

Delårsbokslut 2022

Partille kommun



Drönarbilder över Partille kommun (Partille kommun)



PARTILLE KOMMUN

Innehållsförteckning

| | |
|--|-----------|
| INLEDNING | 3 |
| FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE..... | 4 |
| Väsentliga händelser | 4 |
| <i>Befolkningsutveckling</i> | <i>4</i> |
| <i>Ekonomi</i> | <i>4</i> |
| <i>Medarbetare.....</i> | <i>5</i> |
| Uppföljning politiska uppdrag..... | 5 |
| Uppföljning av kommunens målarbete..... | 8 |
| <i>Hållbarhet i Partille.....</i> | <i>8</i> |
| <i>Lära och verka i Partille.....</i> | <i>13</i> |
| <i>Bo i och uppleva Partille.....</i> | <i>17</i> |
| God ekonomisk hushållning och Ekonomisk ställning..... | 21 |
| <i>God ekonomisk hushållning i Partille kommun.....</i> | <i>21</i> |
| <i>Ekonomisk analys.....</i> | <i>24</i> |
| BALANSKRAVSRESULTAT..... | 26 |
| RESULTATRÄKNING | 27 |
| BALANSRÄKNING..... | 28 |
| DRIFTSREDOVISNING | 30 |
| INVESTERINGSREDOVISNING..... | 32 |
| NOTER..... | 34 |
| Redovisningsprinciper..... | 34 |
| BILAGA 1 NÄMNDERNAS PROGNOSE PER NÄMNDSMÅL | 35 |
| BILAGA 2 BEDÖMNINGSKRITERIER FÖR MÅLUPPFÖLJNING | 37 |

INLEDNING

I början av 2022 släppte pandemin äntligen greppet om oss och de flesta restriktioner i samhället kunde avvecklas. Jag vill återigen ge en stor eloge till alla medarbetare som under de här åren gjort sitt yttersta för att under rådande omständigheter ge invånare och företagare med flera bästa möjliga service. Som ett extra tack från oss i politiken har vi i år avsatt 1,5 miljoner kronor extra till kommunens hälsopott som ska främja personalsociala aktiviteter i syfte att stärka arbetsgrupper.

Vi har satsat extra pengar på sommarjobb och kunde i år erbjuda hela 260 platser i kommunal regi. Det ser vi som otroligt viktigt för att Partilles ungdomar ska få sin, i många fall, första kontakt med arbetslivet. Även i år satsade vi också på kostnadsfria sommarlovsaktiviteter för att kunna erbjuda barn och unga i Partille en meningsfull sommar med nya sociala kontakter.

Som första kommun i Sverige har Partille kommun gjort en extra friskvårdssatsning med fokus på klimakteriet, där alla chefer fått utbildning och kvinnliga medarbetare i berörda åldrar ges möjlighet att gå på föreläsningar och få personlig klimakterierådgivning. Detta har varit mycket uppskattat med över 300 medarbetare på utbildningarna och många andra organisationer som hört av sig och visat intresse för vårt arbete!

I början av året startade kommunen upp ett områdesteam, som en del av projektet Hållbart Partille, som ska främja social hållbarhet. Områdesteamets uppdrag är att jobba stöttande, främst mot ungdomar, för att förhindra att de hamnar snett och hjälpa dem som kanske tagit ett felsteg i livet. De ordnar aktiviteter som fotbollsturneringar, har läxhjälp och hjälper ungdomar in i föreningsliv. Även detta är en sak som fått mycket uppskattning på hemmaplan och väckt stort intresse hos andra kommuner och aktörer.

Det går inte att summera första delen av 2022 utan att nämna Rysslands invasion av Ukraina och att vi nu har ett krig i Europa och vårt närområde. Detta har såklart berört oss alla och vår solidaritet är med det ukrainska folket. Det har också påverkat säkerhetsläge i vår omvärld och framåt behöver vi lägga större fokus på beredskapsfrågor, både som organisation men också på vår egen hemberedskap som privatpersoner. Därtill påverkar kriget priser på olika varor. Vi ser en ökad inflation i Sverige och man spår en kommande lågkonjunktur, vilket vi som kommun såklart behöver förbereda oss på. Även om detta såklart innebär ett visst mått av oro är Partille kommun väl rustat med en stabil ekonomi, relativt låg arbetslöshet och ett gott företagsklimat. Låt oss tillsammans fortsätta ta tillvara våra goda förutsättningar och fortsätta utveckla vår kommun i en positiv riktning!

Marith Hesse (M), kommunstyrelsens ordförande



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Väsentliga händelser

Partille kommuns delårsbokslut är upprättat per 2022-08-31. Rapporten redogör för resultatet under perioden januari – augusti 2022 och innehåller en prognos för helåret.

Det prognostiserade resultatet för helåret är + 161 miljoner kronor. Av kommunens tre övergripande målområden gör vi bedömningen att samtliga målområden delvis kommer att uppnås. Vi bedömer att vi kommer att uppnå God ekonomisk hushållning på helåret 2022.

Denna handling är en kommunövergripande rapport. En närmare redogörelse för nämndernas ekonomiska utfall och mål lämnas i delårsbokslutet för de olika nämnderna.

Befolkningsutveckling

Befolkningen i Partille kommun växer med omkring en och halv procent under 2022 efter ett par år med låg tillväxttakt. Den stora delen av tillväxten sker under andra halvan av året då det är planerad inflytt i nybyggnation. Även under 2023 fortsätter det färdigställas nybyggda bostäder och prognosen är att befolkningen växer med drygt två procent. Resten av åren fram till 2029 kommer dock befolkningstillväxten vara förhållandevis stabil på strax över 1 procent per år. Under förutsättning att det inte blir förseningar för den planerade inflyttningen i nybyggda bostäder 2022 beräknas kommunen nå 40 000 invånare under slutet av året. En stor del av kommunens befolkningstillväxt sker genom nybyggnation vilket gör att ökningen av befolkningen på lång sikt (längre än 5 år) till mycket stor del beror på hur konjunktur och efterfrågan på nybyggda bostäder utvecklar sig.

Ekonomi

Världsekonomin har hittills under 2022 varit skakig. Inflationen har visat sig vara både högre och mer ihållande än vad som tidigare förväntats. Den kraftigt ökade inflationen i världen håller tillbaka konsumtionen och företagen får allt svårare att föra vidare de höga kostnaderna på konsumenterna. Räntan höjs samtidigt för att få inflationen under kontroll. En lågkonjunktur förväntas under 2023 med en svag eller ingen ekonomisk tillväxt.

På arbetsmarknaden rådet det stor brist på personer med rätt kompetens. Trots lågkonjunktur förväntas därför få företag varsla medarbetare och arbetslösheten förväntas därför inte öka. Dock är det fortsatt oroväckande att en större andel är långtidsarbetslös, det vill säga stått utanför arbetsmarknaden under längre tid. Att fler står långt utanför arbetsmarknaden leder till ökade kostnader för kommunen. Lönerörelsen har stor betydelse för kommunernas skatteintäkter och de prognoser som finns är en fortsatt positiv utveckling av skatteintäkterna. De ökade skatteintäkterna äts dock upp av de ökade kostnaderna för pensioner, varor och tjänster. Realt sett syns därför snarare en historiskt svag utveckling för skatteunderlaget. 2023 år beräknas skatteunderlaget till och med minska reallt sett med två procent. För att kommunen ska klara sitt finansiella mål behöver effektiviseringar och förändrat arbetssätt påbörjas för att möta ett tuffare ekonomiskt läge.

Medarbetare

Kompetensförsörjningen kommer fortsatt vara en stor utmaning för kommunen. Den kompetensförsörjningsplan som lades för några år sedan fortsätter vi att följa genom strategiska aktiviteter. Planen utgår från perspektiven Attrahera, Rekrytera, Introducera, Behålla, Utveckla och Avveckla. För att behålla våra medarbetare har fokus funnits på att arbeta ner sjukfrånvaron och personalomsättningen, men även stärka våra chefers ledarskap. I december 2021 startade därför ett ledarprogram som pågår till september 2022. Samtliga kommunens chefer deltar och programmet syftar till att ge cheferna ytterligare verktyg och insikter för att stärka medarbetarengagemanget. Programmet bygger på de punkter vi vill skall genomsyra vårt ledarskap. Dessa fem punkter är:

- Tydliga mål och förväntningar
- Resultatåterkoppling
- Rimlig utmaning
- Delaktighet/påverkan på arbetsätt
- Erkänsla/bekräftelse

Personalomsättningen, som hade minskat tre år i rad, vände uppåt i slutet av 2021. Den tidigare minskande personalomsättningen förklarades i årsredovisningen 2021 av det aktiva arbetet kopplat till att öka medarbetarengagemang och därigenom behållarperspektivet, samt att färre valde att byta arbete under rådande pandemi. Att personalomsättningen under 2022 fortsätter uppåt för kommunen tros vara en fortsatt effekt av minskade pandemisk påverkan och att man nu vågar byta jobb i större utsträckning än vad man gjort de senaste åren. Kommunen fortsätter arbeta med behållarperspektivet som en del av kompetensförsörjningsplanen.

Sjukfrånvaron har ökat något på det rullande 12-månadersvärde vi använder som måltal. Ökningen beror uteslutande på den pandemivåg som drabbade hela samhället i januari och februari. De höga sjuktal som noterades dessa månader kommer ge en påverkan på resten av året. Prognos för helår är nio procent. Rullande tolv månader till och med augusti är 8,9 procent.

Uppföljning politiska uppdrag

Inför budget 2022 gjordes en rad extra satsningar på kommunens verksamhet samt att Alliansens gav nämnderna uppdrag. I korthet beskrivs nedan vad nämnderna gjort för de extra medel som tilldelades.

Effektivisering och minskad administration

Samtliga nämnder arbetar med att ständigt förenkla för kommunens medborgare och medarbetare. Några exempel man arbetat med under 2022 är fortsatt utveckling av företagslotsen, en ny modern webbsida (Partille.se), digital hantering av diariet samt digital signering.

Ett antal nya digitala tjänster riktade mot medborgare har också införts under första halvåret. Till exempel har Familjerättshuset kunder nu möjlighet att boka så kallat informationssamtal digitalt. Kulturskolan har infört ett nytt verksamhetssystem för att underlätta ansökningsförfarandet samt erbjuda digitalt undervisningsmaterial till eleverna.

Trygghetsskapande åtgärder

Kommunfullmäktige beslutade om en utdelning på 4,2 miljoner kronor med stöd 5 § p. 1 i AKBL med avsikt att utdelningen i Partille kommun ska användas till socialt förebyggande arbete och trygghetsskapande insatser som främjar integration och social sammanhållning i bostadsområden med socioekonomiska utmaningar. Trygga och hälsofrämjande mötesplatser ska utvecklas genom att skolan i området blir mer levande även utanför skoltid och fritidsgården fylls med verksamhet över fler timmar på dygnet.

De strategiska inriktningarna för dessa medel är arbetet med fullföljda studier, föräldrastöd och meningsfull fritid. Satsningar görs på fullföljda studier genom läxhjälp och utökat studiestöd. Meningsfull fritid genom riktade organiserade fritidsaktiviteter, öppen fritidsverksamhet och insatser för att få fler barn att inkluderas i föreningslivet. Det områdesbaserade arbetet ska stärka familjerna runt barn och unga och personer som står långt ifrån arbetsmarknaden för att möjliggöra inkludering och delaktighet i samhällslivet. Ett områdesteam med kompetenser inom socialtjänst, skola och fritid har upprättats. Områdesteamet arbetar uppsökande, stödjande och förebyggande med barn, ungdomar och föräldrar i dessa områden.

Strategiska inköp

Inför budget 2022 gjordes en satsning på upphandling och inköp. Ett systematiskt avtalsuppföljningsarbete har påbörjats och en implementering av ett inköpsanalyssystem har gjorts. Systemet kommer på sikt ge kommunen insikt och kontroll över de inköp som görs.

En del i satsningen var också att implementera hållbarhetsperspektivet i kommunens upphandlingar. Kommunkontoret har gått igenom alla planerade upphandlingar för att se vilka upphandlingar som ska ha särskilda hållbarhetskrav. Dessa upphandlingar kommer också följas upp så de krav kommunen ställt efterlevs av leverantörerna.

Bryta social isolering

Att bryta social isolering och arbeta för ett möjliggöra ett aktivt liv för kommunens äldre har flera förvaltningar arbetat med under 2022. Bland annat har kultur- och fritidsförvaltningen ordnat musikunderhållning på kommunens äldreboende.

Kommunens fyra seniorträffar har anordnat aktiviteter som letts av aktivitetsvärdar från hemtjänsten. Vård- och omsorgsförvaltningen erbjuder också riktad verksamhet för de som inte lockas av generella aktiviteter genom så kallade "hälsogrupper" där man träffas 5–6 gånger per termin.

"Fixartjänsten" som arbetar med reparationer, fallförebyggande och digitalt stöd fokuserar tydligare på att uppmärksamma och informera berörda verksamheter om äldre som är isolerade och ensamma. Ett projekt pågår även kring att utveckla samverkan mellan hemtjänst, volontärer och förebyggande professioner inom vård och omsorg.

Hållbarhet och trygghet

Kommunens hållbarhetsarbete har intensifierats och i Partille kommuns vision anges att kommunen ska vara en förebild i det lokala omställningsarbetet. Årets kommunrankning från Aktuell Hållbarhet visar att vi är på rätt väg och klättrar från plats 129 till 81 av 290 kommuner (femte plats bland Västra Götalands kommuner).

Under året har det genomförts flera utbildningsinsatser i kommunen där en chef samt medarbetare från varje enhet deltagit. Planeringsarbete pågår för den hållbarhetsvecka som kommer att genomföras i oktober och som syftar till att ytterligare engagera, inspirera och sätta fokus på det miljömässiga hållbarhetsarbetet, både med fokus på kommunens interna organisation och i samverkan med näringsliv och föreningar.

Under året har en plan tagits fram för att ställa om kommunens fordonsflotta till fossilfria alternativ. De första fossilfria bilarna i enlighet med denna plan har beställts till kommunens bilpool. Fortsatt arbete pågår för framtagande av en klimatstyrande parkeringsplan och strategi (klimatlöfte 6) där politiskt antagande väntas i början av nästa år. Ombyggnad av Finngösa busshållplats har genomförts för att kunna ta emot elbussar. Arbete pågår också i samverkan med Partillebo för att sätta upp laddstolpar på offentliga platser i kommunen.

Kommunen arbetar med fler insatser för ökad trygghet. Upprustning av kvarteret Kniven är ett exempel på trygghetsskapande arbete. Under hösten kommer liknande åtgärder i Partille centrum

ske i avvaktan på ett större omtag. Flera samverkansprojekt pågår, bland annat centrumgruppen, BID- Furulund och medborgarlöftet som kommunen och polisen antagit.

Arbetet med trygghetskameror och där tillhörande ansökningar pågår. Kommunen har ansökt om kameraövervakning på fyra platser (Partille arena, Kyrktorget, Kulturums foajé och Kommunhuset) och ytterligare trygghetsskapande arbete pågår kopplat till bland annat skolverksamheten i Kulturum.

Samhällsbyggnadskontoret fick en större ramhöjning till 2022 som har medfört en förstärkning av drift och underhåll av kommunens ytor, den fortsatta bekämpningen av parkslide och plantering av extra mycket sommarblommor. Cykelräkning och flera utredningar genomförs under året där i bland en parkeringsutredning i Partille Port.



Yllebron, Kvarteret Kniven, Sommaren är Lång i Partille (Partille.se)

Uppföljning av kommunens målarbete

Bedömning av måluppfyllelse

I Partille lever du mitt i det goda livet. Här bor du i bra bostadsområden med naturen inpå knuten samtidigt som du har nära till service och storstadens pulserande liv. Visionen beskriver vad vi vill och vart vi ska och är vägledande för allt arbete som sker i kommunen.

Symbolförklaring:

Uppfyllt ●

Delvis uppfyllt ◆

Inte uppfyllt ■

För perioden inte mätt eller prognostiserats —

Kommunfullmäktige beslutar om kommunens tre övergripande målområden och till varje målområde finns en målbild som beskriver vad vi vill uppnå inom respektive målområde. Till varje målområde finns också ett antal fokusområden som förtydligar den politiska viljeriktningen för perioden. Med hjälp av målbilderna samt fokusområdena tydliggörs vad som är viktigas just nu. Med hjälp av resultat eller prognos från nämndernas måluppföljning samt analys av kommunfullmäktiges indikatorer kan vi tala om vi är på rätt väg. Om vi inte är det, så är vi snabba med att ställa om.

I den slutliga bedömningen sammansätts den prognostiserade måluppfyllelsen för nämndernas sammanvägda bild och kommunfullmäktiges indikatorer. Detta kompletterat med en analys av resultat och förutsättningar visar på en prognos av kommunens förväntade måluppfyllelse för helåret.



Hållbarhet i Partille

Målbild

I Partille tar vi ansvar för att dagens och kommande generationer ska kunna leva ett gott liv. Vår verksamhet bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt där varje individ är viktig, varje medarbetare kan göra skillnad och alla dagar räknas. Genom att vara drivande i det lokala omställningsarbetet är vi en förebild för en hållbar samhällsutveckling.

| Sammanvägd bild av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse – Hållbarhet i Partille | Prognostiserad måluppfyllelse |
|--|-------------------------------|
| Sammanvägd bild av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse för målområde Hållbarhet i Partille | ◆ |

| Prognos av kommunfullmäktiges indikatorer – Hållbarhet i Partille | Prognostiserad måluppfyllelse |
|---|-------------------------------|
| Verksamhetens resultats andel av skatteintäkter och statsbidrag genomsnittlig utveckling över tre år (andel kommun) | ● |
| Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera – status efter 90 dagar (andel) | ● |
| Invånare 0–19 i ekonomiskt utsatta hushåll (andel) | ◆ |
| Medarbetarengagemangsindex | ◆ |
| Sjukfrånvaro (andel) | ◆ |

| Prognos av kommunfullmäktiges indikatorer – Hållbarhet i Partille | Prognostiserad måluppfyllelse |
|---|---|
| Insamlat hushållsavfall totalt, kg/per person |  |
| Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2 ekv/invånare |  |

Tabell 1 och 2: Prognos per nämndmål framgår av bilaga 1
Bedömningskriterier för måluppföljning framgår av bilaga 2

| Sammanfattning av kommunens samlade måluppfyllelse för målområde Hållbarhet i Partille |
|--|
| Målområdet prognostiseras per helåret bli delvis uppfyllt. Så väl sammanvägda bilden av nämndernas prognostiserade måluppfyllelsen som utvecklingen av kommunfullmäktiges indikatorer förväntas delvis utvecklas positivt. Det finns dock målsättningar vi inte uppnår som vi behöver arbeta vidare med. Nämndernas analyser av måluppfyllelsen visar medvetenhet om vilka insatser som fortsatt behöver prioriteras för att nå målbilden. |

Hänt under året:

Kommunens befolkningsökning fortsätter tappa fart

Partille kommun hade 39 638 invånare den 30 juni 2022. Detta motsvarar en minskning på 0,1 procent (30 personer) sedan samma period föregående år. Den årliga genomsnittliga befolkningstillväxten de senaste tre åren räknat från juni landade på 0,7 procent vilket är lägre än det uppsatta målvärdet på 1,0 - 1,5 procent.

Enligt senaste befolkningsprognosen kommer Partille ha 40 160 invånare i slutet på året vilket innebär en ökning med 1,6 procent sedan årsskiftet. Enligt prognosen landar den årliga genomsnittliga befolkningstillväxten de senaste tre åren på 0,7 procent vilket även detta är lägre än målet.

Kommunens klimat- och miljöarbete

Inom kommunstyrelseförvaltningen har en rad initiativ inom flera områden tagits för att strategiskt styra och följa upp kommunens övergripande klimat- och miljöarbete. Kvalitativa indikatorer har tagits fram till 2022 för att mer tydligt styra mot exempelvis klimatsmart byggande, klimatanpassnings- och klimatomställningsåtgärder. Dessa följs för första gången upp under året. För att inspirera och uppmuntra flera aktörer att aktivt bidra i hållbarhetsarbetet har kommunen fattat beslut om att införa ett årligt hållbarhetspris. Priset delas för första gången ut under hållbarhetsveckan som infaller vecka 41.

För 2022 har Partille kommun antagit 16 klimatlöften som en del av kraftsamlingen ”Klimat 2030 – Västra Götaland ställer om”. Klimatlöftena syftar till att genomföra konkreta och effektfulla insatser för öka takten i omställningsarbetet mot ett hållbart samhälle. Prognosen för helåret är att samtliga klimatlöften kommer att nås.

Under våren genomfördes för första gången interna utbildningar för kommunanställda inom miljömässig hållbarhet och arbetet fortgår med att utveckla hållbara upphandlingar och att ställa relevanta miljö- och klimatkrav i prioriterade upphandlingar. Uppföljning av upphandlade avtal har skett där man haft fokus på miljömässig hållbarhet.

Vård- och omsorgsnämnden har under året påbörjat en utfasning av fossildrivna fordon under första delen av året. En del i detta arbete är även att minska antalet bilburna resor i tjänsten och istället använda mindre eldrivna fordon. Arbetet pågår under flera år.

Delaktighet och integration

Exempel från nämnderna på insatser som främjar delaktighet och integration är många. Insatsen ”Hållbart Partille” är ett led i att främja delaktighet och integration i de områden kommunens verksamheter vanligen har svårare att nå. I insatserna deltar flera av kommunens förvaltningar. Inom ramen för hållbart Partille har Kultur- och fritidsnämnden haft flera större riktade aktiviteter i området kring Oluff Nilssons väg, Skulltorp och Björndammen. Det har arrangerats grillkvällar, demokratimöten och brännbollsmatch samt kontinuerliga prova på-aktiviteter. Även Jonsereds trädgårdar har varit delaktiga i området då de tillsammans med förskolebarnen skapat odlingslådor och planterat växter.

Aktiviteter som i flera av kommunens verksamheter har varit uppskjutna eller legat nere under pandemin har allt mer återupptagits. Inom Vård- och omsorgsnämnden har arbetet med alternativ kompletterande kommunikation (AKK) fortsatt och utvecklats. AKK innebär bland annat att brukarnas åsikter används i olika frågeställningar. I syfte att öka delaktighet och främja en god livsmiljö används interaktiva digitala smartboards (skärmar) inom funktionsstöd, exempel på hjälpmedel/teknik som har lett till ökad delaktighet vid exempelvis husmöten. Deltagarna har även tagit större ansvar vid utformning av verksamheten och under möten. På daglig verksamhet har deltagarna aktivt varit delaktiga vid rekryteringar vilket sammantaget främjar engagemang och trivsel.

Social- och arbetsnämnden arbetar med att i största möjliga utsträckning göra kunderna delaktiga i de insatser som berör dem. En mängd aktiviteter pågår inom området. Enheten för ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsenheten och flyktingmottagningen efterfrågar aktivt kundens synpunkter och egna uppfattning om sitt behov och vilka insatser som har störst möjlighet att leda till egenförsörjning. Planering och framtagande av handlingsplan sker tillsammans med den enskilde och följs upp regelbundet. Inom missbruksenheten har boendeteamet påbörjat arbetet med att involvera kunder i planering, genomförande och uppföljning av det stöd som ges. Nämndens aktivitet ”språkvän” fortgår och till och med maj månad hade nio matchningar av språkvänspår genomförts.

Barn- och ungdomsenheten har börjat använda ett nytt kartläggningsverktyg för att fånga upp familjens egna ord vid beskrivning av deras situation och behov. Arbetet följs upp månadsvis. Barnsekreterare på familjeenheten har tillsammans med det enskilda barnet gjort ett årshjul för att tydliggöra för barnet vad som händer i ärendet och ge möjlighet till inflytande i planeringen. Det sker också en systematisk uppföljning att familjehemmet följer den genomförandeplan som upprättas för varje barn. På familjerättsenheten har handläggarna använt sig av ett flertal olika samtalsverktyg i samband med utredningsuppdrag avseende vårdnad, boende och umgänge. Syftet har varit att underlätta kontakten med barnen och göra dem mer delaktiga i utredningsprocessen.

Attraktiv arbetsgivare med förutsättningar för ett hållbart arbetsliv

För Bygg- och miljönämnden har fokus under första halvan av året legat på att skapa en ännu bättre arbetsmiljö och samtidigt jobba med enheternas handlingsplaner utifrån medarbetarenkäten. Förvaltningen har även gemensamt arbetat med temat kränkande särbehandling, trakasserier, mobbing och repressalier samt haft en ergonomienomgång med en konsult.

Inom Social- och arbetsnämnden har samtliga enheter upprättat handlingsplaner utifrån medarbetarenkätens resultat och arbetar i linje med dessa. På verksamhetsnivå har fokus legat på aktiviteter som syftar till ökad delaktighet och ökat förtroende. Förvaltningen ser att de planlagda aktiviteterna inom området har goda förutsättningar att påverka medarbetarengagemanget i positiv riktning. Effekten av aktiviteterna kan dock följas upp först i höstens medarbetarenkät.

Förvaltningen har under första halvåret 2022 haft betydligt högre sjukfrånvaro jämfört med motsvarande period förra året. Arbetet med att ta fram handlingsplaner för personer med upprepad frånvaro samt långtidssjuka personer pågår och förväntas ge positiv effekt. Det är dock inte sannolikt att detta räcker för att uppnå målvärdet för sjukfrånvaron till årets slut.

Personalomsättningen inom Utbildningsnämnden har under de senare åren, som en förmodad effekt av pandemin, minskat från ca 12 % till under 10 %. Under augusti månad sker dock en ökning av antalet avgångar vilket gör att personalomsättningen har ökat igen i nivå med omsättningen innan pandemin. Vidare analys av orsakerna kommer att genomföras under hösten.

Sjukfrånvaron per 2022-08-31, rullande tolv månader ligger på 9,2 % för Utbildningsnämnden. Det är fortfarande en förhållande vis hög siffra men det finns en tydlig trend nedåt. Som jämförelse låg sjukskrivningarna runt 10 % i våras och vid föregående delårsbokslut på 9,7 %. De höga sjukskrivningarna är ett resultat av pandemin som fortfarande påverkar. Som exempel var motsvarande siffra innan pandemin 7,4 % vid bokslutet 2019. Nämnden hade vid det tillfället en trend av minskad sjukfrånvaro.

Vård- och omsorgsnämndens arbete med önskad sysselsättningsgrad har fortlöpt tillsammans med "på toppen av sin kompetens" som också intensifieras under hösten. Genom äldreomsorgslyftet genomförs vidareutbildning exempelvis till undersköterska för anställda inom äldreomsorg på arbetstid. Det inkluderar även timanställda som månadsanställs för att studera. Utbildningarna fortsätter under 2022 och förväntas ge en ökad kompetens och bidra i högre grad till engagemang samt trygghet och kvalitet för brukare.

Förvaltningens förändringsarbete bl.a. med önskad sysselsättningsgrad och förändrade scheman har bland annat lett till ökad personalomsättning, främst inom särskilda boenden äldreomsorg med prognosticerad negativ påverkan på medarbetarengagemanget. Pandemin bedöms även påverka engagemanget på förvaltningsnivå men hur stor påverkan det har på förvaltningens resultat är svårt att bedöma. Arbetet med ett nära ledarskap fortsätter och innefattar kontakt vid frånvaro och ett aktivt arbete att planera verksamheterna. Pandemin har inneburit hög belastning och trötthet i verksamheterna efter en lång period av krisarbete in på våren 2022. Det behövs fortsatt på aktivt hälsofrämjande arbete samt en beredskap för effekter av pandemin avseende ökad sjukfrånvaro.

Ett aktivt arbete med bemanningsplanering genom "önskad sysselsättningsgrad" har gett kontroll på grundbemanning samt minskad användning av timavlönade. Inom vissa verksamheter har sommarvikarier börjat månadsanställas vilket minskat andelen timanställda och ökat kompetensen under sommaren. Effekten har varit god där andelen heltidsanställda fortsatt öka och uppgick i augusti till 73 %. Andelen timanställda uppgick i augusti till 18 % vilket är linje med årets målvärde.

Analys

Befolkningstillväxten i år är än så länge låg vilket beror på att det först under slutet av året är inflyttning i de bostäder som färdigställs under 2022. Under andra halvåret 2022 och kommande åren sker inflyttning i Partille port, Hossaberget samt Gökegård. Tillväxttakten förväntas därmed öka igen från slutet av 2022. Den låga tillväxttakten under ett par år medför dock att 2022 års målvärde om 1 procent över en treårsperiod troligen inte uppnås. Målsättningen är fortsatt att anta detaljplaner med ett innehåll som säkerställer en jämn och stabil befolkningstillväxt över tid.

Det samlade arbete under perioden och resten av året antas främja förutsättningarna för ökad delaktighet hos kommunens kunder och brukare, främst i ett längre perspektiv. Pandemin har tidigare inneburit att mycket planerad verksamhet senarelagts eller ställts in men en hel del av detta har under första halvan av 2022 kommit igång. Resultatet av detta väntas visa sig på sikt.

En mängd större och mindre aktiviteter har genomförts i projektet Hållbart Partille under första halvan av året där samverkan med de deltagande och delaktighet är ledord vilket också skapat ett engagemang bland de boende i områdena.

Vård- och omsorgsnämnden ser vissa svårigheter att rekrytera stödpedagoger med den kompetens som efterfrågas och krävs för att utveckla kunskapen och användandet av AKK. Bland annat innebär detta att nämnden, trots att det skett utveckling inom området, bedömer att det inte gett tillräcklig effekt för att nå målvärdet vid årets slut


Social- och arbetsnämnden gör utifrån indikatorer prognosen att målet om att säkra kompetensförsörjningen genom att vara en attraktiv arbetsgivare inte kommer att vara uppfyllt vid årets slut. Arbetet med att ta fram handlingsplaner för personer med upprepad frånvaro samt långtidssjuka personer pågår och förväntas ge positiv effekt. Det är dock inte sannolikt att detta räcker för att uppnå målvärdet för sjukfrånvaron till årets slut.









Utbildningsnämnden tror på en fortsatt svag minskning av sjukfrånvaron under resterande del av året. Oavsett kommer nämndens mål med en minskning av sjukskrivningen med 10 procent inte att uppfyllas. Nämndens sammantagna bedömning är att nämndmålet inte kommer att uppfyllas.

Lära och verka i Partille

Målbild

Med tidiga insatser och start i en skola med hög kvalitet utvecklas barn och unga till att nå sin fulla kapacitet. Här skapas en god självkänsla och viljan att fortsätta lära. I Partille är varje medborgare trygg i sig själv och kan utnyttja sin fulla potential. I Partille har vi ett starkt och levande näringsliv med ett attraktivt företagsklimat som skapar arbetstillfällen och tillväxt.

| Sammanvägd bild av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse – Lära och verka i Partille | Prognostiserad måluppfyllelse |
|--|---|
| Sammanvägd bild av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse för målområde Lära och verka i Partille |  |

| Prognos av kommunfullmäktiges indikatorer – Lära och verka i Partille | Prognostiserad måluppfyllelse |
|--|---|
| Behörighet till gymnasiet. Elever åk nio som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor (andel) |  |
| Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (andel av befolkningen) |  |
| Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun (andel) |  |
| Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, hemkommun (andel) |  |
| Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera (andel) |  |
| Brukarbedömning daglig verksamhet LSS -Brukaren får bestämma om saker som är viktiga (andel) |  |
| Företagsklimat – Insikt Nöjd-Kund-Index |  |
| Näringslivsranking – Svenskt näringsliv |  |

Tabell 3 & 4: Prognos per nämndmål framgår av bilaga 1
Bedömningskriterier för måluppföljning framgår av bilaga 2

| Sammanfattning av kommunens samlade måluppfyllelse för målområde - Lära och verka i Partille |
|---|
| Målområdet prognostiseras per helåret bli delvis uppfyllt. Så väl sammanvägda bilden av nämndernas prognostiserade måluppfyllelsen för nämndmålen som utvecklingen av kommunfullmäktiges indikatorer förväntas delvis utvecklas positivt. Det finns dock målsättningar vi inte uppnår som vi behöver arbeta vidare med. Nämndernas analyser av måluppfyllelsen visar medvetenhet om vilka insatser som fortsatt behöver prioriteras för att nå målbilden. |

Hänt under året

Ett bra företagsklimat

När det gäller det sammanfattande omdömet i Svenskt Näringslivs undersökning om företagsklimatet blev det faktiska utfallet 3,82 vilket gör att vi hamnar något under målet. Det sammanfattande omdömet påverkas troligen av att det gjordes färre företagsbesök under pandemin samt att kommunen i undersökningen fått lågt betyg på trygghet och säkerhet.

Från januari till och med juni har kommunens företagslots fått 185 kontakter. Detta är fördelat 130 telefonsamtal, 35 epost och 20 digitala ärenden. Prognosen för hela 2022 för kontakter med kommunens företagslots är 400.

Egenförsörjning och självständighet

Under första halvåret har Social- och arbetsnämndens arbetsmarknadsenhet och enheten för ekonomiskt bistånd kartlagt alla rehabärenden. Syftet har varit att identifiera kundernas behov och hur dessa ska tillgodoses för att öka möjligheterna till egenförsörjning. Alla nya rehabärenden kommer att granskas på liknande sätt och läggas till i inventeringen, vilket kommer att underlätta planeringen av arbetsmarknadsenhetens framtida uppdrag. De flesta rehabärenden som under första halvåret 2022 är aktuella på enheten för ekonomiskt bistånd är i behov av andra insatser än de som arbetsmarknadsenheten kan erbjuda idag. Det handlar om en målgrupp med svår problematik, till exempel i form av missbruk, psykisk ohälsa, smärtproblematik och ospecificerad fysisk sjukdom. De har inte arbetat på flera år eller inte alls. Det krävs ett systematiskt arbete med denna grupp för att hela tiden ha en aktuell lägesbild och anpassade insatser. Arbetet pågår kontinuerligt under 2022 och där spelar samverkan med vården, arbetsförmedlingen och försäkringskassan en central roll. Ytterligare en aktivitet för att öka andelen självförsörjande kunder handlar om att ha en skyndsam handlägningsprocess från mottagande till rehab, vilket sker genom att ärendena fördelas samma vecka eller veckan därpå. Det har under våren tydliggjorts att denna process kan effektiviseras ytterligare och därav kommer mottagandet att förstärkas med en tjänst om 50 procent från och med den 1 september 2022. Detta sker genom en omfördelning av resurser.

Inom Vård- och omsorgsnämnden har aktiviteter som legat nere under pandemin allt mer återupptagits. Det sker i form av enskilda och/eller gruppaktiviteter enligt brukarnas egna önskemål. Deltagarna har genom husmöten, genomförandeplan och arbetsgruppsmöten getts möjlighet att påverka utformningen av arbetsdagen. Arbetstagare på daglig verksamhet har fått prova på nya aktiviteter med olika svårighetsgrad. Effekten av arbetet är att arbetstagarna varit mer delaktiga i utformandet av verksamheten vilket främjar självständigheten. Allt fler digitala lösningar testas för att främja den enskildes självständighet och möjlighet att välja stöd från personal. Sammantaget har effekterna från arbetet främjat målluppfyllelsen.

Utbildning av god kvalitet som förbereder för fortsatta studier och yrkesliv

Utbildningsnämnden har genom nämndmålen arbetat för god kvalitet i lärande och utveckling för varje barn och elev. Inriktningen har varit ökade kunskapsresultat och ökad andel elever som fullföljer sina studier samt öka vårdnadshavares och elevers skattning av verksamheten till exempel avseende lärande, trygghet och studiero.

Grundskola, gymnasium, särskolor och vuxenutbildning har fått nya läroplaner med övergripande förändringar kring skolans uppdrag och värdegrund, reviderat innehåll i kurs- och ämnesplanerna med en mer holistisk syn på bedömning och betygssättning.

Antalet elever i grundsärskolan har ökat kraftigt de senaste åren. Under perioden 2014-2021 ökade elevantalet med 51 % jämfört med grundskolans 20 %. Fler elever börjar i grundsärskolan redan i yngre åldrar, vilket även innebär att grundsärskolans fritidsverksamhet behöver expandera för att möta samtliga elever.

Partille Gymnasium är sedan 2021 en ackrediterad Erasmusskola, vilket innebär att skolan nu erbjuder utbyte, studieresa eller APL (arbetsplatsförlagt lärande) utomlands till elever på alla skolans program.

Utbildningsförvaltningen, Social- och arbetslivsförvaltningen, Kultur och fritid samt Vård- och omsorgsförvaltningen har tillsammans med Göteborgsregionen (GR) arbetat i projektet InVux som syftar till att fler unga på sikt ska etablera sig på arbetsmarknaden genom en mer tillgänglig samhällsorganisation som präglas av tvärspektoriell samverkan med individen i centrum.

Under våren har samarbetet med Göteborgs universitet kring praktisknära forskning fortsatt på flera skolor. Projekten kring matematikundervisning på lågstadiet och problematisk skolfrånvaro röner uppmärksamhet både inom media och genom andra pågående forskningsprojekt.

Social- och arbetsnämnden har ett antal aktiviteter som syftar till att stärka de sociala förutsättningarna för barn och unga att nå fullföljda studier. På barn- och ungdomsenheten har flera medarbetare prövat verktyget "behovsmeny - skolfrånvaro" i samtal med den unge om problematisk skolfrånvaro. Det har fungerat bra att använda och varit uppskattat av berörda barn och ungdomar. Barnsekreterare, familjehemssekreterare och familjehem har som gemensamt mål att tillsammans delta i ett skolmöte per termin för alla placerade barn, från förskoleklass. I något enstaka ärende har detta mål inte kunnat uppnås under första halvåret. Familjerättsenheten genomgår samarbetsamtalutbildning på utvalda metodsittningar med syfte att på bästa sätt stötta i konflikt i samband med skilsmässa. Något som förhoppningsvis leder till att barn och unga får en lugnare och tryggare hemmiljö och därmed bättre förutsättningar att nå fullföljda studier.

Analys

Resultaten för Göteborgsregionens vårdnadshavarenkät för förskolan 2022 visar att vårdnadshavare anser att kommunens förskolor håller en god kvalitet och erbjuder barn en utbildning där omsorg, trygghet och lärande är i fokus. Resultaten ligger i nivå med övriga kommuner i göteborgsregionen.

Den främsta utmaningen för nämnden kring kunskapsresultaten gäller andelen elever som är behöriga att söka till nationellt program på gymnasiet. Trend över flera år visar på att andelen obehöriga har ökat. 2022 är det ca 13% av eleverna som inte når gymnasiebehörighet vilket motsvarar 61 elever i årskurs 9. Om nyanlända elever tas bort i statistiken förbättras resultaten ca 1 procentenhet. Resultat för riket publiceras under hösten.

Arbetet med den statliga Läsa, skriva och räkna garantin behöver utvecklas ytterligare för att vara ett gott stöd för förskolors och skolors arbete med tidiga insatser. Det är få elever som inte uppnår kunskapskravet i svenska i årskurs 1 men fler elever som inte når kunskapskraven i åk 3. Flera elever är i behov av mindre sammanhang för inläring vilket såväl är en personell som ekonomisk utmaning för flera rektorer att möjliggöra inom ram. Fortsatt prioritering av utvecklingsinsatser för undervisningen i årskurs f-3 behövs. Analys visar att pandemin har påverkat kunskapsutvecklingen för elever i alla åldrar och verksamhetsformer.

Analys av kunskapsresultaten visar att det kan finnas flera orsaker till de identifierade skillnaderna i elevernas resultat. Pandemin är en, där elever har påverkats i olika grad beroende på stabilitet i studie- och hemsituation samt skolfrånvaro. Det är även så att meritvärdet för en skolenhet kan öka samtidigt som samma enhet har ett ökat antal elever som inte blir behöriga till gymnasiet, när gymnasieexamen eller når kunskapskraven i alla ämnen/kurser. Sammantaget kan sägas utifrån resultaten avseende meritvärden och andelen behöriga till gymnasiet att skolans kompensatoriska

uppdrag behöver ha fortsatt fokus, än mer i spåren av pandemin. Fortsatt visar analysen av kunskapsresultaten att arbetet kring elever i behov av särskilt stöd eller stödinsatser av annat slag behöver utvecklas. Skillnaden i kunskapsresultat mellan elever med svensk bakgrund respektive nyanlända har minskat men utmaningen i att flerspråkiga elever får utvecklas och lära utifrån sina förutsättningar kvarstår. Behov av att fortsatt utveckla lärarnas kompetens inom språkutvecklande arbetssätt och svenska som andra språk har identifierats som utvecklingsområden. Analysen av betyg i olika ämnen visar att en stor andel av de elever som inte når behörighet till gymnasiet saknar betyg i matematik. Flera av de insatser som gjorts på kort och lång sikt är gynnsamma vilket visar på arbete i rätt riktning. Vidare visa analys att flera av de elever som har lång väg till godkända kunskapsresultat också har låg närvaro i skolan och har stor oro över skolarbetet. Det förvaltningsövergripande utvecklingsarbetet kring ökad skolnärvaro bör ytterligare stödja skolorna i arbetet.


Även vuxenutbildningen har fortsatt präglats av distans- och fjärrundervisningen och det är tydligt att de som har kort utbildningsbakgrund klarat omställningen sämre. Måluppfyllelsen har dock ökat jämfört med föregående år.








Social- och arbetsnämnden bedömer att förvaltningen kommer att genomföra minst fem förutsättningsstärkande insatser för barn och unga att nå fullföljda studier. Nämnden bedömer att de insatser som görs kopplat till egenförsörjning kommer att ha en positiv inverkan på målområdet. Samtidigt tar det tid att få effekt på indikatorerna kopplade till målet då arbetet är omfattande och resurskrävande.

Bo i och uppleva Partille

Målbild

I Partille har vi trygga och attraktiva miljöer att bo och leva i. Här upplever alla en meningsfull tillvaro och livskvalitet hela livet oavsett förutsättningar. Här finns blandade boendeformer med närhet till såväl natur som storstad. Med välkomnande besöksmål, mötesplatser och tätortsnära grönområden skapar vi förutsättningar för det goda livet.

| Sammanvägd bild av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse – Bo i och uppleva Partille | Prognostiserad måluppfyllelse |
|--|---|
| Sammanvägd bild av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse för målområde Bo i och uppleva Partille |  |

| Prognos av kommunfullmäktiges indikatorer – Bo i och uppleva Partille | Prognostiserad måluppfyllelse |
|--|---|
| Hur trygg känner du dig i det område där du bor? (Lokal trygghetsundersökning, andel positiva svar) |  |
| Trygg i skolan åk 9 (andel positiva svar) |  |
| Jag är nöjd med mitt barns förskola (andel positiva svar) |  |
| Befolkningstillväxt (andel) |  |
| Deltagartillfällen i idrottsföreningar (antal/invånare 7-20 år) |  |
| Brukare som är nöjda med sin äldreomsorg-SÅBO (andel) |  |
| Brukare som är nöjda med sin äldreomsorg-hemtjänst (andel) |  |

Tabell 5 & 6: Prognos per nämndmål framgår av bilaga 1
Bedömningskriterier för måluppföljning framgår av bilaga 2

| Sammanfattning av kommunens samlade måluppfyllelse för målområde - Bo i och uppleva Partille |
|---|
| Målområdet prognostiseras per helåret bli delvis uppfyllt. Så väl sammanvägda bilden av nämndernas prognostiserade måluppfyllelsen för nämndmålen som utvecklingen av kommunfullmäktiges indikatorer förväntas delvis utvecklas positivt. Det finns dock målsättningar vi inte uppnår som vi behöver arbeta vidare med. Nämndernas analyser av måluppfyllelsen visar medvetenhet om vilka insatser som fortsatt behöver prioriteras för att nå målbilden. |

Hänt under året

Psykisk hälsa

Inom Kultur- och fritidsnämnden har Kulturskolans kurs Dans för hälsa börjar bli en etablerad kurs men det finns fortsatt utvecklingspotential kring samarbetet med skolhälсан. Kulturskolan har även bidragit med riktade insatser på gymnasiet och en högstadieskola.

Fritid har arbetat med riktade utbildningsinsatser inom psykisk hälsa och välmående för samtlig personal. Under våren har personalen haft möjlighet att gå på två föreläsningar, dels en föreläsning om våld i nära relationer samt en föreläsning om hur man arbetar med barn/ungdomar inom HBTQI.

För att stärka psykiskt välmående har biblioteket arrangerat bokcirklar för barn (10-12 år), ungdomar (13+) och föräldralediga. Bokcirkarna äger rum fyra gånger per termin. Förhoppningen är att bokcirklar ska bidra

till att minska utanförskap och ge inblick i andras världar och skapa en bättre förståelse för sig själv och andra.

Under året har hittills nedanstående hälsofrämjande aktiviteter genomförts inom Utbildningsnämnden för att stärka den fysiska och psykiska hälsan. Flera aktiviteter som brukar genomföras har, på grund av pandemin pausats.

Rastvårdsprogram - På alla f-5 skolor utbildas elever till så kallade trivselledare som bidrar till ökad aktivitet på rasterna och inkludering i skolan.

Rörelsepaus - enkla program i digitalt läromedel för regelbundna avbrott i undervisningen för att motverka stillasittande och öka rörelsen i vardagen.

Skolskogar - Partille har fem skolskogar med ett uteklassrum bestående av en eldstad, sittbänkar och vedförråd. Verksamheten främjar fysisk aktivitet och samarbete.

Första hjälpen psykisk hälsa (MHFA) - kompetensutvecklingsinsats för all personal inom högstadium och gymnasium i att identifiera elever i risk för psykisk ohälsa.

Den förstärkning av elevhälsan, ca 1,2 heltidstjänst skolsköterska och skolkurator som gjordes vid läsårsstart 21/22 fördelades delvis genom social viktning med fokus på att stärka den psykiska hälsan samt för en ökad likvärdighet. Det förebyggande och hälsofrämjande arbetet har stärkts något genom insatsen med möjlighet att mer systematiskt och inom olika områden tidigare identifiera elever i behov av stöd.

Bryta social isolering

Kontaktvägar till Vård- och omsorgsnämndens resursenhet avseende social isolering har tagits fram och fixartjänsten arbetar med digitalt stöd, fallprevention och identifiering av ensamma personer. Nära och tryggt hemma har generellt lett till större kontakt och samverkan mellan hemtjänst, resursenhet och andra parter.

Trygghet

Kommunen arbetar med fler insatser för ökad trygghet. Upprustning av kvarteret Kniven är ett exempel på trygghetskapande arbete. Flera samverkansprojekt pågår, bland annat centrumgruppen, BID- Furulund och medborgarlöftet som kommunen och polisen antagit.

Arbetet med trygghetskameror och där tillhörande ansökningar pågår. Kommunen har ansökt om kameraövervakning på fyra platser (Partille arena, Kyrktorget, Kulturums foajé och Kommunhuset) och ytterligare trygghetskapande arbete pågår kopplat till bland annat skolverksamheten i Kulturum. Kultur- och fritidsnämnden har kontinuerligt arbetat med tät vuxennärvaro på mötesplatser. Under våren har schemaplaneringen ändrats så att personaltätheten utökats på samtliga kvälls- och helgpas. Genom detta ges en större möjlighet att välkomna varje individ till mötesplatser på ett personligt sätt som skapar trygghet och ett gott välkomnande.

I en enkätundersökning för förskolan gav vid senaste mätningen svarade 95 % av vårdnadshavarna "Instämmer " eller "Instämmer helt" utifrån påståendet " Mitt barn känner sig tryggt på förskolan", vilket är liknande resultat som föregående år. Resultaten i enkäten visar också på högre resultat gällande trygghet inom årskurserna 2, 5 och 8 samt gymnasiet jämfört med studiero. Partilles resultat varierar marginellt mot rikets genomsnitt i årskurs 2 och 5 medan årskurs 8 och gymnasiet ligger något under snittet. En trygghetsundersökning riktad mot kommunens näringsliv, Företagens trygghetsundersökning (FTU), genomförs under hösten.

Inom Vård- och omsorgsnämnden har "Nära och tryggt hemma" fortlöpt med trygghetskapande samtal, kontinuitetsplanering och ökad samverkan. Det systematiska arbetet med kvalitetsavvikelser, metodstöd och förbättringsområden har förstärkts och brukardialoger samt anhörigträffar på äldreboendena har också utvecklats.

Aktiviteter och upplevelser

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter har samarbetat för att skapa Regnbågsrummet. Det har länge funnits en tanke att skapa en tillåtande mötesplats på Kulturum där ungdomar inom HBTQAI-spektrat kan

träffas på egna premisser som skapar en känsla av inkludering och trygghet. Ovanför Ungdomens hus i Partille stod ateljén tom och projektet Regnbågsrummet sattes igång. Planen är att det ska drivas med ungdomarna som kommer ha en stor roll i hur den utformas.

Föreningslivet har tillsammans med områdesteamet arbetat för att öka aktiviteterna i socioekonomiskt svagare områden, bland annat har gymnastikhallen i Skulltorp öppnats upp för aktiviteter. Även kulturskolan har genom ökad närvaro och aktiviteter i dessa områden marknadsfört sin verksamhet på flera olika språk. Detta har medfört en liten ökning av antal ansökningar men också deltagare i avgiftsfria kurser. Kulturskolan har haft fortbildning via kollegialt lärande om tillgänglighet och delaktighet i vår verksamhet där lärarna arbetar aktivt för att befintliga elever men också eventuellt nya elever ska känna att kulturskolan är en stimulerande mötesplats som välkomnar. Lärarna arbetar för att barnen ska känna trygghet och gemenskap.

Under våren har arbetet med att rusta upp kvarteret Kniven fortsatt. När arbetet hunnit längre kommer biblioteket att göra besök med lådcykel för att fånga upp pendlare i farten. Vid Kniven har boulebanoanlagts utomhus och dessa är välbesökta.

Fritid har kontinuerligt arbetat med tät vuxennärvaro på mötesplatserna. Under våren har schemaplaneringen ändrats så att personaltätheten utökats på samtliga kvälls- och helgpäss. Genom detta ges en större möjlighet att välkomna varje individ till mötesplatsen på ett personligt sätt som skapar trygghet och ett gott välkomnande.

Utvecklingen av mötesplatser inom Vård- och omsorgsnämnden har tappat fart på grund av pandemin och personalförändringar. Under sommaren har befintliga seniorträffar erbjudit aktiviteter som exempelvis; musikunderhållning, besök på Jonsereds trädgårdar och sittjympa. Nya mötesplatser planeras i samverkan med bland annat Kultur och Fritid.

Aktiviteter på äldreboenden har varit kraftigt påverkade av Covid. Både utifrån en personalsituation med hög frånvaro och att medarbetare fått prioritera andra insatser men även utifrån de begränsningar som fanns i inledningen av året. Resultatet för 2022 visar på en försämring avseende nöjdheter med aktiviteter, 40 % jämfört med 43 %, 2020. Noterbart är att resultatet för GR och riket försämrats markant mer än i Partille.

Analys

Det lokala samlade elevhälsoarbetet behöver utvecklas och stödjas visar analys. De stödinsatser som sker runt elev bör bli mer samlade både strategiskt och operativt i en gemensam elevhälsoprocess för att bättre gynna elevens lärande och utveckling. För att stödja detta arbete förstärks ledningsfunktion med en elevhälsochef. Analysen visar också att flera skolor under året har haft ett fokus på normer och värden, vilket beskrivs ha givit positiva effekter för eleverna. Kontinuitet i ledarskap, liksom vad gäller elevhälsans professioner beskrivs fortsatt vara en avgörande faktor för att kunna skapa och arbeta efter en organisation som främjar ett strategiskt vardagsnära arbete för trygghet och trivsel, mot kränkande behandling och diskriminering.

Skolornas främjande arbete med såväl normer och värden som aktiviteter för att stärka trygghet och studiero i undervisningen och vardagen på skolan är viktigt. Grunden är att i och genom organisationen skapa förutsättningar för att bygga goda relationer. Flera rektorer lyfter struktur och rutiner i undervisningen samt ett gemensamt förhållningssätt där lärarens ledarskap i klassrummet är särskilt viktig framgångsfaktor för ökad trygghet och studiero. Skolgemensamma rutiner i undervisningen som är förutsägbara och igenkommande skapar arbetsro. Skolornas arbete med planen mot kränkande behandling och diskriminering behöver utvecklas så att det aktiva arbetet blir mer synligt även i undervisningen. För att ytterligare stärka det systematiska arbetet med att förhindra kränkningar införs vid läsårsstarten ett digitalt system för att anmäla, utreda och följa upp kränkningssärenden.

Effekter av arbetet med ”Nära och tryggt hemma” går att se genom ökad trygghet både inom både hemtjänst och äldreboenden sedan 2020 - hemtjänsten har tagit störst kliv och har ökat med 3 % sedan 2020. Inom hemtjänsten är bland annat arbetet med personalkontinuitet en stor faktor bakom förbättringen. Andelen medarbetare med kunskap hur de ska agera när en brukare är ensam, har ökat från 39 procent till 81 procent.

Resultatet för äldre som besväras av ensamhet 2022 är dock oförändrat jämfört med 2020, 19 procent. Värt att notera är att det i vissa fall tar längre tid innan effekter från insatser syns i undersökningar.

Kommunens lokala trygghetsundersökning genomförs vartannat år och 2022 är andelen positiva svar på frågeställningen ”Hur trygg känner du dig i det område där du bor” 91 jämfört med 90 föregående mätning 2020. En trygghetsundersökning riktad mot kommunens näringsliv, Företagens trygghetsundersökning (FTU), genomförs under hösten 2022. Effekterna av en del av de trygghetsskapande insatserna väntas visa sig först i kommande undersökningar.

God ekonomisk hushållning och Ekonomisk ställning

En god ekonomi är en grundläggande förutsättning för att kunna genomföra de sociala och politiska mål som är det primära syftet med kommunens verksamhet. En balanserad finansiell utveckling behövs för att kommunens service ska kunna behållas och utvecklas. Nedan följer en sammanfattning kring God ekonomisk hushållning och därefter följer en ekonomisk analys.

God ekonomisk hushållning i Partille kommun

Kommunallagen stadgar att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sina verksamheter samt i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer, det vill säga kommunkoncernen.

Innebörden av god ekonomisk hushållning definieras av varje kommun. För Partille kommun innebär God ekonomisk hushållning att kommunens verksamhet och ekonomi utvecklas ansvarsfullt. Målsättningar ska medföra att kommunens verksamhet bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt. Varje generation tar ansvar för sin konsumtion av kommunal välfärd och efterlämnar goda sociala, miljömässiga och ekonomiska förutsättningar.

I Partille har vi fyra finansiella målområden:

- Kommunens resultat och risk
- Kommunens finansiella kapacitet
- Koncernens resultat och risk
- Koncernens finansiella kapacitet

God ekonomisk hushållning bedöms vara uppfyllt om samtliga verksamhetsmässiga och finansiella målområden bedöms vara helt eller delvis uppfyllda.

Kommunens resultat och risk:

Målbild

För att finansiera det planerade investeringsbehovet utan att behöva ta lån behöver kommunen ha positiva ekonomiska resultat. Genom att se till våra intäkter ökar i högre takt än kostnaderna tar vi ansvar för en långsiktig hållbar ekonomi.

Analys

| Prognos av Kommunfullmäktiges indikatorer | Prognostiserad måluppfyllelse |
|--|-------------------------------|
| Verksamhetens resultats andel av skatteintäkter och statsbidrag genomsnittlig utveckling över tre år | ● |
| Skatteintäkter och statsbidrag ska öka i högre takt än nettokostnaderna | ● |

Inom målområdet har fullmäktige två olika indikatorer. En av indikatorerna är att verksamhetens resultats andel av skatteintäkter och statsbidrag ska ha en balanserad utveckling på minst 0,6 procent över tre år. För 2022 prognostiseras verksamhetens resultat till 8,6 procent av skatteintäkterna. För 2021 uppgick verksamhetens resultat till 6,1 procent av skatteintäkterna. Även 2020 var verksamhetens resultat högre än 0,6 procent vilket gör att indikatorn bedöms vara uppfyllt.

Den andra indikatorn är att skatteintäkter och statsbidrag ska öka i högre takt än nettokostnaderna. För 2022 är prognosen att skatteintäkterna ska öka med 5,1 procent och att verksamhetens nettokostnader ökar med 2,3 procent, vilket innebär att indikatorn prognostiseras som uppfyllt.

Den sammanvägda bilden av målområdet ”kommunens resultat och risk” bedöms vara uppfyllt.

Kommunens finansiella kapacitet:

Målbild

För att framtidens kommuninvånare ska ges möjlighet till samma välfärd som dagens kommuninvånare ska kommunens investeringar göras med egna medel utan att kommunen tar lån.

Analys

| Prognos av Kommunfullmäktiges indikatorer | Prognostiserad måluppfyllelse |
|---|-------------------------------|
| Soliditeten över en treårsperiod | ● |
| Investeringarnas egenfinansiering av skatteintäkterna | ● |

Soliditeten för 2020 var 44 procent och för 2021 var soliditeten 43 procent. Soliditet per 31 augusti 2022 är 47 procent. Prognosen för helåret 2022 är att soliditeten kommer öka i förhållande till 2021 års nivå.

Att investeringarna ska egenfinansieras av skatteintäkterna innebär att kommunen inte ska ta lån för att göra investeringar. Under året har kommunen inte behövt ta lån för att investera då investeringarna har kunnat finansieras genom skatteintäkterna.

Målområdet ”kommunens finansiella kapacitet” bedöms vara uppfyllt.

Koncernens resultat och risk:

Målbild

Genom att se till att koncernens nettokostnader inte ökar i förhållande till skatteintäkterna tar vi ansvar för en långsiktig och effektiv hållbar ekonomi.

Analys

| Prognos av Kommunfullmäktiges indikatorer | Prognostiserad måluppfyllelse |
|--|-------------------------------|
| Verksamhetens nettokostnader i förhållande till skatter och statsbidrag. | ● |

Indikatorn för målområdet är att verksamhetens nettokostnader i förhållande till skatter och statsbidrag ska vara bevarad. Vid årsbokslutet 2021 var nettokostnaderna 77 procent av skatteintäkterna. Per den 31 augusti 2022 är nettokostnadsandelen 68 procent. Prognosen är att nettokostnadsandelen per helåret 2022 kommer vara på ungefär samma nivå som den var vid årsbokslutet 2021 och målområdet prognostiseras därmed bli uppfyllt.

Målområdet ”koncernens resultat och risk” prognostiseras per helåret bli uppfyllt.

Koncernens finansiella kapacitet:

Målbild

Genom att följa att koncernens soliditet bevaras och att lånenivån är balanserad tar vi ansvar för att framtidens kommuninvånare ska ges möjlighet till samma välfärd som dagens kommuninvånare.

Analys

| Prognos av Kommunfullmäktiges indikatorer | Prognostiserad måluppfyllelse |
|---|-------------------------------|
| Soliditeten över en treårsperiod. | ● |
| Låneskuldens utveckling | ● |

Även för koncernen är en av indikatorerna att soliditeten över en treårsperiod ska vara bevarad. Vid årsbokslutet 2020 var koncernens soliditet 41 procent, motsvarande siffra för 2021 var 44 procent. Prognosen för helåret 2022 är att soliditeten kommer att öka i förhållande till 2021 års nivå.

Låneskuldens utveckling ska vara balanserad och max 4 000 miljoner kronor. Koncernens samlade låneskuld per 2022-08-31 var 2 813 miljoner kronor. Låneskulden är därmed också lägre än vid bokslutet 2021 där motsvarande belopp var 2 915 miljoner kronor.

Målområdet ”koncernens finansiella kapacitet” prognostiseras per helåret bli uppfyllt.

| Sammanfattande bedömning av God Ekonomisk Hushållning |
|---|
| Samtliga verksamhetsmässiga målområden prognostiseras bli delvis uppfyllda. Samtliga fyra finansiella målområden som följs upp för att bedöma God ekonomisk hushållning prognostiseras också dom bli uppfyllda. Vår samlade bedömning är att god ekonomisk hushållning kommer att uppnås i Partille kommun 2022. |

Ekonomisk analys

Resultat

| Miljoner kronor | Utfall 2021-08-31 | Utfall 2022-08-31 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Verksamhetens resultat kommunen | 155 | 236 |
| Årets resultat kommunen | 232 | 171 |
| Årets resultat koncernen | 328 | 258 |

Resultat koncernen

Kommunkoncernen innefattar förutom Partille kommun även Partillebo AB. Koncernens resultat för perioden är +258 miljoner kronor. Partillebo AB har ett resultat på + 83 miljoner kronor och prognostiserar ett resultat på +38 miljoner kronor för helåret 2022. Anledningen till att resultatet blir lägre under hösten är framför allt att bolaget under hösten planerar för många underhållsprojekt. Samtidigt ökar avskrivningskostnaderna och i prognosen har Partillebo också räknat med ökade drifts- och räntekostnader på grund av läget i världsekonomin.

Resultat kommunen

Kommunens totala resultat per 2022-08-31 uppgår till +171 miljoner kronor. I kommunens resultat ingår orealiserade förluster med 34 miljoner kronor och återföring av tidigare gjorda orealiserade vinster med 73 miljoner kronor.

För att få bättre grund för jämförelse bör verksamhetens resultat för perioden jämföras med tidigare år. Verksamhetens resultat uppgår till 236 miljoner kronor per delåret 2022 vilket är 81 miljoner kronor högre än 2021. Den främsta anledningen till kommunens förbättrade resultat är att skatter och generella statsbidrag har ökat mer än vad verksamhetens nettokostnader gör.

Verksamhetens nettokostnader ökar med 1,2 procent mellan åren, vilket motsvarar 17 miljoner kronor. Den låga nettokostnadsökningen beror dels på att verksamhetens avgifter och intäkter ökar något, men framförallt beror det på den låga kostnadsökningen för perioden. Kommunens största kostnadslag, personalkostnader ökar endast med 10 miljoner kronor. Det beror dels på att kommunen 2021 hade en engångskostnad bland pensionskostnaderna för nytt livslängdsantagande på 11 miljoner kronor. Exkluderat för effekten för livslängdsantagandet ökar kommunens personalkostnader med 21 miljoner kronor, vilket motsvarar två procent.

Kommunen fick fram till och med mars 2022 bidrag från staten för höga sjuklönekostnader, totalt har kommunen under 2022 erhållit 13 miljoner kronor.

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag ökar med 98 miljoner kronor mellan åren, vilket motsvarar 6,3 procent.

Viten och rättstvister

Partille kommun har flera mindre pågående rättstvister. Dock inga av större karaktär som väsentligt påverkar delårsrapporten. Tvisterna är tidigare år kostnadsbokförda i resultaträkningen i enlighet med den grundläggande principen om rimlig försiktighet.

Prognos

| | Prognos 2022 |
|--|--------------|
| Kommunens prognostiserade Resultat | 161 |
| <i>Exploateringsbidrag Mark och Exploatering</i> | -55 |
| <i>Orealiserade förluster samt återföring tidigare realiserade vinster</i> | +107 |
| Strukturellt resultat | 213 |
| Budgeterat Resultat | 24 |
| Budgetavvikelse | 188 |

För att ge en mer rättvisande bild av det prognostiserade resultatet i förhållande till budgeten sammanställs en prognos på helåret 2022 där resultatet justerats med investeringsbidrag från exploateringsverksamheten samt orealiserade poster i placerade medel, vilket benämns som det strukturella resultatet.

Det prognostiserade strukturella resultatet är + 213 miljoner kronor, vilket innebär 8,6 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Budgeterat resultat är + 24 miljoner kronor vilket innebär en budgetavvikelse på + 188 miljoner kronor.

Budgetavvikelsen handlar framförallt om högre intäkter än budgeterat. Skatteintäkterna prognostiseras till + 87 miljoner kronor på helår 2022 vilket beror på en uppreviderad skatteprognos för 2022 jämfört med prognosen när kommunens budget antogs i juni 2021.

För kommunens finansiella intäkter och kostnader exklusive de orealiserade posterna prognostiseras ett överskott mot budget på cirka 44 miljoner kronor. Överskottet beror på reavinster vid omplacering av värdepapper samt ökade intäkter för utdelningar samt borgensavgifter.

Nämnderna inklusive kommunstyrelsen prognostiserar totalt sett ett budgetöverskott på 56 miljoner kronor. Ingen nämnd prognostiserar underskott. Mer information kring nämndernas prognoser finns i kapitlet driftsredovisning, på sid 30-31.

BALANSKRAVSRESULTAT

Kommuner och regioner ska ha en ekonomi i balans och en balanskravsutredning ska upprättas. Balanskravsresultatet är det resultat som kommunen får tillgodoräkna sig för att påvisa en ekonomisk hushållning enligt kommunallagen. En balanskravsutredning innebär att årets resultat justeras med ett antal kostnader och intäkter.

Balanskravsutredning

| Miljoner kronor | Bokslut 2021 | Utfall 2022-08-31 | Prognos 2022 |
|--|--------------|-------------------|--------------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen | 260 | 171 | 161 |
| Realisationsvinster | -2 | 0 | 0 |
| Realisationsvinst enligt undantagsmöjlighet | 0 | 0 | 0 |
| Realisationsförlust enligt undantagsmöjlighet | 0 | 0 | 0 |
| Oraliserade vinster och förluster i värdepapper | -104 | 34 | 34 |
| Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | 6 | 73 | 73 |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 160 | 277 | 268 |
| Reversering av medel till resultatutjämningsreserv | 0 | 0 | 0 |
| Användning av medel från resultatutjämningsreserv | 0 | 0 | 0 |
| Balanskravsresultat | 160 | 277 | 268 |

I Partille har resultatet per 2022-08-31 justerats med orealiserade vinster och förluster i värdepapper samt återföring av tidigare gjorda orealiserade vinster och förluster i värdepapper. Efter justeringar uppgår resultatet per 2022-08-31 till 277 miljoner kronor och prognosen för helåret är ett balanskravsresultat på 268 miljoner kronor.

Ett negativt balanskravsresultat ska regleras inom tre år. Partille kommun har inget negativt balanskravsresultat sedan tidigare år som ska regleras.

Partille har en så kallad resultatutjämningsreserv (RUR). Genom att nyttja medel från resultatutjämningsreserven så att balanskravsresultatet uppgår till noll upphävs kravet på att återställa ett negativt resultat inom tre år. RUR uppgår till 93 miljoner kronor.

RESULTATRÄKNING

| Miljoner kronor | Kommunen | | | | Sammanställda räkenskaper | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | Utfall | Utfall | Budget helår | Prognos helår | Utfall | Utfall |
| | 2021-08-31 | 2022-08-31 | 2022 | 2022 | 2021-08-31 | 2022-08-31 |
| Verksamhetens intäkter | 377 | 398 | 560 | 673 | 729 | 773 |
| Verksamhetens kostnader | -1740 | -1613 | -2 879 | -2629 | -1 826 | -1 902 |
| Avskrivningar | -53 | -218 | -77 | -327 | -202 | -201 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 416 | -1 433 | -2 396 | -2 283 | -1 299 | -1 331 |
| | | | | | | |
| Skatteintäkter | 1373 | 1474 | 2 128 | 2204 | 1 373 | 1 474 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 198 | 195 | 282 | 293 | 198 | 195 |
| Verksamhetens resultat | 155 | 236 | 14 | 214 | 272 | 338 |
| | | | | | | |
| Finansiella intäkter | 81 | 19 | 15 | 24 | 83 | 9 |
| Finansiella kostnader | -4 | -84 | -5 | -77 | -27 | -90 |
| Resultat efter finansiella poster | 232 | 171 | 24 | 161 | 328 | 258 |
| | | | | | | |
| Extraordinära poster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 232 | 171 | 24 | 161 | 328 | 258 |

BALANSRÄKNING

| Miljoner kronor | Kommunen | | Sammanställda räkenskaper | |
|---|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
| | 2021-12-31 | 2022-08-31 | 2021-12-31 | 2022-08-31 |
| TILLGÅNGAR | | | | |
| ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 1 | 1 | 82 | 74 |
| Materiella anläggningstillgångar | 2 713 | 2 583 | 5 649 | 5 650 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 524 | 528 | 59 | 62 |
| Summa anläggningstillgångar | 3 238 | 3 112 | 5 791 | 5 786 |
| BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR | 1 | 1 | 1 | 1 |
| OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | | | |
| Exploateringsfastigheter mm | 14 | 13 | 14 | 13 |
| Kortfristiga fordringar | 261 | 312 | 349 | 345 |
| Kortfristiga placeringar | 611 | 627 | 611 | 627 |
| Kassa och bank | 83 | 164 | 263 | 307 |
| Summa omsättningstillgångar | 970 | 1 116 | 1 238 | 1 292 |
| Summa tillgångar | 4 209 | 4 228 | 7 029 | 7 078 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | |
| SUMMA EGET KAPITAL | 1 821 | 1 992 | 3 070 | 3 327 |
| varav årets resultat | 260 | 171 | 313 | 258 |
| varav resultatutjämningsreserv (RUR) | 93 | 93 | 93 | 93 |
| AVSÄTTNINGAR | | | | |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser | 239 | 251 | 239 | 251 |
| Skatter | | | | |
| Övriga avsättningar | 3 | 3 | 98 | 97 |
| Summa avsättningar | 243 | 254 | 338 | 348 |

| Miljoner kronor | Kommunen | | Sammanställda räkenskaper | |
|---|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
| | 2021-12-31 | 2022-08-31 | 2021-12-31 | 2022-08-31 |
| SKULDER | | | | |
| Långfristiga skulder | 1 753 | 1 592 | 1 971 | 1 872 |
| Kortfristiga skulder | 392 | 390 | 1 652 | 1 531 |
| Summa skulder | 2 145 | 1 982 | 3 622 | 3 403 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 4 209 | 4 228 | 7 029 | 7 078 |
| <i>Soliditet</i> | 43 % | 47 % | 44 % | 44 % |
| PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER | | | | |
| Pensionsförpliktelser äldre än 1998 | 503 | 493 | 503 | 509 |
| Löneskatt pensionsförplik. äldre än 1998 | 122 | 120 | 122 | 120 |
| Borgensåtagande | 2 482 | 2 482 | 36 | 36 |

DRIFTSREDOVISNING

I nedanstående avsnitt sker en uppföljning av kommunens driftsredovisning. Redovisningen sker netto på samma nivå som kommunfullmäktige fastställer budgeten. Tabellen summerar verksamhetens nettokostnader vilka är samma som i resultaträkningen.

| | Utfall 2021 | Årsbudget 2022 | Prognos 2022 | Budgetavvikelse 2022 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Kommunstyrelsen | -59,1 | -72,9 | -70,7 | 2,2 |
| Kommunkontoret | -84,3 | -97,7 | -92,5 | 5,2 |
| Samhällsbyggnadskontoret | -49,0 | -47,7 | -46,7 | 1,0 |
| SBK/Kollektivtrafik | -14,6 | -18,5 | -19,3 | -0,8 |
| SBK/Kapitalkostnader | -63,6 | -50,0 | -50,0 | 0,0 |
| SBK Va-verksamhet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| SBK Renhållningsverksamhet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa KS – förvaltningar | -270,5 | -286,8 | -279,2 | 7,6 |
| | | | | |
| Kommunfullmäktige | -4,9 | -5,0 | -5,2 | -0,2 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -97,1 | -102,6 | -101,7 | 0,9 |
| Utbildningsnämnden | -1130,2 | -1 171,7 | -1 166,9 | 4,8 |
| Social- och arbetsnämnden | -139,6 | -145,6 | -140,6 | 5,0 |
| Vård- och omsorgsnämnden | -564,0 | -626,4 | -588,4 | 38,0 |
| Bygg- och miljönämnden | -4,6 | -6,9 | -6,6 | 0,3 |
| Överförmyndarverksamheten | -3,0 | -3,3 | -3,5 | -0,2 |
| Valnämnden | -0,1 | -1,3 | -1,3 | 0,0 |
| Summa nämnder | -1 943,4 | -2 062,8 | -2 014,0 | 48,6 |
| Mark- och exploatering | 46,4 | 15,0 | 71,7 | 56,7 |
| Finansförvaltningen exkl skatteintäkter | -63,1 | -61,5 | -61,5 | 0,0 |
| Summa verksamhetens nettokostnader | -2 230,6 | -2 396,1 | -2 283,0 | 112,9 |

Kommunstyrelsens förvaltningar prognostiserar en budgetavvikelse på + 7,6 miljoner kronor för 2022. Nämnderna sammantaget prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 48,6 miljoner kronor på helåret 2022. Samtliga nämnder prognostiserar budget i balans.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott på +2,2 miljoner kronor för 2022.

Kommunkontoret prognostiserar en budget i balans alternativt överskott inom samtliga verksamheter, totalt prognostiseras +5,2 miljoner kronor.

Samhällsbyggnadskontoret prognostiserar ett överskott på 1,0 miljoner kronor för helåret 2022. Det är framför allt vakanser som är orsaken till överskottet.

Inom särskild Kollektivtrafik har antalet färdtjänstresor normaliserats och ligger på ungefär samma nivå som innan pandemin för det första halvåret. Antalet resor förväntas fortsätta vara högt under hösten men covid är en osäkerhet. Detta tillsammans med ett nytt trafikavtal från juni där två prishöjningar kommer ske under hösten, varav en på 16 procent, får prognosen att försämrats. Årets budgettillskott mildrar den ekonomiska avvikelsen men trots detta prognostiseras nu ett underskott på 0,8 miljoner kronor.

VA-verksamheten har en helårsprognos på 3 miljoner kronor. Det positiva resultatet beror bland annat på lägre lönekostnader till följd av tillfälliga vakanser. Överskottet balanseras och påverkar därmed inte kommunens resultat.

Avfallsverksamheten prognostiserar ett positivt helårsresultat på 1,5 miljoner kronor vilket förklaras av den erhållna ersättningen på cirka 3,0 miljoner kronor kopplat till ett förlikningsärende med RenoNorden. Överskottet balanseras och påverkar därmed inte kommunens resultat.

Kommunfullmäktige prognostiserar ett underskott på 0,2 miljoner kronor. Underskotten förklaras av investeringskostnader för upprustning IT teknik för sessionssalen.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 0,9 miljoner kronor 2022. Avvikelsen mot budget förklaras av tillfälliga vakanser. Evenemang har under året återgått till det normala vilket påverka intäkterna positivt.

Utbildningsnämnden prognostiserar för helåret en positiv budgetavvikelse på 4,8 miljoner kronor. Kostnaderna för sjuklöner har blivit marginellt lägre samtidigt som timlönerna minskar. Flera verksamheter uppger att det är svårt att hitta vikarier och stora insatser gör för att säkerställa att det ska finnas vikarier att tillgå vid behov. Övertid och fyllnadstid har ökat kraftigt, omkring 20 procent vilket troligen beror på utmaningen att rekrytera vikarier. Ytterligare en orsak som påverkar personalkostnaderna är att ökningen i elevantal varit lågt mellan åren, så ingen större ökning av personal har behövts rekryteras

Social- och arbetsnämnden prognostiserar ett resultat på +5 miljoner kronor för 2022. Överskottet är kopplat till kostnadsminskningar för ekonomiskt bistånd, köpta insatser för barn och unga. Även om den ekonomiska konjunkturen har försämrats så kvarstår än så länge en låg arbetslöshet, vilket gör att förvaltningen har få individer med arbetslöshet som orsak till behovet av försörjningsstöd. Prognosen är att den ekonomiska konjunkturen förväntas försämrats men att det dröjer in i 2023 innan effekterna förväntas påverka verksamheten.

Vård- och omsorgsnämnden lämnar en prognos på helåret på +38 miljoner kronor. Nettokostnaden ökade med 5 procent gentemot 2021 vilket främst påverkas av högre lönekostnader. En ökning av kostnaderna var förväntad utifrån de många statsbidrag som riktar sig mot bemanning och ökad kvalitet. De goda ekonomiska förutsättningarna ger möjlighet att fortsätta satsa och utveckla verksamheten. Nämnden beslutade i maj att utöka budgeten till särskilda boenden för äldre för att ge ytterligare förutsättningar att kunna satsa på kvalitet och bemanning. Det pågår satsningar på förbättrad inomhusmiljö på särskilt boende för äldre, önskad sysselsättningsgrad, nytt verksamhetssystem och andra tekniska lösningar som kan öka kvaliteten för brukare och personal. Även satsningar på aktiverare och omsorgshandledare inom äldreomsorgen fortsätter under 2022.

Valnämnden prognostiserar ett nollresultat för 2022.

Överförmyndarverksamheten prognostiserar ett underskott på 0,2 miljoner kronor 2022. Orsaken är att kostnader för uppdragstagare (godemän) är högre än beräknad budget. Per den 31 augusti har samtliga budgeterade medel förbrukats.

Bygg- och miljönämnden prognostiseras ett överskott på 0,3 miljoner kronor vilket beror på ökade intäkter samt vakanser.

Mark- och exploateringsverksamheten har ett budgeterat resultat på +15 miljoner kronor. Under året prognostiseras resultatet till 71,7 miljoner kronor, vilket innebär en budgetavvikelse på 56,7 miljoner kronor. I prognosen ingår exploateringsbidrag för 55,7 miljoner kronor som inte är budgeterade.

På **finansförvaltningen** redovisas bland annat kostnader för förmånsbaserade pensioner och utbetalningar av pensioner från ansvarsförbindelsen. Ingen avvikelse prognostiseras.

INVESTERINGSREDOVISNING

Kommunkoncernens investeringar består av kommunens investeringar samt Partillebo AB's investeringar. Partillebo gör investeringar i bostäder, lokaler och energifastigheter medan kommunens investeringar framförallt avser infrastruktur såsom gator och ledningsnät. Kommunens fastställda budget för investeringar reviderades 2022, i samband med beslut om Årsredovisningen för 2021. Nedan görs en sammanfattande uppföljning av kommunkoncernens investeringar 2022 samt en uppföljning av kommunens investeringar per nämnd.

Koncernens investeringar

| Miljoner kronor | Utfall 2022-08-31 | Årsbudget Budget 2022 inklusive ombudgeteringar | Prognos 2022 |
|--------------------------------------|-------------------|---|--------------|
| Partille kommun | 78 | 163 | 137 |
| Totalt Partillebo AB | 120 | 313 | 271 |
| Summa investeringar koncernen | 198 | 476 | 278 |

Kommunens investeringar

| Miljoner kronor | Utfall 2022-08-31 | Årsbudget Budget 2022 inklusive ombudgeteringar | Prognos 2022 |
|---|-------------------|---|--------------|
| Kommunstyrelsen | 0 | 0,1 | 0 |
| Kommunkontoret | 0 | 5 | 5 |
| Samhällsbyggnadskontoret | 54 | 128 | 99 |
| Samhällsbyggnadskontoret/Va-verksamheten | 21 | 12 | 26 |
| Samhällsbyggnadskontoret/Renhållningsverksamheten | 0 | 0 | 0 |
| Kommunfullmäktige | 0 | 0 | 0 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 0 | 2 | 1 |
| Utbildningsnämnd | 2 | 12 | 3 |
| Social- och arbetsnämnd | 0 | 0,5 | 0 |
| Vård- och omsorgsnämnd | 2 | 4 | 3 |
| Bygg- och miljönämnd | 0 | 1,0 | 0 |
| Summa investeringar kommunen | 78 | 163 | 137 |

Kommunen hade fram till och med 31 augusti 2022 gjort investeringar om 78 miljoner kronor. Prognosen för kommunens investeringar 2022 är 137 miljoner kronor. Det innebär att kommunens prognostiserade överskott kommer att användas för att finansiera årets investeringar.

Kommunens investeringar avser till största del ny- och reinvesteringar i infrastruktur såsom gator och ledningsnät. Det enskilt största projektet under året är utbyggnad av gator och va-ledningsnät i Gökegård,

vilket motsvarar cirka hälften av kommunens totala investeringar. En positiv budgetavvikelse på 26 miljoner kronor prognostiseras, vilket beror på tidsförskjutningar i projekt.

Partillebo ABs investeringar

| Miljoner kronor | Utfall 2022-08-31 | Årsbudget Budget 2022 inklusive ombudgeteringar | Prognos 2022 |
|--|-------------------|---|--------------|
| Partillebo AB Bostäder | 62 | 220 | 164 |
| Partillebo AB Lokaler | 29 | 65 | 69 |
| Partillebo AB Fjärrvärme | 7 | 10 | 16 |
| Partillebo AB Elnät | 22 | 18 | 22 |
| Summa investeringar Partillebo AB | 120 | 313 | 271 |

Partillebo gör investeringar i bostäder, lokaler samt fjärrvärme och elnät. Stora projekt under 2022 bland lokalinvesteringarna är ny förskola i Lexby, bland bostadsinvesteringarna är det Gökegård.

NOTER

Redovisningsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2019 gällde en ny kommunal redovisningslag – Lag om kommunal bokföring och redovisning. Därutöver lämnar ”Rådet för kommunal redovisning” (RKR) rekommendationer för kommunsektorns redovisning. Partille kommun följer ovan lag och rekommendationer. De redovisningsprinciper som använts vid upprättande av delårsbokslutet 2022 är samma som vid årsredovisningen 2021.

Leasing lös egendom

Från och med 2021-01-01 redovisar Partille kommun leasing och hyra av lös egendom i enlighet med RKR R5.

Finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen.

Avtal som startade innan 2020-01-01 redovisas fortsatt som Operationella enl. ursprunglig klassificering.

Leasing fast egendom

I delårsbokslutet 2022 har en uppskattning gjorts på värdet för kommunens hyresavtal, på samma sätt som vid bokslutet 2021. Samtliga hyresavtal från kommunens fastighetsbolag Partillebo har klassificerats som finansiella.

En uppskattning har gjorts på förpliktelsen avseende framtida hyresbetalningar utifrån årshyran och hyreskontraktens avtalstid. Hyresbeloppet har sedan nuvärdesberäknats till dagens värde.

Under 2022 pågår en genomgång av samtliga kontrakt för att göra en klassificering av respektive hyreskontrakt utifrån förväntad nyttjandetid/avtalstid och en jämförelse mellan framtida hyresåtagande ställt i relation till fastighetens verkliga värde.

Intäkter från Migrationsverket

Enligt rekommendation R2 Intäkter samt information om redovisning av statsbidrag från RKR ska schablonersättningen redovisas som intäkt samma år som utbetalning sker. Kommunen gör ett avsteg mot god redovisningssed gällande redovisning av intäkter då periodisering sker av schablonbidraget från migrationsverket. Kommunstyrelsen har under 2021 beslutat att felet ska återställas inom 3 år. De periodiserade intäkterna är per 2022-08-31 10,3 miljoner kronor.

BILAGA 1 NÄMNDERNAS PROGNOSE PER NÄMNDSMÅL

Hållbarhet i Partille

| Nämnd | Nämndmål | Måluppfyllelse |
|---------------------------|--|----------------|
| Kommunstyrelsen | Nämnden ska bidra till en klimatsmart samhällsutveckling och att Partille växer hållbart | ● |
| Kommunstyrelsen | Kommunen säkrar sin kompetensförsörjning genom att vara en attraktiv arbetsgivare som ger förutsättningar för ett hållbart arbetsliv | ◆ |
| Kommunstyrelsen | Nämnden använder sina resurser på ett ändamålsenligt sätt | ● |
| Social- och arbetsnämnden | Nämnden ska öka kundnyttan och förenkla administrativa uppgifter genom digitalisering | ● |
| Social- och arbetsnämnden | Nämnden ska öka nyanländas möjligheter till inkludering i samhället | ● |
| Social- och arbetsnämnden | Nämndens kunder är delaktiga i förvaltningens insatser | ◆ |
| Social- och arbetsnämnden | Nämnden säkrar sin kompetensförsörjning genom att vara en attraktiv arbetsgivare som ger förutsättningar för ett hållbart arbetsliv | ■ |
| Social- och arbetsnämnden | Nämnden ska säkerställa god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans | ● |
| Vård- och omsorgsnämnden | Nämnden verksamheter ska bidra till minskad klimat och miljöpåverkan | ● |
| Vård- och omsorgsnämnden | Kommunen säkrar sin kompetensförsörjning genom att vara en attraktiv arbetsgivare som ger förutsättningar för ett hållbart arbetsliv | ● |
| Vård- och omsorgsnämnden | Nämnden ska säkerställa god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans | ● |
| Utbildningsnämnden | Nämnden ska säkerställa god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans | ● |
| Utbildningsnämnden | Nämnden säkrar sin kompetensförsörjning genom att vara en attraktiv arbetsgivare som ger förutsättningar till ett hållbart arbetsliv | ■ |
| Bygg- och miljönämnden | Bygg- och miljönämnden har en ekonomi i balans | ● |
| Bygg- och miljönämnden | Kommunen säkrar sin kompetensförsörjning genom att vara en attraktiv arbetsgivare som ger förutsättningar för ett hållbart arbetsliv | ◆ |

Lära och verka i Partille

| Nämnd | Nämndmål | Måluppfyllelse |
|----------------------------|--|----------------|
| Kommunstyrelsen | Det ska vara enkelt att driva företag i Partille kommun | ● |
| Kultur- och fritidsnämnden | Kultur- och fritidsnämnden ska göra riktade insatser i socioekonomiskt svagare områden. | ● |
| Social- och arbetsnämnden | Nämnden ska skapa sociala förutsättningar för barn och unga att nå fullföljda studier | ● |
| Social- och arbetsnämnden | Nämnden ska öka andelen kunder som blir självförsörjande | ■ |
| Vård- och omsorgsnämnden | Våra brukare får möjlighet att utveckla sin kompetens, vara trygg i sig själv, utnyttja sin fulla potential och leva gott | ● |
| Utbildningsnämnden | Alla barn, elever och studerande i Partille ska erbjudas en utbildning av god kvalitet som förbereder för fortsatta studier och yrkesliv | ◆ |
| Utbildningsnämnden | I Partille når eleverna kunskapskraven genom tidiga insatser | ◆ |
| Bygg- och miljönämnden | Bygg- och miljönämnden bidrar till ett attraktivt företagsklimat som skapar tillväxt | ● |

Bo i och uppleva Partille

| Nämnd | Nämndmål | Måluppfyllelse |
|----------------------------|---|----------------|
| Kommunstyrelsen | Partille upplevs tryggt och välkomnande | ◆ |
| Kommunstyrelsen | Nämnden arbetar med digitalisering för att ge smarta tjänster för våra kunder och effektivare arbetssätt | ● |
| Kultur- och fritidsnämnden | Kultur- och fritidsnämnden ska öka insatserna för att stärka psykisk hälsa och välmående | ● |
| Kultur- och fritidsnämnden | Kultur- och fritidsnämnden ska skapa fler, och utveckla befintliga, mötesplatser så de upplevs trygga och välkomnande | ● |
| Social- och arbetsnämnden | Nämndens kunder är nöjda med det stöd som förvaltningen ger | ◆ |
| Vård- och omsorgsnämnden | Våra brukare upplever en god livsmiljö | ◆ |
| Vård- och omsorgsnämnden | Våra brukare är trygga med de insatser vi utför | ● |
| Vård- och omsorgsnämnden | Våra patienter får en trygg och säker vård | ◆ |
| Vård- och omsorgsnämnden | Våra brukare har inflytande över insatserna | ◆ |
| Utbildningsnämnden | Barn- och elever erbjuds undervisning och lärmiljöer som främjar god hälsa | ◆ |
| Utbildningsnämnden | Alla barn och elever upplever en hög motivation, trygghet och studiero | ◆ |
| Bygg- och miljönämnden | Bygg- och miljönämnden arbetar för hälsa och livskvalitet i hela livet | ● |

BILAGA 2 BEDÖMNINGSKRITERIER FÖR MÅLUPPFÖLJNING

Bedömningskriterium ett utgår från en sammanvägd bild av nämndernas måluppfyllelse. För varje målområde görs en utvärdering om målområdet utifrån nämndernas måluppfyllelse bedöms vara helt, delvis eller inte uppfyllt.

Den sammanvägda bilden av nämndernas måluppfyllelse görs enligt följande kriterier:

- Grön (nämndmålet uppnås) = 100 poäng
- Gul (nämndmålet uppnås delvis) = 50 poäng
- Röd (nämndmålet uppnås inte) = 0 poäng

Poängen sammanställs per målområde och divideras med antalet mål. För att målområdet ska bedömas vara helt uppnått ska den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen för nämndmålen vara ett värde mellan 75 och 100. Målområdet bedöms som delvis uppnått om den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen är ett värde mellan 50 och 74. Målområdet bedöms som ej uppnått om den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen är ett värde lägre än 50.

Bedömningskriterium två om måluppfyllelse per målområde görs utifrån utfallet av fullmäktiges indikatorer. Målsättningen för indikatorerna anges enligt öka, minska, bevara eller balanserat. Oftast är det indikatorns riktning som bedöms, inte ett absolut målvärde. Målområdet bedöms utifrån detta bedömningskriterium som uppfyllt om majoriteten av indikatorerna utvecklas i önskvärd riktning.

I den slutliga bedömningen sammansätts den prognostiserade måluppfyllelsen för nämndernas sammanvägda bild och kommunfullmäktiges indikatorer. Detta kompletterat med en analys av resultat och förutsättningar visar på en prognos av kommunens förväntade måluppfyllelse för helåret.