och utveckla kontakten med invånarna. Ur personalperspektiv är högre frisknärvaro, färre antal rökare och ökad motion prioriterat. Vid nyrekryteringar ska förvaltningen beakta större mångfald avseende kön, ålder, etnisk och kulturell bakgrund samt funktions-nedsättning.

Jämförelsetal

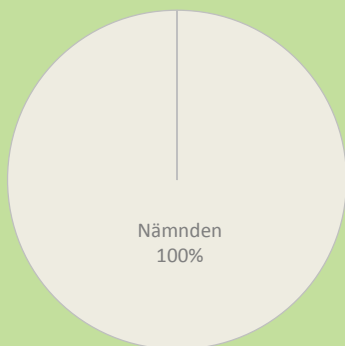
Nyckeltal	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
<u>Medborgare</u>			
Antal redovisade föreningssammankomster, 1000-tal	10,2	9,9	9,5
Antal besök på bibliotek, 1000-tal	137	157	149
Antal virtuella besök bibliotek, 1000-tal	47	86	33
Antal skolbad	8 970	8 868	8 795
Antal sålda klipp- och periodkort bad/gym	2 292	2 046	2 034
Antal besökare badhus och gym, 1000-tal	116	92	127
<u>Verksamhet</u>			
Antal deltagare friskvårdsaktivitet	1 008	1 561	1 719

Anledningen till en minskning i antal besökare på biblioteket mellan 2014 och 2015 är bland annat att det var valår under 2014 och biblioteket användes för förtidsröstning.

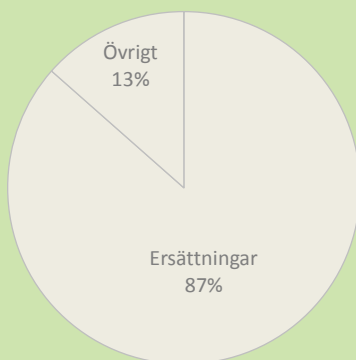


Övergripande målavstämning

Verksamhetsfördelade kostnader %



Kostnadsstrukturdiagram %



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.”

Ekonomisk översikt

År 2015 redovisar miljö- och byggnadsnämnden ett underskott med 35 tkr orsakat av högre kostnader för arvoden och utbildning till förtroendevalda än budgeterat.

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Nämndens kostnader	417	382	-35	524	533
Summa nettokostnad	417	382	-35	524	533

Nämndens budget omfattar endast den politiska verksamheten. Förvaltningsmässiga resurser återfinns inom Kommunstyrelsen.

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-361	-342	-19	-488	-476
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-56	-40	-16	-36	-57
Summa kostnader	-417	-382	-35	-524	-533
Summa nettokostnader	-417	-382	-35	-524	-533
Kommunbidrag	382	382	0	505	489
Årets resultat	-35	0	-35	-19	-44

Ekonomisk analys

År 2015 redovisar miljö- och byggnadsnämnden ett underskott om 35 tkr.

Utbetalda arvoden för förtroendevalda har varit något högre än budgeterat. Det är framförallt ersättning för förlorad arbetsförtjänst som har ökat samt att den nya nämnden har en förbättrad närvaro, med fler deltagare vid sammanträdena.

I och med att det även är en relativt ny nämnd har det varit högre kostnader för utbildning.

Jämförelsetal

Nyckeltal	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Medborgare			
Antal beviljade bygglov	140	136	163
Nybyggda enfamiljshus	4	7	6
Nybyggda bostäder i flerfamiljshus	11	0	7
Nybyggnad fritidshus	2	1	2
Verksamhet			
Energirådgivning, antal	245	294	249
Bostadsanpassningar, antal	127	123	143
Fastighetsbildnings- och fastighetsärenden	44	64	74
Miljöskyddsärenden	355	349	459
Hälsoskyddsärenden	115	180	92
Livsmedelsärenden	301	250	367

Måluppfyllelse

Medborgare

Skara kommun ska vara en bra plats att leva, bo och verka i. Utmärkt

Skara kommun har god planberedskap och bygglovshantering för industri, bostäder och verksamhet Utmärkt

Verksamhet

Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet Bra

Genomförande av tillsynsplan för miljö- och livsmedelstillsyn Bra

Nämndens verksamhet skall vara miljödiplomerad Utmärkt

Personal

Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där ledare tillsammans med medarbetare utvecklar verksamheten.

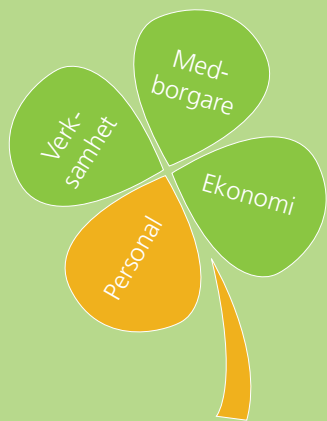
-

Ekonomi

God ekonomisk utveckling- ordning och reda - förutsättningar för god välfärd och tillväxt. Bra

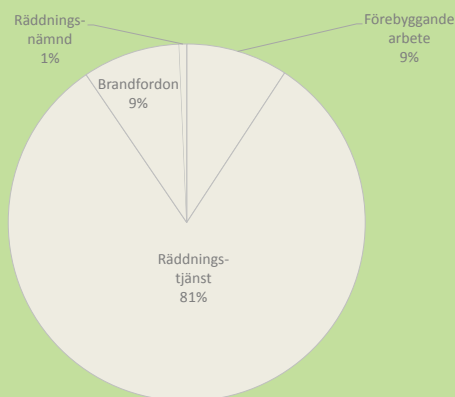
Verksamheten ska bedrivas kostnadseffektivt med ett effektivt resursutnyttjande och inom gällande ramar Bra



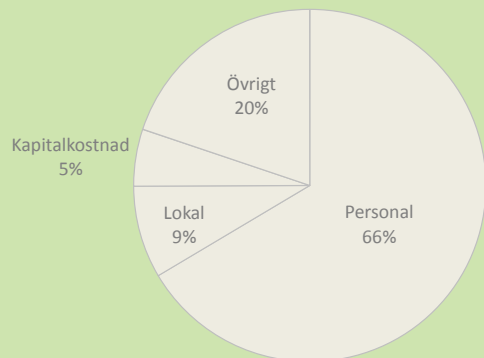


Övergripande målavstämning

Verksamhetsfördelade kostnader %



Kostnadsstrukturdiagram %



Räddningsnämnden

Räddningsnämnden Skara-Götene har ansvaret för kommunernas gemensamma räddningstjänst. Räddningsnämnden ska med fokus på brukarna erbjuda servicetjänster inom räddningstjänsten.

Inom nämndens ansvarsområde ingår även ett lokalt tillsynsansvar för det förebyggande brandskyddet enligt Lagen om skydd mot olyckor (LSO) och enligt Lagen om brandfarliga och explosiva varor (LBE) samt tillståndsansvaret enligt LBE. Dessutom har nämnden ansvar för brandskyddskontroll och rengöring av eldningsanordningar enligt LSO, den så kallade sotningsverksamheten.

Ekonomisk översikt

God budgetföljsamhet resulterar i ett litet överskott för räddningsnämndens verksamhet på 124 tkr vilket motsvarar 0,5 % av nämndens totalbudget. Överskottet kommer framförallt från kapitalkostnader och intäkter. 15 % fler insatser än budgeterat, har genererat ett litet underskott på personalsidan, även övriga kostnader har ett utfall högre än budget.

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Räddningstjänst Skara	-14 871	-14 593	-278	-14 520	-14 143
Räddningstjänst Götene	-8 001	-8 403	402	-8 062	-7 835
Summa nettokostnad	-22 872	-22 996	124	-22 582	-21 978

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	9 957	10 044	-87	9 889	9 719
Summa intäkter	9 957	10 044	-87	9 889	9 719
Personalkostnader	-16 501	-16 221	-280	-15 585	-15 730
Kapitalkostnader	-1 301	-1 999	698	-1 176	-945
Övriga kostnader	-7 026	-6 417	-609	-7 648	-7 187
Summa kostnader	-24 828	-24 637	-191	-24 409	-23 862
Summa nettokostnader	-14 871	-14 593	-278	-14 520	-14 143
Kommunbidrag	14 593	14 593	0	14 452	14 091
Årets resultat	-278	0	-278	-68	-52

Ekonomisk analys

Räddningsnämndens verksamhet gör ett totalt överskott för 2015 på 124 tkr. Detta överskott fördelas så att det blir ett överskott på 402 tkr för Götene kommun och ett underskott på 278 tkr för Skara kommun. Fördelningen är gjord enligt avtalet för räddningsnämnden mellan Skara och Götene kommuner. Att avvikelserna är så stora mellan kommunerna beror i huvudsak på att kostnaderna fördelas enligt den fördelningsmodell som bygger på befolkningsutvecklingen i respektive kommun. Skara bär en större del av budgeten än tidigare pga. en ökande befolkningsmängd.

Investeringsredovisning

Investeringen till FIP-bilar på 1 100 tkr är framflyttad till år 2016 enligt beslut i Kommunfullmäktige i Skara under våren 2015.

Investeringen i nytt visualiseringssystem och uppdatering av räddningscentraler med en sammankoppling med kommunernas gemensamma samordningscentral (KSC) är inte avslutat under 2015. Vissa fakturor kommer att bokföras på detta projekt under 2016. Vissa mindre brister vid slutbesiktningen i december 2015 kommer att åtgärdas under kvartal 1, 2016.

Nettoinvesteringar (Tkr)

Investering	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Inventarier	110	200	90	100	112
Maskiner och fordon	0	1 100	1 100	3 177	2 980
Övriga	656	1 200	544		
Summa nettoinvestering	767	2 500	1 733	3 277	3 092



Måluppfyllelse

Medborgare

Skara kommun ska vara en bra plats att leva, bo och verka i.	Utmärkt
Räddningstjänsten ska vara en effektiv och rättssäker tillsynsmyndighet.	Utmärkt

Verksamhet

Skara kommuns verksamheter ska präglas av hållbar utveckling, samverkan och kvalitet	Bra
Räddningsstyrkorna ska snabbt, säkert och effektivt kunna utföra räddningsinsatser.	Bra
Räddningstjänsten ska ha en egen förmåga att genomföra räddningsinsatser vid frekvent förekommande olyckor.	Bra
Räddningstjänsten ska ha kompetens och resurser för att genomföra olycksutredningar enligt lagen om skydd mot olyckors intensioner.	Utmärkt

Personal

Skara kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där ledare tillsammans med medarbetare utvecklar verksamheten.	Utmärkt
Samtliga medarbetare upplever och ger ett gott bemötande.	Utmärkt
I Skara utövas ett hälsosamt ledarskap.	Utmärkt
Medarbetare ges möjlighet till inflytande över sin arbetstid.	Utmärkt

Ekonomi

God ekonomisk utveckling- ordning och reda - förutsättningar för god välfärd och tillväxt.	Utmärkt
Budget i balans	Utmärkt

Verksamhetsanalys

Ett nytt handlingsprogram för räddningstjänst och förebyggande brandskydd enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO) har tagits fram för Skara och Götene kommuner för perioden 2016-2019. Handlingsprogrammet är räddningstjänstens viktigaste styrdokument tillsammans med budget och verksamhetsplan.

Under året har en grundlig genomlysning av verksamheten gjorts i samband med organisationsutredningen. I december beslutade kommunstyrelserna i Skara och Götene kommuner samt Falköping- och Tidaholms kommuner, att gå vidare men en utredning kring möjligheten att utöka räddningstjänst-samverkan till att omfatta Skara, Götene, Falköping och Tidaholms kommuner i en gemensam räddningsnämnd och räddningstjänst.

Under året har ett stort projekt genomfört med tillskapande av en gemensam kommunsamordningscentral (KSC) för Skara, Götene, Falköping och Tidaholms kommuner. I projektet har ett gemensamt larm och visualiseringssystem skapats där kommunernas brandstationer med räddningscentralerna bundits samman till gemensamt system för larm och ledning. Kommunernas tekniska larm kommer i fortsättningen att kopplas direkt till KSC. Även kommunernas bolag kommer att erbjudas motsvarande möjligheter.

Framtid / Utveckling

Organisationsutredning om en eventuell samman-slagning av Räddningstjänsten Skara-Götene och Räddningstjänsten Falköping-Tidaholm kommer att genomföras under våren 2016.

Jämförelsetal

Nyckeltal	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Ekonomi			
Budget i balans	+0,50 %	-0,18 %	-0,37 %
Medborgare			
Brandtillsyner (LSO och LBE)	74	90	105
Tillstånd LBE	20	21	12
Personal			
Årsarbetare	17	17	17
Verksamhet			
Insatser Skara och Götene	576	539	551

Revisionen

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 revisionsledning 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 lekmanna-revisorer i samråd med övriga delägare.

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Revision	1 019	981	-38	944	959
Summa nettokostnad	1 019	981	-38	944	959

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-327	-296	-31	-280	-241
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-692	-685	-7	-664	-717
Summa kostnader	-1 019	-981	-38	-944	-958
<u>Summa nettokostnader</u>	<u>-1 019</u>	<u>-981</u>	<u>-38</u>	<u>-944</u>	<u>-958</u>
Kommunbidrag	981	981	0	972	958
Årets resultat	-38	0	-38	28	0

Valnämnden

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

Årets resultat

Nettokostnad per verksamhet (Tkr)	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Valnämnd	13	0	13	682	-28
Summa nettokostnad	13	0	13	682	-28

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter				626	
Summa intäkter				626	
Personalkostnader	-13	0	-13	-1 150	-23
Kapitalkostnader					
Övriga kostnader				-158	-5
Summa kostnader	-13	0	-13	-1 308	-28
Summa nettokostnader	-13	0	-13	-682	-28
Kommunbidrag				600	
Årets resultat	-13	0	-13	-82	-28

Ekonomisk analys

Utfall 2015 hänförs i stort till eftersläpningar i utbetalning av ersättningar avseende valåret 2014.

Verksamhetsanalys

Inga allmänna val genomfördes under 2015.





Kommunägda bolag

Skara kommun Förvaltnings AB

Skara Kommun Förvaltnings AB utgör moderbolag för Näringsrådhuset Skara AB, Skara Energi AB, Centrumbostäder i Skara AB och Music Development Factory AB vilka samtliga ägs till 100 %. Bolaget bedriver ingen egen verksamhet utan syftet är att aktivt styra, samordna, finansiera och förvalta den verksamhet som bedrivs i dessa bolag.

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-155	-171	-16	-143	-175
Avskrivningar	0	0	0	0	0
Summa kostnader	-155	-171	-16	-143	-175
Rörelseresultat	-155	-171	-16	-143	-175
Finansiella intäkter	1	15	-14	26	2 402
Finansiella kostnader	-799	-925	126	-997	-997
Resultat efter finansiella poster	-953	-1 081	128	-1 114	1 230
Koncernbidrag	9 141	2 660	6 481	2 021	2 610
Skatt	-1 977	0	-1 977	-419	-546
Resultat	6 211	1 579	4 632	488	3 294

Ekonomisk analys

Räntetäkterna har nästan helt uteblivit då räntan varit noll under större delen av året. Räntekostnaden för den revers som finns till kommunen har sänkts från 3,25 till 2,8 %. För att möjliggöra en aktieutdelning till kommunen om 5 mkr år 2016 har koncernbidragen från dotterbolagen höjts vilket också har medfört en skattekostnad om 1 977 tkr.

Verksamhetsanalys

Under 2015 har det genomförts förändringar inom bolagskoncernens organisationsstruktur. Skara Campus AB har fusionerats in i sitt moderbolag Näringsrådhuset Skara AB. Näringsrådhuset Skara AB har sålt aktierna i dotterbolaget Music Development Factory AB till Skara Kommun Förvaltnings AB som därmed har blivit ett helägt dotterbolag direkt under Skara Kommuns Förvaltnings AB. Näringsrådhuset Skara AB har under 2015 inte arbetat med turism- och näringslivspolitiska frågor utan har från och med 2015 ett tydligt uppdrag att förvalta fastigheter mot näringslivet.

Frågor som behandlats i styrelsen, förutom löpande uppföljning av dotterbolagens verksamhet, har varit de lagändringar som finns från regeringen angående ränteavdrag i intressegemenskaper samt skatteverkets tolkning av dessa lagar. Under 2015 fick Centrumbostäder i Skara AB och Skara Energi AB avslag på sina öppna yrkanden om ränteavdrag för år 2014 för de lån mot Skara kommun som det ej fanns motsvarande extern upplåning för, dvs. kommunens egen likviditet. Från och med augusti 2015 finns externa lån i Skara kommun motsvarande vad som lånats ut till bolagskoncernen förutom den revers som Skara Kommun Förvaltnings AB har mot Skara kommun på 28,5 mnkr.

Skara kommuns bolagskoncern har under de senaste åren haft en hög investeringstakt. Framst i form av fjärrvärmeutbyggnad men även de senare åren genom förvärv av fastigheter och It infrastruktur. Under 2015 har nya ägardirektiv arbetats fram för samtliga bolag att fastställa vid bolagsstämman 2016. Tillsammans med ett nytt bostadsförsörjningsprogram som ska antas av kommunfullmäktige under 2016 preciseras behovet av bostäder och infrastruktur i kommunen samt förtydligas vilken roll främst Centrumbostäder i Skara AB och Skara Energi AB ska ha för att nå de mål som ställs upp i programmet.

Utfalls- och jämförelsetal

	2015	2014	2013	2012	2011
Omsättning tkr	0	0	0	0	0
Resultat efter finansnetto tkr	-953	-1 114	1 230	1 002	-1 241
Nettoinvesteringar tkr	0	0	0	0	0
Soliditet %	19,6	10,4	15,1	9,2	9,5
Antal anställda	0	0	0	0	0

Näringsrådhuset Skara AB

Bolagets verksamhet är att inom Skara kommun exploatera, förvärva, försälja, bebygga och förvalta fastigheter för kommersiell och offentlig användning samt näringslivsfrämjande åtgärder till nytta för invånare och verksamheter i Skara kommun.

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Nettoomsättning	9 829	12 267	-2 438	9 389	11 148
Övriga rörelseintäkter	109	0	109	3 942	4 223
Realisationsvinst	0	0	0	1 016	766
Summa intäkter	9 938	12 267	-2 329	14 347	16 137
Personalkostnader	-335	-280	-55	-6 904	-5 113
Övriga kostnader	-4 062	-5 523	1 461	-5 599	-6 399
Avskrivningar	-1 187	-1 488	301	-875	-2 504
Summa kostnader	-5 584	-7 291	1 707	-13 378	-14 016
Rörelseresultat	4 354	4 976	-622	969	2 121
Finansiella intäkter	4	5	-1	121	135
Finansiella kostnader	-1 211	-2 407	1 196	-928	-928
Resultat efter finansiella poster	3 147	2 574	573	162	1 328
Koncernbidrag	-1 708		-1 708	912	-1 085
Skatt	-219		-219	-308	-54
Resultat	1 220	2 574	-1 354	766	189

Ekonomisk analys

I ovanstående siffror avseende 2015 ingår f.d. dotterbolaget Skara Campus AB enligt den fusion som genomfördes under året. Däremot ingår inte längre näringslivsfrämjande åtgärder och turism- och besöksnäring med tillhörande personal då denna verksamhet 1 januari 2015 övergick till Skara kommun.

De minskade intäkterna beror främst på att enligt budget skulle nyinvesteringar göras med 20 mkr vilka skulle ge 2 000 tkr i ökade intäkter. Den investeringen har inte genomförts. Överenskommelse om tidigare avflyttning, omförhandlade kontraktsvillkor och uppsagda kontrakt har minskat hyresintäkterna ytterligare med 730 tkr. Nya kontrakt har tillkommit med 146 tkr. I budget räknades med en vakansgrad om 3 % av budgeterade hyresintäkter motsvarande 262 tkr. Externa kostnader har minskat med 400 tkr pga. uteblivna investeringar. I övrigt beror avvikelsen på att kostnaden för reparation och underhåll av fastigheterna och övriga fastighetskostnader blivit 586 tkr mindre, fastigheternas driftskostnader 221 mindre och kontorskostnader minskar med 226 tkr bland annat beroende på färre styrelsesammanträden och lägre kostnader för köpta tjänster. Kostnaden för avskrivning har minskat då investeringen på fastigheten Oxen 33 inte har färdigställts enligt tidsplaneringen och avskrivningen därför inte har påbörjats.

Minskade räntekostnader beror på ej genomförd investering. Koncernbidrag har lämnats till moderbolaget Skara Kommun Förvaltnings AB med 1 708 tkr.

En skattekostnad om 219 tkr belastar resultatet i form av uppskjuten skatt beroende av skillnaden mellan skattemässig och bokföringsmässig avskrivning.

Verksamhetsanalys

I december 2014 tog kommunfullmäktige beslut om att ställa sig bakom det beslut som styrelsen tog i november 2014 att ansöka om att genomföra fusion mellan dotterbolaget Skara Camus AB och Näringsrådhuset Skara AB. Efter den ansökan som lämnades till Bolagsverket i januari 2015 lämnade Bolagsverket tillstånd till att verkställa fusionen per 2 april vilket också har utförts. I samband med den verksamhetsövergång av näringslivsfrämjande åtgärder och turism- och besöksnäring till Skara kommun som skedde per 1 januari 2015 har man funnit att det inte längre finns några näraliggande uppdrag och verksamhetsinriktningar för Näringsrådhuset Skara AB och dotterbolaget Music Development Factory AB. Därför har kommunfullmäktige i juni 2015

beslutat godkänna Skara kommun förvaltnings AB:s förvärv av aktierna i Music Development Factory AB av Näringsrådet Skara AB. Ett aktieöverlåtelseavtal upprättades och äganderätten övergick 1 september 2015. Efter denna försäljning upphörde därmed Näringsrådet Skara AB:s roll som egen koncern.

En ombyggnad av del av lokalerna i fastigheten Oxen 33 har genomförts för att anpassas till hyresgästen till en kostnad av 2 521 tkr. Ombyggnaden färdigställdes 31 december.

I samband med verksamhetsövergången för näringslivsfrämjande åtgärder och turism- och besöksnäring har samtlig personal övergått till Skara kommun per 1 januari 2015. Anställningsavtal för VD upphörde 30 april 2015 och därmed finns inte längre någon anställd personal i bolaget. VD-tjänsten köps fr.o.m. 1 maj 2015 av Centrumbostäder i Skara AB liksom även personal för fastighetsskötsel.

Utfalls- och jämförelsetal

	2015	2014	2013	2012	2011
Omsättning tkr	9 829	9 389	11 148	11 372	10 931
Resultat efter finansnetto tkr	3 147	162	1 328	1 130	1 294
Nettoinvesteringar tkr	2 737	1 094	0	324	6 003
Soliditet %	45,3	49,5	48,6	47,5	47,1
Antal anställda	0	9	9	4	4

Skara Energi AB

Skara Energi:s verksamhet består av eldistribution, produktion och distribution av fjärrvärme, produktion och distribution av vatten, omhändertagande av avloppsvatten och data- och telekommunikation inom Skara kommun.

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Nettoomsättning	134 300	129 724	4 576	132 175	142 939
Aktiverat arbete för egen räkning	830	400	430	928	1 244
Övriga rörelseintäkter	16 895	12 460	4 435	14 118	11 698
Summa intäkter	152 025	142 584	9 441	147 221	155 881
Personalkostnader	-23 121	-25 993	2 872	-22 223	-24 041
Övriga kostnader	-77 623	-75 950	-1 673	-76 627	-86 366
Avskrivningar	-25 201	-25 535	334	-24 453	-22 398
Summa kostnader	-125 945	-127 478	1 533	-123 303	-132 805
Rörelseresultat	26 080	15 106	10 974	23 917	23 076
Finansiella intäkter	1 225	748	477	1 881	1 193
Finansiella kostnader	-5 870	-7 583	1 713	-7 400	-8 320
Resultat efter finansiella poster	21 435	8 271	13 164	18 398	15 949
Bokslutsdisposition	-18 700		-18 700	-14 707	-13 201
Koncernbidrag	-2 211	-2 136	-75	-2 136	-2 095
Skatt	-176	0	-176	17	-2
Resultat	348	6 135	-5 787	1 572	651

Ekonomisk analys

Intäkterna för VA, stadsnät, elnät och fjärrvärme blev högre än budget. Detta beror på för VA att försäljningen till Scan inte reducerades i den takt som budgeterats. För stadsnät blev anslutningsavgifterna högre. Försäljningen för elnät och fjärrvärme översteg också budgeten.

På kostnadssidan har personalkostnaderna blivit lägre p g a vakanser under året mm. Även kapitalkostnaderna har blivit lägre p g a lägre räntekostnader till följd av amorteringar, låga räntenivåer samt en något högre utdelning från Billinge Energi AB.

Investeringsredovisning

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Elnät	2 194	10 500	-8 306	1 461	5 259
Fjärrvärme	4 095	4 000	95	7 932	18 143
VA	1 950	5 000	-3 050	2 780	4 536
Stadsnät	8 660	8 200	460	937	1 388
Inventarier	315	0	315	820	62
Summa nettoinvestering	17 214	27 700	-10 486	13 930	29 388

Verksamhetsanalys

På Skara Energi vill vi bidra till en enklare vardag och ett attraktivt och hållbart Skara. Detta är viktigt för oss och det ska prägla besluten i stort och smått. Ett viktigt bidrag från Skara Energi är att vi kan hålla låga priser på de tjänster och produkter som vi erbjuder. Årets Nils Holgersson-undersökning visar att vi ytterligare har förbättrat oss och Skara är numera näst billigast i Västra Götalandsregionen.

Under 2015 har vi fortsatt vår stora satsning gällande ”Fiber till villor i Skaras tätorter” i samarbete med Fastbit AB och Vallebydagens Energi ek. För. Under 2015 har vi anslutit 325 villor inom ramen för kampanjen och vi räknar med att ansluta över 400 villor under 2016.

Vi har också under 2015 ihärdigt och målmedvetet fortsatt arbetet med att leta efter läckor i både vatten- och fjärrvärmenätet. Vi kan nu glädjas över resultatet. Vattenläckorna har minskat från 27 % till 9 % mellan 2013 och 2015.

Under året har vi även påbörjat arbetet med att ta fram ”Vårt sätt att arbeta” som förhoppningsvis klarar en certifiering enligt ISO 9001 och 14001 i början av 2017. Nytt för Skara Energi framöver är att vi kommer att undersöka möjligheterna att bygga ut VA på landsbygden. Vi kommer att fortsätta arbetet med att certifiera oss enligt ISO 9001 och 14001.

Utfalls- och jämförelsetal

	2015	2014	2013	2012	2011
Omsättning tkr	134 300	132 175	142 939	139 454	131 196
Resultat efter finansnetto tkr	21 435	18 398	15 949	12 471	12 868
Nettoinvesteringar tkr	17 214	13 930	29 388	38 052	23 565
Soliditet %	40,7	35,1	34,6	29,8	30,1
Antal anställda	39	38	39	38	38

Centrumbostäder i Skara AB

Centrumbostäder i Skara AB är Skara kommuns allmännyttiga bostadsbolag vars ändamål är att främja bostadsförsörjningen i Skara genom förvaltning och byggnation av bostäder, samt utveckla boendet. Centrumbostäder skall erbjuda bostäder för olika faser i livet, såväl för unga som seniorer.

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Nettoomsättning	37 794	36 740	1 054	36 484	32 947
Övriga rörelseintäkter	1 330	610	720	1 322	467
Summa intäkter	39 124	37 350	1 774	37 806	33 414
Personalkostnader	-4 671	-4 941	270	-3 277	-3 061
Övriga kostnader	-22 255	-20 780	-1 475	-24 469	-19 077
Avskrivningar	-4 303	-4 310	7	1 086	-3 522
Summa kostnader	-31 229	-30 031	-1 198	-26 660	-25 660
Rörelseresultat	7 895	7 319	576	11 146	7 754
Finansiella intäkter	2	0	2	40	41
Finansiella kostnader	-2 907	-5 235	2 328	-4 092	-3 909
Resultat efter finansiella poster	4 990	2 084	2 906	7 094	3 886
Koncernbidrag	-5 222	-90	-5 132	-710	-90
Skatt	-254	0	-254	-1 437	-857
Resultat	-486	1 994	-2 480	4 947	2 939

Ekonomisk analys

Intäkterna är högre än budgeterat relaterat till att vakansgraden är betydligt lägre än budgeterat samt en utökad försäljning av tjänster till Näringsrådet.

Personalkostnader är något lägre än budget främst beroende på att vi inte hunnit med utbildningar till personalen som vi lagt med i budget.

Övriga kostnader har ökat vilket beror på ökade underhållskostnader.

Räntekostnader är lägre än budgeterade och beror på att vi i budget räknade med genomsnittsränta till internbanken samt att vi har bundit om flera lån till en betydligt lägre ränta.

Investeringsredovisning

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Varnhem	0	15 000	-15 000	308	1 770
Munin et 1	0	20 000	-20 000	0	0
Centrumnära bostäder	0	10 000	-10 000	0	0
kv. Månglaren	1 997	0	1 997	0	0
kv. Rådhuset 1	29	0	29	0	0
kv. Frigga 8	194	0	194	2 319	0
Aktivering UH bef. bestånd	3 011	10 000	-6 989	1 930	649
Maskiner/inventarier	118	0	118	1 200	
Köp av Tellus	0	0	0	0	52 737
Summa nettoinvestering	5 349	55 000	-49 651	5 757	55 157

Centrumnära bostäder har vi fördelat på de områden som är aktuella 2015, dvs. Månglaren, Rådhuset och Frigga.

Varnhem år 2013: Här ingår både köpet av tomt/fastighet samt kostnader för pågående byggnation.

Verksamhetsanalys

Centrumbostäder har fått i uppdrag att bygga ett LSS- och ett korttidsboende åt Skara Kommun på kv. Månglaren i Skara. Bygglovets blev överklagat till Länsstyrelsen, vilka avslog överklagandet. Efter räkenskapsårets slut, i januari 2016 har detta avslag överklagats till Mark- och miljödomstolen, vilka skall ha möte på kv. Månglaren den 2 mars 2016 för sedan ge sitt beslut.

Under 2015 påbörjades projektering av byggnation av lägenheter på Rådhuset 1. Klostret i Varnhem såldes till Skara Kommun i slutet på året.

Under 2015 togs ett inriktningsbeslut om att riva fastigheten på kv. Frigga 8, för att bygga ett LSS boende på markplan och lägenheter på LSS boendet. Centrumbostäder har under 2015 fortsatt att underhålla sina fastigheter där underhållet är eftersatt. Man har investerat i takbyten på två huskroppar på kv. Tellus. Vidare har energioptimering genomförts på kv. Abboten och kv. Prelaten.

Utfalls- och jämförelsetal

	2015	2014	2013	2012	2011
Omsättning tkr	37 794	36 484	32 947	28 347	25 873
Resultat efter finansnetto tkr	4 990	7 094	3 886	1 602	493
Nettoinvesteringar tkr	5 349	5 757	55 156	1 607	27 050
Soliditet %	19,5	17,5	14,5	18	16,8
Antal anställda	8	6	5	6	6

Music Development Factory AB

Bolagets verksamhet är att verka för att främja utveckling av människor och företag verksamma inom kreativa industrier med ljudet i fokus. Bolaget ska vara en drivande kraft lokalt, regionalt och nationellt när det gäller att synliggöra viktiga utvecklingsfrågor såsom förutsättningarna för kompetensförsörjning, entreprenörskap och tillväxt inom kreativa industrier i syfte att stärka Skara kommuns konkurrenskraft och profil inom området. Bolaget ska inom Skara kommun kunna erbjuda ändamålsenliga lokaler och utrustningar för uthyrning till utbildningsaktörer inom kreativa industrier.

Tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Nettoomsättning	3 292	3 507	-215	3 771	3 707
Övriga rörelseintäkter	2 158	2 042	116	2 203	1 320
Summa intäkter	5 450	5 549	-99	5 974	5 027
Personalkostnader	-2 664	-2 690	26	-2 651	-1 983
Övriga kostnader	-2 712	-3 151	439	-3 257	-3 083
Avskrivningar	-81	-69	-12	-71	-93
Summa kostnader	-5 457	-5 910	453	-5 979	-5 159
Rörelseresultat	-7	-361	354	-5	-132
Finansiella intäkter					4
Finansiella kostnader	-1	-5	4	-3	-1
Resultat efter finansiella poster	-8	-366	358	-8	-129
Koncernbidrag					124
Skatt					
Resultat	-8	-366	358	-8	-5

Ekonomisk analys

Pga. ett lägre elevantal på gymnasieutbildningen ”Music and Production” (MOP) har hyresintäkterna minskat med 667 tkr. Antalet elever var budgeterat till 132 men har under våren varit 107 och under hösten 95 elever.. Elevantalet på Metis har däremot ökat från 45 i budget till 49 under våren och 60 elever under hösten vilket ökat intäkterna med 31 tkr.

Den planerade yrkeshögskolan och det planerade ESF-projektet har inte blivit genomfört och minskar intäkterna med 265 tkr. Istället har förlängningen av projektet ”Music Passion” och de nya projekten ”Live logg” och ”Best of Sweden” medfört ökade intäkter med 267 tkr.

I projektet ”Tillväxt med musiknäring som verktyg” har nedlagda kostnader uppgått till 176 tkr mindre än budgeterat vilket medfört att motsvarande bidrag minskat med 134 tkr.

Från de projektmedel som varit balanserade hos kommunen har 657 tkr intäktsförts.

Genom ett nytt hyreskontrakt med Jokarjo AB, samt minskade kostnader för bevakning har övriga kostnader minskat med 454 tkr. Kostnader för marknadsföring har minskat med 124 tkr då billigare marknadsföringskanaler har kunnat användas som ändå givit samma resultat. I övrigt har övriga kostnader ökat pga. förlängt projekt och nya projekt enligt ovan.

Verksamhetsanalys

2015 var andra året i det treåriga utvecklingsprojektet ”Tillväxt med musiknäringen som verktyg”. I projektet har vi under året byggt mycket på våra internationella nätverk. I England, Rumänien, Albanien och Litauen har vi nu organisationer som vi kan göra samarbeten med. Detta har resulterat i en EU-ansökan som lämnades in i oktober. Studion LiveLog färdigställdes och vi genomförde flera integrationsinsatser, bland annat i samarbete med Vara konserthus i ”Best of Sweden”. I vår utyrningsverksamhet noterar vi ett krympande antal elever på gymnasieutbildningen som till viss del kompenseras av fler högstadiel elever, (Metis).

Music Factory har under året fått ny ägare då Skara kommun förvaltnings AB har köpt bolaget av Näringsrådhuset Skara AB. Med anledning av detta har en ny styrelse formats som till viss del består av politiker från Skara. Nytt i styrelsen är

också representanter från egna utbildningar. Västra Götalandsregionen är fortsatt representerade i styrelsen.

Ansökan till regionens kulturnämnd om fortsatt utvecklingsbidrag om 300 tkr för 2016 fick i december positivt svar.

I januari 2016 kom negativt svar på den ansökan om YH-utbildning som vi arbetade med under 2015 och kontrakt skrevs med en ny hyresgäst ”Showskolan” som startar om hyresgästen får tillräckligt många elever.

Utfalls- och jämförelsetal

	2015	2014	2013	2012	2011
Omsättning tkr	3 292	3 771	3 707	4 029	4 600
Resultat efter finansnetto tkr	-8	-8	-129	-137	-168
Nettoinvesteringar tkr	113	99	0	54	0
Soliditet %	75,2	75,3	66,2	50,8	50,5
Antal anställda	9	9	6	6	6

Vi främjar entreprenörskapet

”tasigförsamhet” i staden,
på landet och mittemellan.



Revisionsberättelse för år 2015

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

Styrelse, nämnder och beredningar 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 skilda möten med samtliga nämnder samt genomfört fem fördjupade granskningar. De fördjupade granskningarna har berört löneprocessen, personalpolitiken, miljö-tillsynen, lokalkostnaderna inom äldreomsorgen samt återsökning av medel för flyktningmottagningen. I samband med vår granskning har vi haft stöd av sak-kunnigt biträde i form av Deloitte AB.

- Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar 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, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.
- Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker

- att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöterna i dessa organ.
- att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2015.

Till revisionsberättelsen bifogas granskning av årsredovisning samt granskningsrapporter från lekmannarevisorerna samt revisionsberättelser för samtliga företag ingående i koncernen Skara Kommun Förvaltnings AB.

Skara den 13 april 2016


Eva Eriksson


Barbro Berg


Mari Lönnerblad


Fredrik Sääw


Lars Bergdahl


Freddie Wendin


Lars Olén



I Skara är vi stolta ● Livsstilen som konkurrenskraft ● Vi främjar entreprenörskapet ● Självklart hållbart

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

SKARA