

Delårsrapport 2023

Partille kommun



Bro i Partille kommun



PARTILLE KOMMUN

Innehållsförteckning

INLEDNING	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
Väsentliga händelser	4
<i>Befolkningsutveckling</i>	4
<i>Ekonomi</i>	4
<i>Medarbetare</i>	4
Uppföljning politiska uppdrag	5
Uppföljning av kommunens målarbete	7
<i>Hållbarhet i Partille</i>	7
<i>Lära och verka i Partille</i>	11
<i>Bo i och uppleva Partille</i>	14
God ekonomisk hushållning och Ekonomisk ställning	17
<i>God ekonomisk hushållning i Partille kommun</i>	17
<i>Ekonomisk analys</i>	20
<i>BALANSKRAVSRESULTAT</i>	22
BALANSRÄKNING	24
DRIFTSREDOVISNING	26
INVESTERINGSREDOVISNING	28
NOTER	30
Redovisningsprinciper	30
BILAGA 1 NÄMNDERNAS PROGNOSE PER NÄMNDSMÅL	31
BILAGA 2 BEDÖMNINGSKRITERIER FÖR MÅLUPPFÖLJNING	33

INLEDNING

Året inleddes med starten av en ny mandatperiod och som ett gemensamt avstamp hölls en politikerutbildning under två dagar i februari. Fokus låg på viktiga strategiska frågor – bland annat hur vi kan förbättra Partille kommuns kärnverksamhet, ekonomi och budget, kompetensförsörjning och trygghetsfrågor.

I februari nådde Partille kommun också den magiska gränsen "40 000 invånare". Det uppmärksammades genom uppvaktning av den 40 000:e invånaren och att kommunen delade ut 40 000 fröpåsar med ängsblommor till partilleborna, som en symbol för ett fortsatt hållbart Partille. Befolkningen har sedan dess ökat ytterligare genom inflyttning till Partille Port och Öjersjö. Den 31 augusti hade vi preliminärt 40 499 invånare.

Under det första halvåret har det också fattats en rad beslut som kommer att påverka kommunens fortsatta utveckling. Vi har bland annat antagit fördjupad översiktsplan för Södra Centrum och ändring av detaljplan Partille 11:8 m. fl Östra Centrum för att möjliggöra bygget av en ny simhall. Vi har också gett Länsstyrelsen klartecken att bilda naturreservat i Maderna-Högaråsmossen.

Den höga inflationen under året har varit kännbar för kommunen, bland annat med kraftigt ökade pensionskostnader som följd. För att kompensera för ökade livsmedelspriser och säkerställa att våra elever får en näringsriktig lunch har utbildningsförvaltningen fått 2,5 miljoner kronor ur kommunens strukturresev. I enlighet med budget för 2023 har vi även fattat beslut om att använda 2,5 miljoner kronor ur strukturreseven för att arbeta med språkhöjande insatser, med start inom vård- och omsorgsförvaltningen samt inom förskolan. Det blir en kvalitetshöjning för både brukare, anhöriga och medarbetare.

Intresset har fortsatt varit stort för Partille kommuns friskvårdssatsning med fokus på klimakteriet. Initiativtagarna har bjudits in till TV4:s nyhetssoffa och Klimakteriepodden (med 18 000 lyssnare och 3 miljoner nedladdningar), svarat på mängder av mejl och berättat om satsningen i flera föreläsningar och intervjuer.

I slutet av maj presenterade Svenskt Näringsliv sin attitydundersökning om företagsklimat och där placerade sig Partille bland de tre bästa kommunerna i Göteborgsregionen. Även i den så kallade insiktsmätningen, en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning där endast företag som haft kontakt med kommunen svarar, ligger Partille bra till med ett sammanvägt nöjd-kund-index på 75. Resultaten från de här undersökningarna använder vi för att utveckla våra verksamheters service till företagen och för att Partille fortsatt ska vara en företagervänlig kommun med ett bra näringslivsklimat.

I maj och juni hade vi ett par skogsbränder och vi kände då en stor oro för att det skulle bli en torr sommar med flera bränder, men den oron visade sig ej vara befogad. Tack till alla er som bidragit till den fina verksamhet som kommunen levererar till kommuninvånarna varje dag, och så även under första halvan av 2023.

Marith Hesse (M), kommunstyrelsens ordförande



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Väsentliga händelser

Partille kommuns delårsbokslut är upprättat per 2023-08-31. Rapporten redogör för resultatet under perioden januari – augusti 2023 och innehåller en prognos för helåret.

Kommunens prognostiserade resultat för helåret är + 131 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 2023.

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

Befolkningsutveckling

Partille kommun hade 40 499 invånare den 31 augusti 2023. Detta motsvarar en ökning med 1,9 procent (737 personer) sedan samma datum föregående år. Den faktiska befolkningsutvecklingen fram till 31 augusti stämmer väl med periodens befolkningsprognos.

Ekonomi

Världsekonomin har hittills under 2023 varit rejält skakig, inflationen har visat sig vara både högre och mer ihållande än vad som tidigare prognostiserats. Den kraftigt ökade inflationen i världen håller tillbaka konsumtionen och företagen får allt svårare att föra vidare de höga kostnaderna på konsumenterna. Räntan höjs med syfte att få inflationen under kontroll. Under våren har antalet konkurser ökat i Sverige samt att den privata konsumtionen försvagas och kommer krympa ytterligare under hösten.

På arbetsmarknaden rådet det dock fortsatt stor brist på personer med rätt kompetens. Trots lågkonjunktur har arbetade timmar varit på en hög nivå vilket gör att den troligen inte blir en så djup lågkonjunktur. 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. Antal arbetade timmar har stor betydelse för kommunernas skatteintäkter och de prognosen är en fortsatt positiv utveckling av skatteintäkterna. De ökade skatteintäkterna äts dock upp av de ökade kostnaderna för pensioner, varor och tjänster. För att kommunen ska klara sitt finansiella mål 2024 behöver effektiviseringar och förändrat arbetssätt påbörjas för att möta ett tuffare ekonomiskt läge.

Medarbetare

Kompetensförsörjning är välfärdens största utmaning. Antalet sysselsatta inom offentlig verksamhet ökar, men räcker inte. Till exempel beräknas målgruppen äldre över 80 år öka med nästan 50 procent fram till år 2031. Partille har en relativt ung befolkning, men utmaningarna finns även här och vi konkurrerar om arbetskraften med andra kommuner och institutioner. Lösningen är inte att rekrytera fler, då problemet grundar sig i att arbetskraften inte räcker till. Det som behövs är nya arbetssätt, digitalisering och att tillvarata och utveckla kompetensen hos de medarbetare vi har idag. Kompetensförsörjningen är och kommer tillika vara en stor utmaning för kommunen, men det arbetas aktivt med frågan. Hållbar kompetensförsörjning är ett av kommunens prioriterade strategiska fokusområden. Under första delen av 2023 har fokus varit på att kartlägga vilka insatser kommunen arbetar med idag för att ta fram en aktivitetsplan för det kommungemensamma utvecklingsarbetet. En del av kompetensförsörjningsplanen som

kommunen arbetat med under en längre tid är att vara en attraktiv arbetsgivare och arbeta med arbetsgivarvarumärket. Kommunen har deltagit på både digitala och fysiska rekryteringsmässor och är aktiva deltagare i Göteborgsregionens nätverk för Employer Branding.

För att behålla de medarbetare vi har idag har fokus varit på att arbeta med **sjukfrånvaron** och **personalomsättningen** samt stärka **medarbetarengagemanget**. Hur kommunens medarbetarengagemang utvecklas mäts vanligen med hjälp av den medarbetarenkät som genomförs på hösten. 2023 kommer ingen medarbetarenkät genomföras, i stället görs en temperaturmätning på varje enhet. Avseende personalomsättningen har trenden de senaste åren varit att personalomsättningen ökar. Kurvan vände uppåt under slutet av 2021, steg ytterligare 2022 och har fortsatt stiga under 2023. Per augusti månad var personalomsättningen för hela kommunen 17 procent, sett över en tolv månadersperiod. Motsvarande siffra per augusti 2021 och augusti 2022 var 11 respektive 15 procent. Kommunens totala sjukfrånvaro har minskat till 8,9 procent enligt det rullande 12-månadersvärdet per augusti. Motsvarande siffra 2021 och 2022 var 9,3 respektive 9,7 procent. Nyckeltalet för sjukfrånvaro är inte jämförbart med tidigare rapporterade värden då nyckeltalet nu räknas ut på nytt sätt. Den nya standarden stämmer med hur övriga GR kommuner räknar vilket gör statistiken jämförbar. För perioden 2021–2022 har angivna värden ovan räknats om enligt ny standard.

Uppföljning politiska uppdrag

Inför budget 2023 gjordes en rad extra satsningar på kommunens verksamhet samt att Borgerlig Allians gav nämnderna uppdrag. I korthet beskrivs nedan vad nämnderna gjort för de extra medel som tilldelades.

Effektivisering

Att jämföra sig med andra kommuner för att analysera om kommunens verksamhet är effektiv eller inte är av stor vikt inför att möta framtiden. Alla kommuner står inför stora utmaningar gällande kompetensförsörjning samt tuffare ekonomiska tider. RKA (Rådet för kommunal analys) tar årligen fram en rapport över kommuners effektivitet. På Bokslut och budgetberedningen gjordes en genomgång av verksamhetens nyckeltal och även nämnderna får dragningar kring sin verksamhet löpande under året. Utifrån de nyckeltal som tas fram nationellt kan vi dra slutsatsen att Partilles effektivitet bör kunna förbättras inom flera områdena då vi inte når upp till det högre betyget.

Strategiska inköp

Avtalstrohet eller leverantörstrohet är ett viktigt mått att följa för att säkerställa att kommunen handlar varor och tjänster från upphandlade leverantörer. Kommunen följer fler avtal 2023 än tidigare år och leverantörstroheten ligger på 69 procent.

Ser vi till hela kommunens kostnader för inköp (spend) noteras att den totala spenden har minskat med 8 procent jämfört med samma period förra året. Under första delen av året har samma antal transaktioner (antal fakturor) gjorts men till lägre kostnad, här ser vi att både ett förändrat inköpsbeteende och användandet av upphandlade avtal har bidragit till att hålla nere kostnader för varor och tjänster. Inom till exempel skolköken har antalet köp ökat men spenden (kostnaden) har inte ökat i samma utsträckning.

Språktest

Under våren har förberedelser gjorts för att direkt efter sommaren påbörja så kallade språktester för personal på utbildningsförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen. Ett system har köpts in som även kan

nyttjas vid rekrytering av ny personal. Under senhöst kommer ca 50 medarbetare erbjudas språkhöjande insatser genom olika utbildningsinsatser som VUX tagit fram.

Trygghet

Avseende näringslivets trygghet har en handlingsplan tagits fram utifrån resultatet i trygghetsmätningen som gjordes. Utöver detta har ett lokalt BRÅ skapats med representanter från näringslivet, föreningsliv och fastighetsägare.

Kommunens arbete med trygghet, säkerhet och krisberedskap är högt prioriterade frågor och arbetet med att stärka förmågan att hantera kriser pågår. Kommunen har också förberett sig inför den nya lagen som trädde i kraft 1 juli 2023 som innebär att kommunen fått ett utökat ansvar för det lokala brottsförebyggande arbetet. Arbetet med kameraövervakning fortlöper enligt plan, samtliga ansökningar är godkända och arbete pågår för att sätta upp kameror i Kulturum och på Kyrktorget. Utredning kring förutsättningar för ordningsvakter/väktare pågår.

Framtagande av kommunens risk- och sårbarhetsanalys pågår. Kommunens risk- och sårbarhetsanalys (RSA) är ett underlag som indikerar vilka risker och sårbarheter som kan drabba kommunen och ett underlag för att reducera risker, minska sårbarheter samt förbättra vår förmåga att förebygga, motstå och hantera kriser och extraordinära händelser. Parallellt pågår ett arbete med trygghetspunkter. Trygghetspunkter är platser som inrättats vid samhällsstörningar och/eller kriser.

Hållbart Partille

Ett arbete har startats för att se över förutsättningarna för ett medlemskap i Klimatkommunerna. Första steget är att ansöka om att bli ”observationskommun” under ett år

En gemensam hållbarhetsrapport ska tas fram tillsammans med bolaget. Ett samarbete kring frågan mellan bolaget och kommunen är etablerat där man i dagsläget diskuterar formerna för uppföljningen. Rapporten för 2023 kommer presenteras under våren 2024

Arbete att ställa om kommunens fordonsflotta till att bli fossilfri pågår, bland annat har ytterligare elbilar beställts där arbete pågår för att kunna byta ut de äldre fossildrivna bilarna. Flera elbilar har levererats till verksamheterna.

Kommunens och Partille Energis arbete med utredning angående solcellspark pågår enligt plan.

Under våren har en hållbarhetsbilaga tagits fram som ska gälla i samtliga kommunens entreprenadupphandlingar. En hållbarhetsgrupp har också skapats där olika kompetenser i kommunen deltar för att få med hållbarhetsperspektivet i kommunens upphandlingar.

Arbetet kring kontroller av oriktiga hyresförhållande inleddes i början av året. En slutrapport ska vara klar i slutet av oktober enligt tidsplanen.

Uppföljning av kommunens målarbete

Bedömning av måluppfyllelse

I Partille lever du mitt i det goda livet. Här bor du i bra bostadsområden med naturen in på 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 viktiga 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 kompletteras 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)	◆
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	●
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2 ekv/invånare	●

Sammanfattning av kommunens samlade måluppfyllelse för målområde Hållbarhet i Partille

Målområdet prognostiseras per helåret bli delvis uppfyllt. Den sammanvägda bilden av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse förväntas delvis utvecklas positivt medan utvecklingen av kommunfullmäktiges indikatorer i huvudsak förväntas 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 befolkningsutveckling

Planerings- och utbyggnadsprocesserna är långa och påverkar antalet färdigställda bostäder per år. Målsättningen är att anta ett antal detaljplaner med ett innehåll som säkerställer en jämn och stabil befolkningstillväxt över tid.

Partille kommun hade 40 499 invånare den 31 augusti 2023. Detta motsvarar en ökning med 1,9 procent (737 personer) sedan samma datum föregående år.

Enligt senaste befolkningsprognosen kommer Partille ha 40 595 invånare den sista december 2023 vilket innebär en ökning med 1,8 procent under året. Enligt befolkningsprognosen landar den årliga genomsnittliga befolkningstillväxten de senaste tre åren på 0,9 procent. Kommunstyrelsens målsättning om att Partille växer hållbart anger att den genomsnittliga befolkningstillväxten ska vara 0,5–1,5 procent i genomsnitt de senaste tre åren. Utifrån den prognostiserade befolkningsökningen för helåret kommer kommunen hamna inom målvärdet för 2023.

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. Under 2022 togs kvalitativa indikatorer fram för att mer tydligt styra mot exempelvis klimatsmart byggande, klimatanpassnings- och klimatomställningsåtgärder. Dessa har utvärderats och utvecklas till kommande verksamhetsplan för att än mer effektivt styra mot ett hållbart samhälle. Kommunkontoret har uppdraget att hålla ihop hållbarhetsarbetet i samverkan med Partillebo. Arbetet med att ta fram ett hållbarhetsstrategiskt program pågår och hållbarhetsredovisningen ska göras tillsammans med Partillebo och ingå i årsredovisningen.

Partille kommun har under flera år antagit klimatlöften som en del av ”Klimat 2030 – Västra Götaland ställer om”. Klimatlöftena syftar till att genomföra konkreta och effektfulla insatser för öka takten i omställningsarbetet mot ett hållbart samhälle. Inom kort kommer nya klimatlöften att antas. Skillnaden mot tidigare klimatlöften är framför allt att de nya klimatlöftena gäller för längre period istället för som tidigare ett år. De klimatlöften som planeras för nu gäller fram till 2026.

Arbetet fortgår med att utveckla hållbara upphandlingar och att ställa relevanta miljö- och klimatkrav i prioriterade upphandlingar. Det är ett komplext arbete som inte sällan kräver expertis inom en rad områden. Exempelvis har miljöenheten vid bygg- och miljönämnden medverkat vid flera upphandlingar. Uppföljning av upphandlade avtal har skett där man haft fokus på miljömässig hållbarhet.

Vård- och omsorgsnämnden har under året jobbat vidare med utfasning av fossildrivna fordon. En del i detta arbete är även att minska antalet bilburna resor i tjänsten och i stället använda mindre eldrivna fordon.

Nämnden ser även över möjligheten att källsortera, tillsammans med fastighetsägaren, där det ej finns idag samt att minska användandet av engångsartiklar. Utbildningsnämnden har ett uppdrag att ge elever ett miljöperspektiv och lära ut om hållbar utveckling. Nämnden jobbar, tillsammans med samhällsbyggnadskontoret, till exempel med att skapa trygga och säkra skolvägar som främjar cykling och gång till skolan, minska matsvinn och ersätta inköp av engångsartiklar med mer miljövänliga alternativ. Kultur- och fritidsnämnden fyller området ”Kniven” med aktiviteter efter avslutad restaureringen. Här återfinns bland annat kommunens återbruk av möbler och Fritidsbanken kommer flytta till lokalerna för att bli mer tillgänglig för allmänheten.

Delaktighet och integration

Exempel på insatser som främjar delaktighet och integration från nämnderna är många. Insatsen ”Hållbart Partille” är ett led i att främja delaktighet och integration i de områden kommunens verksamheter vanligen har svårare att nå.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter är en viktig del för integrationen, att få människor att mötas. Nämnden har under året erbjudit en mängd aktiviteter i socioekonomiskt svagare områden för att främja föreningsdeltagande. Fokus ligger på att öka samverkan med andra aktörer, bland annat sker en bred samverkan med andra nämnder och externa aktörer för att erbjuda verksamhet i socioekonomiskt svagare områden. Tanken är att fler barn och unga ska få upp ögonen för föreningslivet och vilka aktiviteter de erbjuder på fritiden.

Kulturskolan har genomfört ett antal olika aktiviteter i Skultorpsområdet och Björndammen, bland annat gitarr, piano samt sångensemble. Kulturskolan har även varit delaktiga i grundskolans friluftsdagar och haft aktiviteter i estetiska kulturyttringar, vilket bidragit till att fler elever från södra centrum varit delaktiga i kortkurser inom kulturskolan.

I syfte att nå barn som sällan besöker Kulturum har biblioteket med hjälp av lådcykeln, fylld med material från Makerspace, besökt södra centrum i samarbete med Björndammens skola. Detta är ett sätt att visa vad Makerspace är och även ett sätt att locka nya barn till ”drop-in” i Kulturum. Cykeln har även använts för att fånga upp barn och föräldrar som leker vid Bävren. För att nå målgruppen har urvalet av böcker speglat mångfalden av språk i området.

Attraktiv arbetsgivare med förutsättningar för ett hållbart arbetsliv

Kommunledningsgruppen har identifierat tre fokusområden som kommer vara viktiga att rikta uppmärksamhet mot och kraftsamla kring under resten av mandatperioden, kompetensförsörjning är ett av dessa områden. En kartläggning av det arbete som görs idag har gjorts under våren 2023 och planering för kommande faser i arbetet kommer göras under hösten.

Demografiska effekter i form av ökat antal elever, pensionsavgångar samt brist på utbildningsplatser kommer leda till en kompetensbrist inom flera yrken. För samtliga nämnden är därför kompetensförsörjningen en av de viktigaste och största utmaningarna under kommande år. För att hantera detta finns behov att agera ur flera olika perspektiv. Dels genom att attrahera nya medarbetare, men framför allt genom att behålla och utveckla de som redan är anställda. Ett flertal insatser och åtgärder kommer genomföras utifrån framtagna plan för kompetensförsörjning. Ett exempel på det är ett samverkansprojekt med Göteborgs Universitet där två grundskolskolor har så kallade ”Övningsskolor”. Genom övningsskolorna utvecklas och förstärks VFU-verksamheten (Verksamhetsförlagd utbildning) för lärarstudenter och är ett led i att stärka kompetensförsörjningen i Partille.

Inom vård- och omsorgsnämnden genomförs bland annat satsningar på kompetensförsörjningsplan och projektet på ”Toppen av sin kompetens” för att bli en mer attraktiv arbetsgivare och främja medarbetarengagemanget. Arbetet med önskad sysselsättningsgrad och anpassning av scheman har lett till

förändrade arbetssätt inom nämnden. En ökning av heltidsanställda inom vård- och omsorgsnämnden har skett och de deltidanställda som finns idag är till största del eget val.

Analys

Som en del i att vara en hållbar kommun 2035 så avser Partille kommun att fasa ut sin fordonsflotta till förmån för fossilfria fordon. I det fortsatta arbetet och inför beslut om inköp och driftsättning av fler elbilar (eller andra fossilfria fordon) pågår ett arbete med att få en helhetsbild av konsekvenserna både ur ett verksamhetsperspektiv och gällande kostnader.

När det gäller källsortering inom saknas det förutsättningar inom flera verksamheter eftersom fastighetsägare behöver möjliggöra förvaringsplatser för sorteringskärl. Det finns ett generellt behov av diskussioner och ett samarbete kring dessa frågor.


När det gäller kompetensförsörjning så kommer arbetet med kommunledningsgruppens fokusområden adressera flera av de utmaningar vi står inför. Under höst och vinter kommer den kartläggning som gjorts hittills under året att analyseras och planer för kommande insatser inom området tas fram och börja genomföras. Tidigare har undersökningar kring medarbetarengagemang gjorts årligen men i och med ny upphandling för dessa undersökningar finns möjligheten att se över formerna för den.









Ett utvecklingsområde som identifierats är att få ungdomar mer delaktiga i planering och genomförande av aktiviteter för att stimulera såväl ökat intresse som deltagande men också för att gynna deltagarnas personliga utveckling.

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. Den sammanvägda bilden av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse förväntas delvis utvecklas positivt medan utvecklingen av kommunfullmäktiges indikatorer i huvudsak förväntas 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 om företagsklimatet blev det faktiska utfallet 3,9 vilket är precis under målet om 4.0. E-tjänsten "Företagslotsen" är en mycket uppskattad e-tjänst hos de företag som använder den. Den stora utmaningen är att få företag med redan etablerad kontakt, att gå in och använda en e-tjänst i stället. Näringslivsenheten kommer därför att under resten av 2023 och 2024 prova olika sätt för att leda in dem till vår digitala lösning. Prognosen för 2023 är att målet med 550 kontakter med kommunens företagslots nås.

Egenförsörjning och självständighet

Under året har social- och arbetsnämnden gjort genomförandeplaner tillsammans med den enskilde individen i syfte att nå en tydlig överenskommelse om vad som förväntas öka effektiviteten i ärendena och sannolikheten för självförsörjning. Utöver detta arbetar handläggarna extra aktivt med tio utvalda ärenden och träffar regelbundet individerna fysiskt. Genom intensivt socialt arbete, med täta uppföljningar med både individen och samverkanspartners, ökar möjligheten för den enskilde att komma ut på arbetsmarknaden eller nå sjukvården och få rätt typ av stöd och insatser.

I projektet "Helhetslyftet", under ledning av Västra Götalandsregionen, vars syfte är att rusta tredjelandsmedborgare som har kort utbildningsbakgrund med insatser för att stärka individens hälsa, ökad kunskap om hur myndighetssverige fungerar, erbjuder social- och arbetsnämnden språkstärkande insatser samt arbetsmarknads- och utbildningsinsatser. Genom ett gemensamt ansvar är förväntningarna att detta ska öka möjligheterna för tredjelandsmedborgare i målgruppen att nå egen försörjning.

Vård- och omsorgsnämnden erbjuder brukarna meningsfulla fritidsaktiviteter som bidrar till att utveckla deras självständighet. För att öka möjligheten till inflytande är hus/brukarmöten en till stor del implementerad aktivitet som sker utifrån ett framtaget kommunikationsstöd.

Utbildning av god kvalitet som förbereder för fortsatta studier och yrkesliv

En av de mest avgörande faktorerna för ungas framtid är att de fullföljer sina studier. I Partille finns det för många elever som inte går ur gymnasiet och därför kraftsamlar alla förvaltningar för att nå en förändring.

Under våren har det blivit tydligt att det finns negativa effekter av pandemin som kommunens verksamheter behöver hantera. Exempel på detta kan vara det så kallade "kunskapstappet" med vilket menas både att elever inte fullföljt sina studier eller att de inte nått den kunskapsnivå som annars kunde förväntats. Det kan även handla om att stärka elevhälsoarbetet för att bättre möta psykisk ohälsa och problematisk skolfrånvaro. Anpassningar av undervisningen i förskola och skola utifrån rådande omständigheter kan komma behöva genomföras. Fler av dessa insatser är kostnadsdrivande och det kommer troligen kräva prioriteringar av nämndens resurser för att säkerställa en budget i balans.

Skolfrånvaro är ett uppmärksammat samhällsproblem. Återkommande eller sammanhängande frånvaro innebär risk bland annat för negativ effekt på skolresultat, att inte fullgöra skolgången, psykisk ohälsa och antisocialt beteende. I syfte att stärka arbetet för att främja skolnärvaro och förebygga frånvaro kommer kompetenshöjande insatser för all personal inom utbildningsförvaltningen genomföras.

Arbetet med den statliga Läsa, skriva och räkna garantin har utvecklats för att vara ett gott stöd för förskolor 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.

Den främsta utmaningen kring kunskapsresultaten gäller andelen elever som är behöriga att söka till nationellt program på gymnasiet. Andelen behöriga 2023 ökar något men det är ca 11% av eleverna som inte når gymnasiebehörighet vilket motsvarar 54 elever i årskurs 9. Genom insatser i sommarskola har ytterligare elever nått behörighet och andelen behöriga förbättrats något men det är fortfarande drygt 50 elever som går ur grundskolan med otillräckliga studieresultat.

På Partille gymnasium har andel elever med gymnasieexamen inom tre år ökat. Drygt 91% av eleverna på nationellt program fick gymnasieexamen vilket är en ökning jämfört med läsåren innan. Andelen skiljer sig mellan yrkes- och högskoleförberedande programmen och har varierat över åren.

Flera nämnder driver eller medverkar i allt från att stötta barn och unga med oroande skolfrånvaro till att följa och stödja barn i nyanlända familjer avseende såväl skola som fritidsaktiviteter.

En meningsfull fritid och ett sammanhang kan öka förutsättningar för unga att klara sin skolgång. Här sker fler insatser i kommunen bland annat ett projekt med språkutveckling genom musik i förskolan och dans för hälsa för unga tjejer med bland annat ångestproblematik. Ett arbete med gruppen "hemmasittare" pågår för att få tillbaka dessa till skolan. Detta görs genom Spelets hus som kan vara ett första steg tillbaka till skolgång.

Analys

För att möta utmaningarna vi står inför inom målområdet behöver vi kraftsamla och arbeta kommunövergripande. Flera av nämnderna samarbetar redan och det kommer förstärkas och intensifieras i och med arbetet med kommunledningsgruppens fokusområden där flera delar av detta målområde ingår.


Utbildningsnämnden ser utmaningar kring likvärdighet i form av stora skillnader i kunskapsresultat kopplat till olika socioekonomiska förutsättningar (utbildningsnivå, bakgrund och kön). Detta innebär att fullföljda studier fortsatt kommer vara ett prioriterat område. Fortfarande är det ett antal elever som lämnar grundskolan i Partille som inte är behöriga till gymnasiet eller når gymnasieexamen. Att utveckla undervisningen och arbetet kring barn och elever som av olika anledningar är i behov av särskilt stöd och extra anpassningar är viktigt. De ändringar i skollagen som träder i kraft i juli 2023 och syftar till att stärka elevhälsan kan även bidra i arbetet.








Lärdomar från pandemitiden innebär nya arbetssätt i verksamheterna, möjligheter med hur undervisningen bedrivs och för möten mellan elever, personal och vårdnadshavare. Det innebär exempelvis ökad användning av digitala läromedel och verktyg samt en god infrastruktur med wifi och teknisk support. Det digitala kompetenssprång som verksamheterna tagit är viktigt att stödja framåt i både innehåll och teknik.

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. Den sammanvägda bilden av nämndernas prognostiserade måluppfyllelse förväntas utvecklas positivt medan utvecklingen av kommunfullmäktiges indikatorer i huvudsak delvis förväntas 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

Arbetet med psykisk hälsa och suicidprevention har förstärkts och arbetet sker genom både intern och extern samverkan. Miniröris är ett rörelseprogram för barn i förskola och skola som inspirerar barn till ökad fysisk aktivitet. På alla låg- och mellanstadieskolor utbildas elever till så kallade trivselledare som bidrar till ökad aktivitet och inkludering i skolan. Elevråd och personal på högstadierna har tillsammans utvecklat rastmiljön för ökad trygghet och trivsel. Den pedagogiska utemiljön finns nu tydliggjord i förskolans ramprogram vilket på lång sikt kommer bidra i det hälsofrämjande arbetet.

Under våren startade ACT i Partille som riktar sig till målgruppen med psykiatrisk sjukdom och ett missbruk. Fokus är samverkan och gemensamt arbete hos samverkande parter. Arbetet pågår med att skapa en rutin för förvaltningarna och att aktualisera personer i ACT-teamet.

Bryta social isolering

Flera föreningar som är aktiva i kommunen har haft kostnadsfria sommarlovsaktiviteter för barn och unga, bland annat Friluftsförbundet, Friskis & Svette, Partille Taekwondo och Movementkollektivet. Partille Taekwondo har även erhållit bidrag för särskild föreningsinsats för att hålla i seniorträning. Ett lyckat koncept som möjliggör att fler seniorer får träning och ett socialt sammanhang. Föreningsnärvaron i ett område har en viktig roll för att minska utanförskapet och erbjuda möjlighet till en meningsfull fritid. Tyvärr är få föreningar aktiva i området kring Björndammen och Skultorp. För att öka föreningsdeltagandet i området har Spartacus rugby erhållit bidrag för att rekrytera barn och ungdomar från området. Björndammens Bollklubb har haft dialog med föreningskonsulent om att starta en skateboardsektion och verksamhet vid Björndammen.

Arbetet med mötesplatser för äldre och personer 55+ med LSS-beslut resulterat i att fem mötesplatser öppnats i samverkan med civilsamhället. En seniorlots har anställt för att främja sociala aktiviteter och fånga upp äldres behov och ett utvecklingsarbete har pågått för att anpassa öppettider och aktivitetsutbud till målgruppens önskemål. På särskilda boenden, äldre, genomförs aktiviteter mer samordnat där även samarbetspartnern "Ung omsorg" fortlöpande genomfört aktiviteter. Vårdhundar blivit permanenta på särskilda boenden, k äldre.

Trygghet

Det kommunövergripande arbetet med trygghet, säkerhet och krisberedskap är högt prioriterade frågor och arbetet med att stärka förmågan att hantera kriser pågår. Omvärldsläget har lett till att kommunen ser över åtgärder kopplat till IT- och cybersäkerhet. Kommunen har också förberett sig inför den nya lagen som trädde i kraft 1 juli 2023 som innebär att kommunen fått ett utökat ansvar för det lokala brottsförebyggande arbetet. Som ett led i det arbetet har ett lokalt brottsförebyggande råd inrättats. Arbetet med kameraövervakning fortlöper enligt plan. Samtliga ansökningar är godkända och arbete pågår för att sätta upp kameror i Kultorum och på Kyrktorget i enlighet med politiskt beslut. Ett säkerhetsarbete kring säkra skolmiljöer pågår och kommunkontoret har tillsammans med utbildningsförvaltningen anordnat utbildningar på skolorna kring PDV (pågående dödligt våld). Upprustning av kvarteret Kniven är ytterligare ett exempel på trygghetsskapande arbete. Flera samverkansprojekt pågår, bland annat centrumgruppen, BID- Furulund och medborgarlöftet som kommunen och polisen antagit.

Partille ska vara en trygg kommun att leva, bo och arbeta i. Det är utgångspunkten i det kommungemensamma uppdraget "Hållbart Partille" som syftar till att stärka samarbeten över verksamhetsgränser för att lösa komplexa samhällsutmaningar. Gemensamma utmaningar har identifierats och ett särskilt fokus riktas till Partilles centrala och södra delar. Genom en långsiktig kraftsamling där behoven är som störst ska den sociala hållbarheten i Partille stärkas. Flera insatser pågår på både kort och lång sikt. Bland annat har ett områdesteam med tvärprofessionella kompetenser startats upp med fokus på fullföljda studier och trygga miljöer. Tillsammans med förvaltningarna och andra aktörer har förebyggande insatser genomförts som tex. läxhjälp, läsfrämjande insatser och fritids- och föreningsaktiviteter. Upprustningar och utveckling av den fysiska miljön har också genomförts.

Projektet "Nära och tryggt hemma" har pågått i nära tre år och har resulterat i nya och förbättrade arbetsätt där insatser under året bland annat omfattat workshop med chefer inom berörda avdelningar och framtagande av en kortfilm för att förankra arbetssätt och processer. Arbetssätt för samverkan kring komplexa ärenden med fokus på flexibilitet och individens behov, samt utveckling av ett mer flexibelt anhängigtöd har även genomförts under perioden.

Äldreomsorgen har bland annat infört fast omsorgskontakt i hemtjänst vilket införs på särskilt boende, äldre under hösten. Det ska leda till ökad tydlighet och ökat ansvar för medarbetaren som ska ge effekt på tryggheten för brukaren.

Aktiviteter och upplevelser

Partille arena har under året haft en intensiv evenemangsperiod där man snabbt fått ställa om mellan olika evenemang från dag till dag. I januari var P3 Guld-produktionen tillbaka efter covid-19 uppehåll, därefter har arenan fyllts av både idrott, loppmarknad och konserter såsom Manowar, EM i karate och en hantverksmessa. Kulturskolans egen produktion, Körettan, intog arenan med flera hundra sjuåringar i kören och tusentals anhängiga på åskådarplats. Kulturskolan fyllde 80 år i april och det firades i en hel vecka och avslutades med två fullsatta jubileumskonserter i Kulturum där Liamoo var gästartist.

Arbetet kring kvarteret Kniven har under året gått från restaurering till inriktning på aktiviteter som fyller området med liv och rörelse. Hantverksföreningen Partille Händer har startat upp sin verksamhet och är mycket aktiva på platsen. På plats finns även kommunens egna återbruk av möbler och Fritidsbanken kommer flytta till lokalerna för att bli mer tillgänglig för allmänheten. Utanför lokalerna kan besökaren njuta av blomstrande odlingar, spela boule och gå på tipspromenader.

Jonseredes trädgårdar fortsätter att förgylla miljön i Partille trots utmaningar med om- och nybyggnation i direkt anslutning till trädgårdarna. De har arrangerats ett stort Garden party i augusti där flera av de tidigare gästskaparna deltog. I stadsparken planterades ett blomsterhav av krokusar och på åtta skolor och förskolor pågår odlingsprojekt med barnen.

Kulturum erbjuder ett brett utbud av kulturupplevelser så som till exempel seniorbion. I år togs ett nytt grepp gällande kulturprogrammet för skola och förskola där varje barn i Partille erbjuds en kulturupplevelse. Det blev en samlad Kulturpelletsvecka och hela Kulturum var fyllt med förskolebarn och kulturupplevelser både inomhus och utomhus. Även utanför Kulturum har kulturen flödat. Jazz har spelats på Kyrktorget och i Stadsparken firades Nationaldagen sedan tidigare.

För att fler människor ska trivas i skog och mark samt vara aktiva på fritiden har nya eldstäder köpts in för att placeras ut vid badplatser. Dessutom har en ansökan om bidrag från Skogsstyrelsen skickats in för att köpa in och placera ut eldstäder vid vindskydd längs leder och spår. Detta medför att fler kan grilla på ett tryggt och säkert sätt.

Analys

Efter pandemin kan man ana en mer normal vardag men i stället har en lågkonjunktur tagit ett fast grepp om samhället. Redan i år har antalet deltagare i kulturskolan samt elever på fritidsklubben minskat. Även föreningslivet kan påverkas negativt om medlemsantalet sjunker vilket i sin tur kan påverka folkhälsan. En rad aktiviteter pågår för att öka intresset för föreningsdeltagandet men det är svårt att bedöma när effekterna av dessa visar sig.

Det är av stor vikt att stärka och utveckla de hälsofrämjande och förebyggande perspektiven i hela förskolans och skolans arbete och i samverkan med andra förvaltningar. Att personalen tillsammans utvecklar en tillgänglig lärmiljö och undervisning genom att identifiera och främja frisk- och skyddsfaktorer som bidrar till barn och elevers lärande och utveckling. Analys visar att det lokala samlade elevhälsoarbetet fortsatt behöver utvecklas och stödjas. Genom det fokus som varit på att utveckla elevhälsoarbetet är de stödinsatser som sker runt elev nu mer samlade både strategiskt och operativt i en gemensam elevhälsoprocess för att bättre gynna elevens lärande och utveckling. 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.

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 att våra intäkter ökar i högre takt än kostnaderna tar vi ansvar för en långsiktig hållbar ekonomi.

Analys

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

Inom målområdet har fullmäktige två olika indikatorer. En av indikatorerna är att verksamhetens resultat andel av skatteintäkter och statsbidrag ska ha en balanserad utveckling på minst 1,0 procent över tre år. För 2023 prognostiseras verksamhetens resultat till 4,4 procent av skatteintäkterna. För helåret 2022 uppgick verksamhetens resultat till 9,2 procent. Även 2021 var verksamhetens resultat högre än 1,0 procent vilket gör att indikatorn bedöms vara uppfyllt.

Den andra indikatorn är att skatteintäkter och statsbidrag i genomsnitt ska öka i högre takt än nettokostnaderna. För 2023 är prognosen att skatteintäkterna inklusive generella statsbidrag kommer öka

med 4,0 procent och att verksamhetens nettokostnader ökar med 9,4 procent. Att utvecklingstakten av skatteintäkterna minskar och att nettokostnaderna ökar är enligt förväntan utifrån det ekonomiska läget med hög inflation och den lågkonjunktur som Sverige och stora delar av omvärlden befinner sig i. Sett över tid är dock utvecklingen fortsatt stabil där skatteintäkter ökar i högre takt än nettokostnader och indikatorn bedöms därför vara uppfylld.



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	

En av indikatorerna för målområdet är att soliditeten över en treårsperiod ska vara bevarad. Under 2022 gjorde kommunen en omklassificering av samtliga hyreskontrakt vilket innebar en väsentlig skillnad i värden på kommunens finansiella anläggningstillgångar. 2021 års soliditet uppgick till 29 procent, för 2022 ökade soliditeten till 31 procent. Per augusti 2023 är soliditeten 35 procent. Prognosen för helåret 2023 är att soliditeten kommer öka i förhållande till 2022 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 2022 var nettokostnaderna 75 procent av skatteintäkterna. Per den 31 augusti 2023 är nettokostnadsandelen 73 procent. Prognosen är att nettokostnadsandelen per helåret 2023 kommer

vara något högre än vid årsbokslutet 2022. Utifrån de ekonomiska förutsättningar som just nu råder anses utvecklingen ändå vara kontrollerad och målområdet prognostiseras därmed bli delvis uppfyllt.

Målområdet ”koncernens resultat och risk” prognostiseras per helåret bli delvis 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 2021 var koncernens soliditet 44 procent, motsvarande siffra för 2022 var 46 procent. Per augusti 2023 är soliditeten för koncernen 48 procent och prognosen för helåret 2023 är att soliditeten kommer att bevara eller öka i förhållande till 2022 års nivå.

Låneskuldens utveckling ska vara balanserad och max 4 000 miljoner kronor. Koncernens samlande låneskuld per 2023-08-31 var 2 738 miljoner kronor det vill säga oförändrat jämfört med bokslutet 2022.

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 helt eller delvis uppfyllda.

Vår samlade bedömning är att god ekonomisk hushållning kommer att uppnås i Partille kommun 2023.

Ekonomisk analys

Resultat

Miljoner kronor	Utfall 2022-08-31	Utfall 2023-08-31
Verksamhetens resultat kommunen	236	182
Årets resultat kommunen	171	203
Årets resultat koncernen	258	281

Resultat koncernen

Kommunkoncernen innefattar förutom Partille kommun även Parthaella AB. Koncernens resultat för perioden är +281 miljoner kronor.

Parthaella AB

Parthaella ABs resultat per augusti 2023 är + 68 miljoner motsvarande period förra året var resultatet + 83 miljoner.

Parthaella ABs prognos för helåret är +19 miljoner. 2022 var resultatet för Parthaella + 45 miljoner. Den främsta anledningen till att resultatet för koncernen förväntas bli lägre 2023 än 2022 är den betydligt högre räntenivån. Även drift- och underhållskostnaderna prognostiseras bli högre 2023 än utfall 2022, vilket beror på flera faktorer. Det är en generellt högre kostnadsnivå 2023, samtidigt som kostnaderna för reparationer har ökat, framförallt på grund av många vattenläckor (både in- och utvändiga) och dödsbon. Kostnaderna för vatten, avlopp och avfall är högre 2023, vilket också driver upp driftkostnaden. Underhållsprojekten löper på och det har tillkommit några ej budgeterade projekt (bland annat kostnader för upprustning efter branden i Björndammen, brandsanering efter flera småbränder, fasadprojekt som blivit mer komplicerade än vad man trott samt fler hyresgäster som valt HLU än budgeterat). Detta sammantaget gör att prognosen för underhållskostnaderna blir högre än utfall 2022.

Resultat kommunen

Kommunens totala resultat per 2023-08-31 uppgår till +203 miljoner kronor. I kommunens resultat ingår orealiserade vinster i värdepapper med 41 miljoner kronor.

Verksamhetens nettokostnader ökar med 8,5 procent mellan åren, vilket motsvarar 122 miljoner kronor. Den höga kostnadsökningen beror framförallt på ökade personalkostnader. Den höga inflationen i kombination med ett nytt avtal för pensioner har medfört kraftigt ökade kostnader för pensioner under 2023.

Personalkostnaderna ökar totalt sett med 11,4 procent mellan åren.

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag ökar med 68 miljoner kronor mellan åren, vilket motsvarar 4,1 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 2023
Kommunens prognostiserade Resultat	131
<i>Exploateringsbidrag Mark och Exploatering</i>	<i>-40</i>
<i>Orealiserade förluster samt återföring tidigare realiserade vinster</i>	<i>-42</i>
Strukturellt resultat	49
Budgeterat Resultat	18
Budgetavvikelse	31

För att ge en mer rättvisande bild av det prognostiserade resultatet i förhållande till budgeten sammanställs en prognos på helåret 2023 där resultatet justerats med investeringsbidrag från exploateringsverksamheten samt orealiserade poster i placerade medel, vilket benämns som det strukturella resultatet.

Det prognostiserade strukturella resultatet är + 49 miljoner kronor. Budgeterat resultat är + 18 miljoner kronor vilket innebär en budgetavvikelse på + 31 miljoner kronor.

Budgetavvikelsen beror delvis på högre skatteintäkter än prognostiserat och delvis på att nämnderna totalt sett prognostiserar överskott.

Skatteintäkterna prognostiseras till + 69 miljoner kronor på helår 2023 vilket beror på en uppreviderad skatteprognos för 2023 jämfört med prognosen när kommunens budget antogs. Under 2023 redovisas delar av de ökade kostnaderna för pensionerna på Finansförvaltningen. Detta innebär att Finansförvaltningen prognostiserar en negativ budgetavvikelse med 41 miljoner kronor jämfört med budget.

Nämnderna inklusive kommunstyrelsen prognostiserar totalt sett ett budgetöverskott på 17 miljoner kronor. Mer information kring nämndernas prognoser finns i kapitlet driftsredovisning.

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 2022	Utfall 2023-08-31	Prognos 2023
Årets resultat enligt resultaträkningen	154	203	131
Realisationsvinster	-1	-1	0
Realisationsvinst enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförlust enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Oraliserade vinster och förluster i värdepapper	37	-41	-41
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	79	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	268	161	90
Reversering av medel till resultatutjämningsreserv	-107	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Balanskravsresultat	161	161	90

I Partille har resultatet per 2023-08-31 justerats med realisationsvinster samt orealiserade vinster och förluster i värdepapper. Efter justeringar uppgår resultatet per 2023-08-31 till 161 miljoner kronor och prognosen för helåret är ett balanskravsresultat på 90 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 200 miljoner kronor.

RESULTATRÄKNING

Nedan sammanställs kommunens och kommunkoncernens resultat per 2023-08-31 och en jämförelse görs mot tidigare år. Kommunens resultat jämförs även mot det budgeterade resultatet och det prognostiserade resultatet för helår 2023.

Kommunens budgeterade resultaträkning för 2023 fastställdes av kommunfullmäktige i november 2022. En omfördelning av budget har gjorts efter att budgeten fastställdes, eftersom kommunens lokaler hanteras som finansiell leasing. Det innebär att budget för avskrivningar och finansiella kostnader har ökat med 167 miljoner respektive 35 miljoner kronor. Motsvarande belopp det vill säga 203 miljoner kronor har minskats från verksamhetens kostnader. Omfördelningen innebär ingen förändring totalt sett på budget för Årets resultat.

Miljoner kronor	Kommunen				Sammanställda räkenskaper	
	Utfall	Utfall	Budget helår	Prognos helår	Utfall	Utfall
	2022-08-31	2023-08-31	2023	2023	2022-08-31	2023-08-31
Verksamhetens intäkter	398	391	580	576	773	763
Verksamhetens kostnader	-1613	-1 797	-2 839	-2833	-1 902	-2 023
Avskrivningar	-218	-150	-229	-228	-201	-200
Verksamhetens nettokostnader	-1 433	-1 555	-2 488	-2 485	-1 331	-1 459
Skatteintäkter	1474	1 550	2 289	2324	1 474	1 550
Generella statsbidrag och utjämning	195	186	243	277	195	186
Verksamhetens resultat	236	182	44	116	338	277
Finansiella intäkter	19	59	14	74	9	50
Finansiella kostnader	-84	-37	-40	-59	-90	-46
Resultat efter finansiella poster	171	203	18	131	258	281
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	171	203	18	131	258	281

BALANSRÄKNING

Miljoner kronor	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
	2022-12-31	2023-08-31	2022-12-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR				
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar	1	1	83	75
Materiella anläggningstillgångar	4 268	4 205	5 725	5 861
Finansiella anläggningstillgångar	528	535	63	66
Summa anläggningstillgångar	4 796	4741	5 871	6 002
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR	1	0	1	0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Exploateringsfastigheter mm	13	14	13	14
Kortfristiga fordringar	403	296	467	346
Kortfristiga placeringar	662	817	662	817
Kassa och bank	77	214	209	217
Summa omsättningstillgångar	1 154	1 342	1 350	1 396
Summa tillgångar	5 951	6 084	7 222	7 399
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
SUMMA EGET KAPITAL	1 903	2 106	3 290	3 572
varav årets resultat	154	203	221	281
varav resultatutjämningsreserv (RUR)	200	200	200	200
AVSÄTTNINGAR				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	256	316	256	316
Övriga avsättningar	18	18	117	116
Summa avsättningar	275	333	373	431
SKULDER				
Långfristiga skulder	3 333	3 280	1 938	1 957

Miljoner kronor	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
	2022-12-31	2023-08-31	2022-12-31	2023-08-31
Kortfristiga skulder	441	363	1 620	1 438
Summa skulder	3 774	3 644	3 558	3 396
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	5 951	6 084	7 222	7 399
<i>Soliditet</i>	32 %	35 %	46 %	48 %
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	483	505	483	505
Löneskatt pensionsförplik. äldre än 1998	117	123	117	123
Borgensåtagande	2303	2303	35	35

* Balansräkningen 2022 har omräknats. Se redovisningsprinciperna "Leasing fast egendom"

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 2022	Årsbudget 2023	Prognos 2023	Budgetavvikelse 2023
Kommunstyrelsen	-70,5	-64,4	-61,6	2,8
Kommunkontoret	-92,7	-103,5	-99,2	4,3
Samhällsbyggnadskontoret	-47,7	-50,2	-50,2	0,0
SBK/Kollektivtrafik	-18,2	-22,0	-20,8	1,2
SBK/Kapitalkostnader	-50,3	-40,5	-41,0	-0,5
SBK Va-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
SBK Renhållningsverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa KS – förvaltningar	-279,4	-280,6	-272,8	7,8
Kommunfullmäktige	-5,3	-6,8	-6,8	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-99,2	-109,0	-107,0	2,0
Utbildningsnämnden	-1163,1	-1 246,0	-1 248,0	-2,0
Social- och arbetsnämnden	-140,4	-154,2	-153,7	0,5
Vård- och omsorgsnämnden	-592,4	-641,3	-632,3	9,0
Bygg- och miljönämnden	-6,9	-7,8	-7,9	-0,1
Överförmyndarverksamheten	-3,4	-3,5	-3,5	0,0
Valnämnden	-1,0	-0,2	-0,2	0,0
Summa nämnder	-2 011,6	-2 168,8	-2 159,4	9,4
Mark- och exploatering	82,2	15,0	40,9	25,9
Finansförvaltningen exkl skatteintäkter	-62,4	-53,6	-94,1	-40,5
Summa verksamhetens nettokostnader	-2 271,2	-2 488,0	-2 485,4	2,6

Nämnderna samt kommunstyrelsen och dess förvaltningar prognostiserar ett resultat på totalt + 17,2 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott på +2,8 miljoner kronor för 2023.

Kommunkontoret prognostiserar en budget i balans alternativt överskott inom samtliga verksamheter, totalt prognostiseras + 4,3 miljoner kronor.

Samhällsbyggnadskontoret prognostiserar ett noll resultat för helåret 2023. Trots hög personalomsättning har enheterna haft höga kostnader.

Inom särskild Kollektivtrafik har antalet färdtjänstresor som minskade kraftigt under pandemin normaliserats. Antalet resor har dock minskat något från april och ligger nu under föregående år vilket påverkar kostnaderna. Prognosen är plus 1,2 miljoner kronor.

VA-verksamheten har ett upparbetat överskott från tidigare år och prognostiserar ett positivt resultat på 2,8 miljoner för året. Gryaab sänkte årets avgifter till följd av stora intäkter från deras biogasförsäljning och ett lågt bundet elpris. Verksamheten har även fått statliga elstöd och gjort mindre inköp än budgeterat. 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 negativt helårsresultat på 3,3 miljoner kronor vilket förklaras av att taxeintäkterna har varit lägre än budget men räddas upp av lägre kostnader för köpt huvudverksamhet och behandling av avfall. Underskottet balanseras och påverkar därmed inte kommunens resultat.

Kommunfullmäktige prognostiserar budget i balans.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 2 miljoner kronor 2023. Avvikelsen mot budget förklaras av ett överskott på evenemang i Arenan.

Utbildningsnämnden prognostiserar för helåret en negativ budgetavvikelse på 2 miljoner kronor. Underskottet är framför allt kopplat till ökade personalkostnader.

Social- och arbetsnämnden prognostiserar ett resultat på 0,5 miljoner kronor för 2023. Överskottet är kopplat till bland annat vakanser. Den ekonomiska konjunkturen har försämrats och under perioden har 24 fler hushåll beviljats ekonomiskt bistånd jämfört med samma period föregående år. Bedömningen är en negativ budgetavvikelse om -1,3 miljoner för 2023 kopplat till ekonomiskt bistånd.

Vård- och omsorgsnämnden lämnar en prognos på helåret på +9 miljoner kronor. Nettokostnaden ökade med 7,4 procent gentemot 2022 vilket främst beror på högre personalkostnader. En större och större utmaning är att rekrytera medarbetare till vakanta tjänster och till de tillskott och satsningar som startats. Detta bidrar till att överskottet kan bli större än önskat. Under 2023 har behovet av nya insatser varit stabilt i de flesta områdena förutom hemtjänsten där antalet timmar är stigande. Det är full beläggning på gruppboende och fortsatt förväntat inflöde framöver vilket kan innebära köpta platser innan dess att ytterligare gruppboende kan stå färdiga.

Valnämnden prognostiserar ett nollresultat för 2023.

Överförmyndarverksamheten prognostiserar ett underskott på 0,2 miljoner kronor 2022. Orsaken är att kostnader för uppdragstagare (godemän) är högre än beräknad budget.

Bygg- och miljönämnden prognostiserar ett underskott på 0,1 miljoner kronor.

Mark- och exploateringsverksamheten har ett budgeterat resultat på +15 miljoner kronor. Under året prognostiserar resultatet till 40,9 miljoner kronor, vilket innebär en budgetavvikelse på 25,9 miljoner kronor. I prognosen ingår exploateringsbidrag för 39,8 miljoner kronor som inte är budgeterade. Konjunkturen påverkar markförsäljningen negativt som beräknas gå med ett underskott på 13,9 miljoner kronor i år.

På **finansförvaltningen** redovisas bland annat kostnader för förmånsbaserade pensioner och utbetalningar av pensioner från ansvarsförbindelsen. Kostnaderna för pensioner har ökat kraftigt vilket gör att finansförvaltningen prognostiserar ett underskott.

INVESTERINGSREDOVISNING

Kommunkoncernens investeringar består av kommunens investeringar samt Parthaella AB's investeringar. Parthaella gör investeringar i bostäder, lokaler och energifastigheter medan kommunens investeringar framförallt avser infrastruktur såsom gator och ledningsnät samt reinvesteringar i inventarier och utrustning. Kommunens fastställda budget för investeringar reviderades 2023, i samband med beslut om Årsredovisningen för 2022. Nedan görs en sammanfattande uppföljning av kommunkoncernens investeringar 2023 samt en uppföljning av kommunenesinvesteringar per nämnd.

Koncernens investeringar

Miljoner kronor	Utfall 2023-08-31	Årsbudget Budget 2023 inklusive ombudgeteringar	Prognos 2023
Partille kommun	39	126	96
Totalt Parthaella AB	254	562	481
Summa investeringar koncernen	293	688	577

Kommunens investeringar

Miljoner kronor	Utfall 2023-08-31	Årsbudget Budget 2023 inklusive ombudgeteringar	Prognos 2023
Kommunstyrelsen	0	0	0
Kommunkontoret	2	5	5
Samhällsbyggnadskontoret	32	102	92
Samhällsbyggnadskontoret/Va-verksamheten	-4	-5	-14
Samhällsbyggnadskontoret/Renhållningsverksamheten	0	0	0
Kommunfullmäktige	0	0	
Kultur- och fritidsnämnd	6	7	7
Utbildningsnämnd	2	12	3
Social- och arbetsnämnd	1	1	1
Vård- och omsorgsnämnd	1	4	3
Bygg- och miljönämnd	0	0	0
Summa investeringar kommunen	39	126	96

Kommunen hade fram till och med 31 augusti 2023 gjort investeringar om 39 miljoner kronor. Prognosen för kommunens investeringar 2023 är 96 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. Även under 2023 är det största pågående projektet Gökegård där utbyggnad av allmän platsyta i samband med bostadsbyggandet pågår. Under året har även Kultur- och Fritidsnämnden gjort investeringar i

arenan för ny nätverkstutrustning för 5,5 miljoner kronor. En positiv budgetavvikelse på 29 miljoner kronor prognostiseras, vilket beror på tidsförskjutningar i projekt.

Parthaella ABs investeringar

Miljoner kronor	Utfall 2023-08-31	Årsbudget Budget 2023 inklusive ombudgeteringar	Prognos 2023
Partillebo AB Bostäder	167	400	316
Partillebo AB Lokaler	56	115	119
Partillebo AB Fjärrvärme	14	21	21
Partillebo AB Elnät	17	26	26
Summa investeringar Parthaella AB	254	562	481

Parthaella koncernen har fram till 31 augusti gjort investeringar för 254 miljoner i år. Prognosen är att investera totalt 481 miljoner under 2023. Störst investeringar har gjort i bostäder, där byggnationen av Åkanten 3 intill stadsparken rullar på och börjar närma sig fullhöjd. I Anneberg fortsätter renoveringarna enligt plan och Gökegård centrum är i stort sett klart och väntar på slutbesiktningar inför inflytt.

Bland investeringar i lokaler kan konstateras att konstgräsplanen i Jonsered har färdigställts under året. Vid Jonsered trädgårdar pågår arbetet för fullt med den nya tillbyggnaden vilket förväntas vara klart under 2024. Nygårdsvägens förskola upphandlas för närvarande och ska vara klar för inflytt januari 2025.

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 2023 är samma som vid årsredovisningen 2022.

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

Under 2022 gjorde kommunen en genomgång och klassificering av samtliga hyreskontrakt utifrån förväntad nyttjandetid och en jämförelse mellan framtida hyresåtagande ställt i relation till fastighetens verkliga värde. Ungefär hälften av kommunens hyresavtal klassificeras som finansiella.

Under våren 2023 har omräkning av gjorts av ett antal hyreskontrakt som hade felaktiga värden i beräkningen av finansiell leasing i årsbokslutet 2022. Omräkningen har inneburit att ingående värde på anläggningstillgångarna har minskat med 196 miljoner och leasingkulden har minskat med 206 miljoner. Skillnaden mellan anläggningstillgång och skuld på 10 miljoner har redovisats mot det egna kapitalet. Ingen omräkning av resultatet för 2022 har gjorts då Årets resultat 2022 inte har påverkats av de omräknade leasingkontrakten.

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 20230831 7 miljoner kronor.

BILAGA 1 NÄMNDERNAS PROGNOSE PER NÄMNDSMÅL

Hållbarhet i Partille

Nämnd	Nämndmål	Måuppfyllelse
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	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	◆
Utbildningsnämnden	Nämnden bidrar till omställningen för ett klimatsmart samhälle	■
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	Måuppfyllelse
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	◆
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.