

PARTILLE

Partille kommun, årsredovisning 2019



PARTILLE KOMMUN

Innehåll

Marith Hesse, kommunstyrelsens ordförande 4

Förvaltningsberättelse

Översikt av verksamhetens utveckling 6

Den kommunala koncernen 8

Kommunen 8

Kommunala uppdragsföretag 9

Visionen – mitt i det goda livet 10

Värdegrund, värdeord och kvalitetsstrategi 10

Internkontroll och styrning 10

**Styrning och uppföljning
av den kommunala verksamheten 10**

Kommunens inre kultur 11

Strategi 2025 - Alltid på väg framåt 11

**Viktiga förhållanden för
resultat och ekonomisk ställning 12**

Befolkningsutveckling och omvärld 12

Året som gått 14

Hållbarhet – från globala mål till lokala insatser i Partille 18

Social hållbarhet 19

Händelser av väsentlig betydelse 20

Omstrukturering av väsentliga verksamheter 20

Väsentliga avtal 20

Rättstvister 20

Större investeringar 20

**Väsentliga personalförhållanden –
arbetsmiljöboks slut 21**

Kommunens uppdrag – vision och mål 23

**God ekonomisk hushållning
och ekonomisk ställning 32**

God ekonomisk hushållning i Partille kommun 32

Ekonomisk analys 33

Balanskravsresultat 36

Förväntad utveckling 37

Räkenskaper

Resultaträkning 38

Balansräkning 39

Kassaflödesanalys 40

Driftsredovisning 41

Investeringsredovisning 41

Redovisningsprinciper 42

Byte av redovisningsprincip – finansiella instrument 42

Intäkter 42

Resultatutjämningsreserv med RKR R2 (RUR) 42

Leasing 42

Personalkostnader 42

Skatteintäkter 42

Pensionsskulden 42

Pensionsportfölj 42

Anläggningstillgångar 43

Komponentavskrivning 43

Särredovisning av va-verksamheten 43

Redovisningsprinciper för de sammanställda räkenskaperna 43

Noter kommunen 44

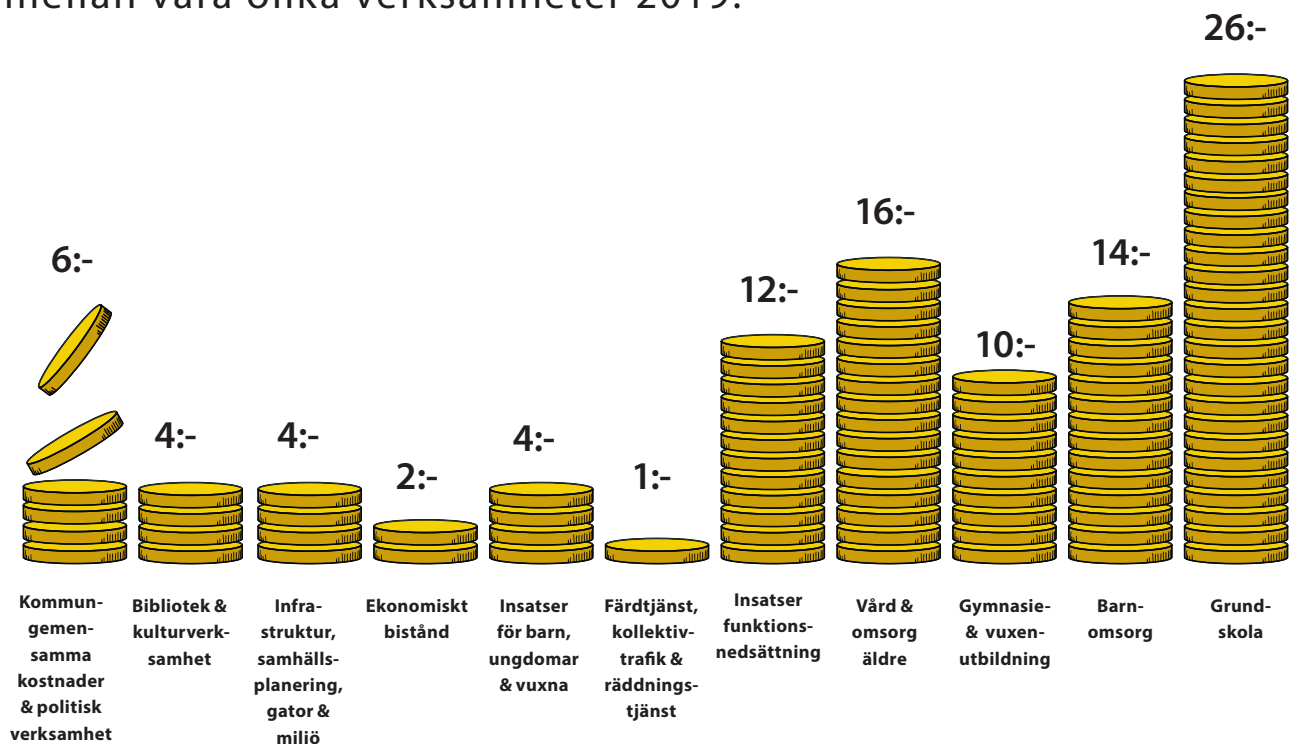
Noter för sammanställd redovisning 50

Nyckeltal 2019 51

Revisionsberättelse för 52

Inledning

Så här fördelades en hundralapp i kommunal skatt mellan våra olika verksamheter 2019:



Kommunen har enligt lag ansvar för

- Barnomsorg och förskoleverksamhet
- Biblioteksverksamhet
- Offentliga skolväsendet för barn och ungdom
- Socialtjänst
- Vård- och omsorg för äldre och funktionsnedsatta
- Hälso- och miljöskydd
- Plan- och byggfrågor
- Renhållning och avfallshantering
- Vatten och avlopp
- Räddningstjänsten
- Ordning och säkerhet

Kommunstyrelsen 2019-12-31

Marith Hesse, ordförande (M)
Eva Carlsson, vice ordförande (S)
Jonas Mårdbrink (M)
Angela Fasth Torstensson (M)
Anders Midby (KD)
Anna Strand (C)
Thorbjörn Carlsson (S)
Isabelle Asadian Falahieh (S)
Lars Josefsson (V)
Mikael Lindquist (MP)
Matz Dovstrand (SD)

Moderata samlingspartiet, Liberalerna, Kristdemokraterna, samt Centerpartiet bildar tillsammans den politiska majoriteten.

Mandatfördelning 2019-12-31

	Moderaterna	13
	Socialdemokraterna	11
	Sverigedemokraterna	7
	Centerpartiet	5
	Vänsterpartiet	5
	Miljöpartiet	4
	Kristdemokraterna	3
	Liberalerna	3
	Totalt	51

Marith Hesse, kommunstyrelsens ordförande

Då är det dags att lägga mitt första år som kommunstyrelsens ordförande i Partille kommun till handlingarna. 2019 har gått fort och dagarna har varit fyllda med arbete av olika slag men jag önskar ändå att jag hunnit med mer, fler verksamhetsbesök och träffat fler av kommunens anställda och invånare.



Marith Hesse (M), kommunstyrelsens ordförande sedan 2018

Det händer så mycket i kommunen och det finns en sådan bredd och kvalitet i våra verksamheter som jag fått förmånen att besöka.

Det som slår mig är styrkan som kommer av att vi kan arbeta tillsammans. I Partille är det nära till allt, vi hjälps åt och möter varandra med respekt. Vi har arbetat mycket med den inre kulturen och ska fortsätta det arbetet. Vi gör varandra bättre och har ett gott samarbetsklimat där omsorgen om helheten är den gemensamma nämnaren.

Vi har pratat mycket om hur vi kan skapa ett hållbart samhälle.

Utifrån FN:s globala miljömål, agenda 2030, är vi med och arbetar fram riktningar för hur vi ska skapa ett samhälle som är miljömässigt, socialt och ekonomiskt hållbart. Där är skolan en viktig del, att öka fokus på de elever som behöver så att de klarar skolan och därmed får en biljett in i framtiden.

Jag brukar säga att vi i Partille gillar att få saker att hända, snarare än att prata om det. Vi ska inte vara först på bollen men dra lärdom från hur andra gjort och införliva det i vår egen modell. Våra robotiseade

*Världen förändras
i snabb takt och vi med
den men vi är trygga med
riktningen. Vi har sagt att
vi ska leverera högre kvalitet
till lägre kostnad. Vi har
förutsättningarna och det
geografiska läget för att
lyckas med detta.*

processer är ett bra exempel på hur vi kan jobba smartare, likaså vår strategi för hur vi ska använda våra lokaler på klokast sätt. Vi arbetar också aktivt för ett fortsatt gott klimat för våra företag som är så viktiga.

Att vi utsågs till Sveriges idrottsstad 2019 tar vi som ett kvitto på att vårt arbete med att skapa en bredd i föreningslivet fungerar. Att vara en del av ett sammanhang skapar ett hållbart samhälle!

Partille arena fortsätter att fyllas, de breda evenemangen möjliggör också smalare satsningar. Den livesända galan "P3 Guld" fortsätter att besöka oss som en kär gammal vän och i augusti stod arenan värd för European Choir Games, som lockade körsångare från stora delar av världen.

Under året har vi fört samtal med representanter för media där vi ser positivt på en ökad bevakning; för oss är det viktigt och självklart att vi ska kunna granskas men också kunna ha möjlighet att få berätta om allt det fina som händer i vår kommun.

En del av hållbarhetsarbetet handlar om den långsiktiga planeringen. Under året har vi påbörjat arbetet med strategi 2035, som ska fastställa de stora penseldragen. Världen förändras i snabb takt och vi med den men vi är trygga med riktningen. Vi har sagt att vi ska leverera

högre kvalitet till lägre kostnad. Vi har förutsättningarna och det geografiska läget för att lyckas med detta.

Ett samhälle är också allt det där som finns i mellanrummen. Under året har vi fått fantastiska

fasadmålningar genom projektet Artscape, som syns långväga. Arbetet med simhallen fortsätter och när den står klar kommer den att bli ett hälsonav för våra invånare.

När vi stängde böckerna för 2019 ser vi att vi har ett starkt resultat med fortsatt tillväxt. Det känns tryggt, vi står starka och rustar oss för kommande tider. När detta skrivs är vi i början av coronapandemin och det är ännu för tidigt att sja om hur det kommer att påverka oss. Nu mer än någonsin fortsätter vi att fokusera på kärnuppdraget och vågar prova oss fram. Vi lever i en tid där saker förändras snabbt och vi behöver ha samma inställning.

Året har innehållit många besök men jag tar bland annat med mig träffen med arbetsmarknadsenheten och vår gröna rehab i Jonsereds Trädgårdar, möten som gjorde mig både stolt och rörd. Vi ska tillsammans fortsätta att skapa ett samhälle där alla får plats och där vi utgår från att alla vill vara med utifrån sin förmåga.

Förvaltningsberättelse

Översikt av verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade 2019 ett resultat på + 216 miljoner kronor. Under året har antalet invånare ökat med 2,2 procent vilket är den högsta ökningen under den senaste femårsperioden. I kommande två tabeller lämnas en översikt av verksamhetens utveckling.



Folkliv på Kyrkbron en sommandag. På bron strömmar människor till och från pendeltåget eller från södra till norra Partille och vice versa. Under bron strömmar Säveån sin vindlande väg från sjön Säven mellan Borås och Vårgårda i cirka 130 kilometer ner till Göta älv.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Koncernen

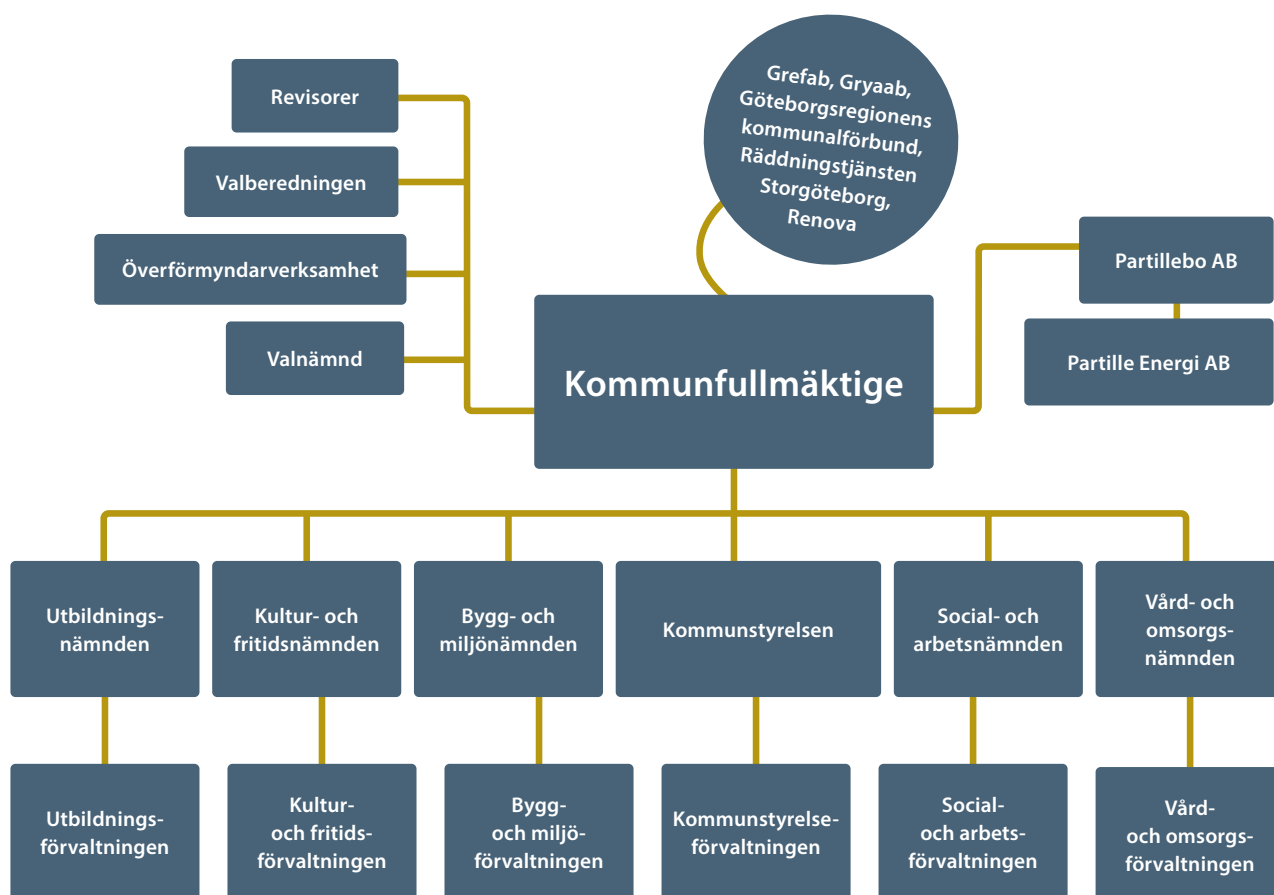
	2015	2016	2017	2018	2019
RESULTAT (MNKR)					
Resultat koncernen	35	141	81	111	216
Partillebo AB	68	98	36	82	77
Partille kommun	18	45	210	11	101
FINANSIELLA NYCKELTAL (%)					
Verksamheten/skatteintäkter och statsbidrag	79	75	83	80	79
Avskrivning/skatteintäkter och statsbidrag	18	17	12	13	11
Årets resultat/eget kapital	2	7	4	4	9
Soliditet	39	41	37	37	38
Kassalikviditet	58	63	55	80	98

Kommunen

	2015	2016	2017	2018	2019
NYCKELTAL (MNKR)					
Antal invånare (st)	36 977	37 302	37 880	38 448	39 300
Antal anställda med månadslön (st)	2 710	2 859	2 899	2 803	2 835
Skattesats kommunen (%)	19,96	19,96	19,96	19,96	19,96
Regionen (%)	11,48	11,48	11,48	11,48	11,48
Totalt (%)	31,44	31,44	31,44	31,44	31,44
RESULTAT (MNKR)					
Årets resultat enligt RR	18	45	210	11	101
Avgår reavinst	1	-1	-175	5	-38
Balanskravsresultat	19	45	35	16	63
Resultat enligt fullfonderingsmodell	43	79	226	28	123
FINANSIELLA NYCKELTAL (%)					
Budgetföljsamhet, verksamhetens nettokostnader	3	4	4	4	0
Verksamhetens kostn./skatteintäkter och statsbidrag	98	95	95	97	95
Avskrivningarna/skatteintäkter och statsbidrag	2	2	3	3	3
Självfinansieringsgrad (nettoinvesteringar)	43	90	216	227	153
Avskrivningar/nettoinvesteringar	31	47	39	190	56
Soliditet	67	61	65	64	63
Soliditet enligt fullfonderingsmodell	17	19	29	29	32
Kassalikviditet	178	125	137	205	207
Borgensåtagande/verksamhetskostnad	80	76	77	121	119
Totala pensionsförpliktelser, inkl. löneskatt (mnkr)	879	845	841	837	842
Finansiella pensionstillgångar, marknadsvärde (mnkr)	177	189	205	202	299

Den kommunala koncernen

Många av kommunens ansvarsområden styrs av kommunallagen och annan speciallagstiftning medan några av de verksamheter kommunen bedriver är frivilliga. Kommunens organisation och sättet som valts för att utföra verksamheten varierar från kommun till kommun.



Kommunens organisation 2019.

Kommunen

Den största delen av Partille kommuns verksamhet bedrivs via de kommunala nämnderna och förvaltningarna. En mindre del av kommunens verksamhet bedrivs av kommunala koncernföretag och kommunala uppdragsföretag.

Koncernen

Partillebo AB är ett allmännyttigt fastighetsbolag som till hundra procent ägs av Partille kommun. I bolagskoncernen ingår ägande och förvaltning av bostäder samt kommunala och kommersiella

fastigheter. Partillebo AB äger och förvaltar en väsentlig del av kommunens verksamhetslokaler.

Partille Energi AB ägs till 100 procent av Partillebo AB. Bolaget sköter produktion och distribution av fjärrvärme och gas i Partille kommun. Elnätet ägs av Partille Energi Nät AB som ägs av Partille energi AB. Partillebo leds av VD Katarina Elversson, styrelseordförande

Otto Dag och Natt (M) samt vice ordförande Lars Kjellgren (S).



Kommunstyrelsen 18 mars 2020, ordinarie ledamöter och ersättare

Bakre raden:

Lars Josefsson (V)
Matz Dovstrand (SD)
Angela Fasth Torstensson (M)
Timothy Tréville (SD)
Jonas Mårdbrink (M)
Kåge Wallner (MP)
Anna Strand (C)

Mitten:

Isabelle Asadian Falahieh (S)
Ylva Johansson (V)
Eva Carlsson, vice ordförande (S)
Marith Hesse, ordförande (M)
Anna Blomberg (C)
Håkan Killius (S)

Främre raden:

Thorbjörn Carlsson (S)
Hadar Kronberg (M)
Anders Midby (KD)
Mikael Lindquist (MP)
Kaj Nämvik (L)
Adam Algotsson Johnstone (M)

Saknas:

Rita Papatizou (M)
Tina Hanssen (S)
Dan Hansson (S)

Kommunala uppdragsföretag

Göteborgsregionens Fritidshamnar AB, Grefab, är ett bolag som bildades 1973 med kommunerna Göteborg, Mölndal, Partille och Ale som delägare. Grefab ska verka för att tillgodose behovet av fritidsbåtsplatser och därtill hörande service för boende i ägarkommunerna.

Gryaab AB svarar för rening av avloppsvattnet i Göteborgsregionen.

Renova AB är ett miljöföretag inom avfall och återvinning. Räddningstjänsten i Storgöteborg är ett kommunalförbund (rädd-

ningstjänstförbund) bestående av Göteborg, Mölndal, Kungsbacka, Härryda, Partille och Lerum.

Göteborgsregionen, GR, är ett kommunalförbund i Västsverige, bildat 1995. GR består av kommunerna Ale, Göteborg, Härryda, Kungsbacka, Kungälv, Lerum, Mölndal, Partille, Stenungsund, Tjörn, Öckerö, Alingsås och Lilla Edet. GR:s uppgift är att verka för samarbete över kommungränserna och vara ett forum för idé- och erfarenhetsutbyte inom regionen.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

"Mitt i det goda livet" är Partilles vision. Visionen bygger på ekonomisk, ekologisk och social långsiktig hållbarhet vilket är vägledande för allt arbete som sker i kommunen.



Partille kommun ligger en kort busstur från regionens största stad och är samtidigt mitt i landsbygden med ett levande centrum och lättillgängliga, stora naturområden och vandringsleder.

Visionen – mitt i det goda livet

"Mitt i det goda livet" är Partilles vision. Kommunens fem övergripande målområden för visionen är; "Medveten samhällsplanering och näringsliv", "Livslångt lärande", "God omsorg och livskvalitet med stimulerande kultur och fritid", "Den goda arbetsplatsen" samt "God ekonomisk hushållning".

2019-2020 arbetar kommunen fram en reviderad version av styrmodellen, den reviderade styrmodellen gäller från 2021. Den utvecklade styrmodellen syftar till att tydliggöra hur vi arbetar med planering, genomförande, uppföljning och utveckling på en övergripande nivå. Som stöd till arbetet har kommunen ett IT-verktyg som ska stödja så väl planerings- som uppföljningsprocessen.

Värdegrund, värdeord och kvalitetsstrategi

Värdegrunden innebär att vi ska arbeta för att vara en hållbar kommun ekologiskt, socialt och ekonomiskt. Allt utvecklingsarbete har ett synsätt som ska säkerställa att den nuvarande generationens behov kan uppfyllas utan att kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov äventyras. Vi ansvarar för hur våra handlingar påverkar världen utanför kommunens geografiska gränser samt hur vi påverkas av omvärlden.

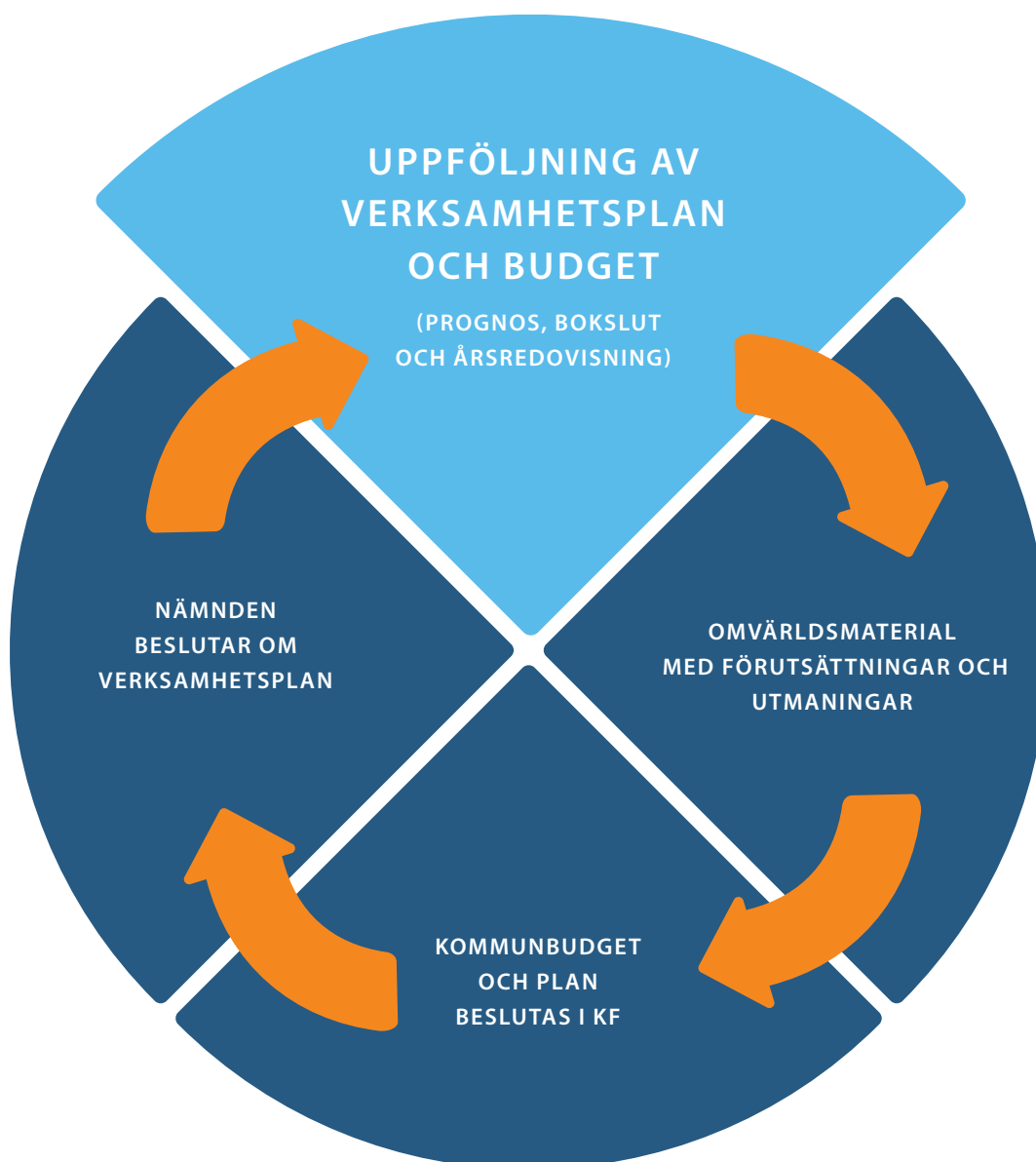
Kommunens värdeord; allas lika värde, professionalitet och framåtanda, ska genomsyra kommunens arbete och är grunden i den kvalitetsstrategi som antogs 2017. Kvalitetsstrategin utgör det gemensamma förhållningssättet i arbetet med ständiga förbättringar och syftar till att skapa förutsättningar för god kvalitet i våra verksamheter.

Internkontroll och styrning

Året börjar med framtagandet av ett omvärldsmaterial innehållande kommunens förutsättningar, utmaningar och trender. Kunskapen och insikterna från omvärldsmaterialet ligger till grund för kommunbudget och plan.

När kommunbudget och plan har beslutats av kommunfullmäktige tar nämnderna fram sina verksamhetsplaner. Verksamhetsplanen ska innehålla en beskrivning av hur nämnden planerar att hantera de utmaningar och möjligheter man står inför samt nämndens mål och budget för kommande år.

Uppföljning görs vid del- och helårsbokslut. Bedömningen om måluppfyllelse per målområde utgår från en sammanvägd bild av nämndernas måluppfyllelse med hänsyn taget till insatser, näm-



Årsredovisningen är en del av det kommunala kretsloppet.

dens uppdrag samt övriga påverkansfaktorer. Utifrån denna bild görs bedömningen om respektive målområde, helt, delvis eller inte uppnåtts för året.

Kommunens inre kultur

För att skapa engagemang och stolthet för alla som arbetar inom kommunen har vi formulerat en inre kultur utifrån värdeorden som ska präglas av helhetssyn, samarbete över gränserna, samspel mellan beslutsnivåer och att vi är förändrings- och utvecklingsinriktade.

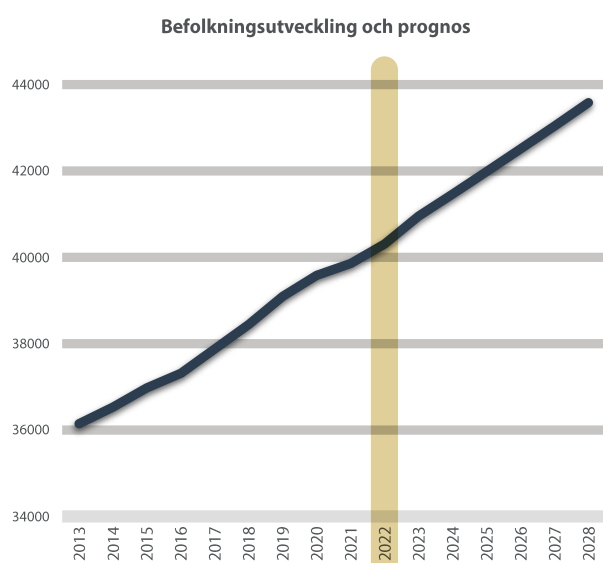
Strategi 2025 - Alltid på väg framåt

Under 2015 antog kommunen en strategi över hur Partille ska utvecklas. I strategi 2025 bakas kommunens politiska visioner och målområden ihop med verksamheternas värdegrund, inre kultur och arbetsätt. Strategin ska vägleda alla kommunens medarbetare till ett bättre arbete för invånare, brukare och kunder.

Under 2019 påbörjades arbetet med att revidera strategi 2025 och göra den hållbar på längre sikt, under första halvan av 2020 fortsätter arbetet att utveckla strategi 2035.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Befolkningsökningen var hög under 2019 och mycket har hänt i kommunen under året. I kommande avsnitt beskrivs befolkningsutvecklingen, händelser under året samt hur kommunen arbetat med hållbarhetsfrågor.



Partille kommun har 39 300
invånare 2019

Under början av 2022
prognostiseras kommunen passera
40 000 invånare

Befolkningsutveckling och omvärld

Befolkningsutveckling

Partille kommun har 39 300 invånare 2019. Under början av 2022 prognostiseras kommunen passera 40 000 invånare. Under kommande 10-årsperiod visar prognosen en befolkningsökning med mellan 1 och 1,5 procent per år vilket motsvarar det politiska målet om en befolkningsstillväxt i jämn och stabil takt. Under prognosperioden förutspås den yngsta åldersgruppen öka mellan 0,6 och 1,5 procent per år. Ökningstakten är lägre under senare delen av prognosen. De stora barnkullarna på 1940-talet innebär att personer i åldern 80 år eller äldre prognostiseras öka särskilt snabbt i antal från 2020 (ökar med ca 22 procent till 2028).

Omvärldsberoende och ökad efterfrågan

Sveriges tillväxt är beroende av omvärlden och oron i omvärlden. Handelskriget och Brexit kan komma att påverka tillväxten de kommande åren. Det är en osäker omvärld som kan få oväntade effekter på tillväxten. Prognos för skatteunderlagstillväxten är dämpad, vilket är till följd av minskad tillväxt och lägre sysselsättningsgrad. Ekonomin i många kommuner är ansträngd och med anledning av det tillskjuter staten extra medel. Trots tillskjutna medel behöver ett förändringsarbete göras för att även i framtiden kunna erbjuda bra välfärd.

Ökat välfärdsbehov och en växande befolkning påverkar kommunen och koncernens investeringsbehov i form av både nya

verksamhetslokaler, reinvesteringar och nya exploateringsområden. Även investeringar på grund av klimatpåverkan kan komma att påverka framtida investeringstakt. För att möta investeringsbehovet krävs ett positivt resultat och god likviditetsplanering.

Arbetsmarknad, näringsliv och kompetensförsörjning

Arbetsmarknaden förändras i allt snabbare takt och blir allt mer kunskapsintensiv och specialiserad. Detta ökar möjligheten till arbete för vissa samtidigt som den gruppen som redan idag har svag ställning på arbetsmarknaden hamnar än längre från ett arbete. På sikt kan detta leda till ökade kostnader för kommunen i form av ökade ekonomiska bistånd och ökat behov av vuxenutbildning.

För näringslivet är tillgång på verksamhetsmark och kompetensförsörjningen två av de största utmaningarna. Utan tillgänglig verksamhetsmark kan näringslivet inte fortsätta expandera och behovet av utbildningsinsatser för den gruppen vuxna som idag befinner sig utanför arbetsmarknaden växer. Utmaningar finns också i att fler individer behöver yrkesväxla eller vidareutbilda sig för att möta arbetsmarknadens behov. Fler behöver fullfölja sin gymnasieutbildning samtidigt som vuxenutbildningen behöver möta behovet av rätt arbetsmarknadsutbildningar.

Befolkningsökning i
Partille kommun 2019
= 1 855 personer

Norra och
centrala Partille
+ 8,6 %
(840 personer)

Jonsered
+ 2,4 %
(65 personer)

Södra Partille
+ 1,2 %
(115 personer)

Sävedalen
+ 1 %
(135 personer)

Öjersjö
+ 12,2 %
(700 personer)

Karta över befolkningsökningen i Partille kommun i procent och antal mellan 2018 och 2019.

Året som gått

2019 var ett händelserikt år; företagare i kommunen som erbjuder allt från tårtor till solceller prisades, föreningslivet prisades för sitt arbete med barnkonventionsarbete och social gemenskap, SVT Sport utsåg Partille till årets idrottsstad och konsten klättrar bokstavligen upp för väggarna på Oluff Nilssons väg. Partille har fortsatt framåt och stannar inte där.

Tidigare vinnare av kommunens byggpris

- 2018: Körsbärslunden (del av Hossaberget)
- 2017: Tillbyggnationen av Kulturumkvarteret
- 2015: Jonsereids Trädgårdar

Vallhamra torg tilldelades Partille kommuns byggpris

Mottagare av Partille kommuns byggpris utses av bygg- och miljönämnden. Utmärkelsen delas ut för hus eller byggnader av hög arkitektonisk kvalitet. Byggnaderna ska vara färdigställda under året och priset tilldelas byggherre och/eller arkitekt.

Aspelin Ramm Fastigheter AB och Annette Forsgren, Arkitekterna Krook & Tjäder AB, tilldelades Partille kommuns byggpris 2019. I den första etappen fick Ica Supermarket nya lokaler. Ovanpå affären byggdes dessutom 36 nya bostadsrätter. I den andra etappen, som Aspelin Ramm och Krook & Tjäder prisas för, tillkom 150 bostadsrätter fördelade på sex hus med upphöjda gröna gårdar. Husen mot torget och mot Ugglumsleden fick dessutom moderna butikslokaler i gatuplan. I den avslutande etappen tillkom ytterligare cirka 50 nya bostadsrätter fördelade på tre hus innanför bebyggelsen i etapp 2.

Partille stories vinnare blir improvisationsteater

Partille stories är ett populärt läs- och skrivprojekt där elever i Partille kommuns grundskolor tävlar med sina berättelser. Temat 2019 var "Äventyr" och eleverna skapade berättelser och fick sedan nominera sedan sina favoriter. Därefter fick alla intresserade gå in och rösta fram två vinnare.

Efter läsarröstningen stod det klart att Zombie-invasionen från klass Borgen 2 på Oxledsskolan, samt BAM! från klass 5 på Skultorpsskolan fick flest röster i respektive kategori. Båda berättelserna är interaktiva och ger läsaren möjlighet att påverka händelseförloppet. Under 2020 blir berättelserna en teaterföreställning på Kulturum i Partille.

Ljusfest i Sävedalen och Partille centrum

I november invigdes julbelysningen längs Sävedalens köpgata. Tanken med julbelysningen är att fira julens antågande och stärka den sammanhållande känslan längs Sävedalens köpgata. Ljusfesten har möjliggjorts genom ett samarbete mellan kommunen, fastighetsägarna längs gatan och företagarföreningen.

Vid samma tidpunkt som julbelysningen i Sävedalen tändes lystes även takskulpturen på Riksbyggens nya bostadshus vid Kyrktorget

i Partille centrum upp för första gången. Riksbyggens bostadshus Kronhöjden bildar ett eget kvarter vid Kyrktorget. Kvarteret reser sig 8-12 våningar upp och rymmer totalt 74 bostäder. I en utomhusarkad i det nya bostadshusets två nedersta plan färdigställs dessutom sju lokaler för handel, service, restaurang- och kaféverksamhet om totalt cirka 2 000 kvadratmeter. Arkaden blir även en del av Kyrktorget och ett nytt gångstråk som länkar ihop torget med centrumhandeln på andra sidan Gamla Kronvägen.

Göteborgsregionens bästa samverkan mellan skola och arbetsliv

Partille gymnasium är bäst i Göteborgsregionen på att skapa samverkan mellan skola och arbetsliv. Under gymnasiedagarna 2019 på Svenskamässan fick Partille kommun ta emot priset "Utmärkelsen". Priset uppmärksammar och premierar skolor, företag och yrkeslärare som arbetar långsiktigt, strategiskt och kvalitativt med samverkan mellan skola och arbetsliv.

Ur motiveringen finns att läsa: "Årets gymnasieskola tar samverkan med arbetslivet på stort allvar och detta är en väldigt viktig del i skolans arbete med att förbereda eleverna på den eftergymnasiala tiden. Skolan har formulerat tydliga mål kopplat till samverkan mellan skola och arbetsliv. Engagerade lärare och rektorer bidrar till ett nära samarbete med såväl föreningsliv som näringsliv."

Miljöstipendium för målet att öka antalet solcellsanläggningar

GruppSol AB som utvecklar och säljer solcellstak och paneler anpassade för det nordiska klimatet får Partille kommuns miljöstipendium 2019. Företaget får stipendiet för sin idé att pressa priserna på solcellsanläggningar genom kollektiva inköp med målet att öka andelen soledrivna hushåll och elbilar i Sverige.

Genom att samla ihop ett stort antal intresserade köpare av solcellsanläggningar kan företaget köpa en stor mängd solceller direkt från tillverkare och på så sätt slippa dyra mellanhänder. Även kostnader för installation, anläggning och transport minskar när flera installationer görs samtidigt på en plats.

Tidigare vinnare av Partille kommuns miljöstipendium

- 2019: GruppSol AB
- 2018: Jonsereids Trädgårdar
- 2017: Säfveåns Flugfiskesällskap
- 2016: Sandfallets kooperativa förskola
- 2015: Stadsjord och Klöver AB
- 2014: Jan Ekman

Välbesökt jobbmässa

I mars tog sig nästan 1 200 personer till Partille arena och jobbmässan. Jobbmässan arrangerades av Arbetsförmedlingen i Partille, Företagarna i Partille och Partille kommun, som också fanns med som utställare. Efterfrågan på arbetskraft är stor inom många branscher och i år fanns cirka trettio arbetsgivare på plats från en rad olika branscher. De flesta var privata företag men även fyra kommuner deltog. De senare efterfrågade främst omsorgspersonal inom äldreomsorg och funktionshinderverksamhet. Bland de privata företagen var bredden på lediga jobb större med allt från tjänster som butiksmedarbetare, restaurangbiträden och lokalvårdare till bussförare, elmontör och fastighetsskötare.

Uppskattad konstbuss

Tillsammans med Partille konstförening arrangerade kommunen en guidad busstur för att bjuda på samtal om den offentliga konsten på nära håll. Närmare 45 resenärer med nyfikenhet för konsten i Partille deltog i den första turen. Evenemanget arrangerades i samband med färdigställandet av en ny konstabroschyr som skapats över Partilles offentliga konst. Den digitala konstrundan finns nu att gå på partille.se för den som inte kan ta sig runt utomhus eller om man helt enkelt vill få en bra överblick och se på kartan vart konsten är placerad innan man besöker den. Det var en mycket uppskattad konsttur och ett bra sätt att uppleva och samtala om de olika uttryck och material som speglar konst över tid. Med på turen var bland annat nyinflyttade i kommunen, Partille konstförenings medlemmar samt Partillebor i alla åldrar. En ny tur är planerad till våren 2020.

Årets idrottsstad

Partille tilldelas 2019 utmärkelsen "Årets idrottsstad" av SVT Sport. Det prestigefyllda priset delas ut varje år i samband med SM-veckan sedan 2011 och togs 2019 emot på plats i Malmö av kommunstyrelsens ordförande Marith Hesse (M) och Johanna Ahlm från IK Sävehof.

Det senaste året har framgångarna för Partilles olika idrottsföreningar duggat tätt. Färskt i minnet glänser Sävehofs dubbla SM-guld. Inom bowlingen, där Partille kan sälla sig till den absoluta världseliten med X-calibur och Team Pergamon i spetsen, skördades flera SM- och EM-medaljer.

I orientering, trail, kamp-sport, fotboll och inte minst i friidrott med Andreas Kramer i spetsen har såväl lag- som individuella idrottsprestationer resulterat i många medaljer och topplaceringar.

Topp fem årets idrottsstad

1 (4) Partille

2 (1) Umeå

3 (6) Solna

4 (13) Göteborg

5 (11) Karlstad

(Fjolårets placering i parantes)

Konstprojektet Artscape

Partille var en av 12 kommuner som deltog i konstprojektet "Artscape Saga". Artscape har tidigare genomfört stora konstprojekt i Malmö, Göteborg och Värmland och nu var det GR-kommunernas tur att få chans att se internationella muralmålare smycka kommunernas husfasader. Genom projektet har det tillkommit muralmålningar i centrala Partille – något som mottagits med uppskattning och som också ger tillfälle till att lyfta området framöver genom att arrangera evenemang vid konstverken. Kommunen har ordnat eldshow och konstsamtal med fika på plats vid målningarna.

Kalastårta blev årets uppstickare

Partilleföretaget "One cake" har på kort tid etablerat sig i mataffärernas frysdiskar. Bakom succén finns ett hållbarhetstänk, välbeprövade ingredienser och hårt arbete. Företagets första produkt var familjens favoritårta med recept från farmor. Efter mycket övertalning blev det hela en företagsidé och nu tre år senare belönas företaget som Partilles uppstickare.

Utmärkelsen delas ut för att uppmuntra nyföretagande och utses årligen av Partille kommun i samarbete med Företagarna Partille. Utmärkelsen tilldelas ett företag i kommunens som utifrån en egen affärsidé startat sin verksamhet under de senaste tre åren.

Årets hälsopris till Partille hembygdsförening

Hälsopriset 2019 tilldelades Partille hembygdsförening för deras arbete med att skapa en generationsöverskridande mötesplats och samtidigt sprida värdefull kunskap om Partilles historia. Vinnaren utses av kommunens Folkhälsoråd. Inför 2019 års nominering hade rådet valt att bredda begreppet hälsa till att omfatta mer än det traditionella; kost, motion och rörelse till att även inkludera social gemenskap och en känsla av sammanhang vilket har stor påverkan på människors hälsa och välbefinnande.

Välbesökta evenemang i Partille arena

Evenemangsverksamheten i Partille arena fortsätter utvecklas och hade sitt hittills mest intensiva år 2019. Året kick-startade med P3 Guld för tredje året i rad och fortsatte därefter rada upp evenemang med hög efterfrågan. Hösten bjöd på allt från tv-sänd körfestival med besökare från hela världen till utsåld arena med Burna Boy. Även idrottsvenemangen har varit välbesökta under året, såväl Sävehofs damer som herrar nådde slutspel och slutligen blev det SM-guld för båda lagen.

Tidigare vinnare av Årets uppstickare

2018: Fusura AB

2017: Improve health

2016: Din baby

2015: NR kyl

2014: High adventure

**Partille kommun
i Svenskt
Näringslivs
ranking**

2018: 8
2017: 18
2016: 15
2015: 20
2014: 30

**Kommunen klättrar i
företagsrankingen**

Partille kommun fortsätter framåt i tuff konkurrens och klättrar ytterligare en placering till plats nummer 7 i Svenskt Näringslivs årliga ranking av företagsklimatet i landets 290 kommuner.

I 2019 års enkät till företagarna, som ligger till grund för Svenskt Näringslivs ranking, har Partille kommuns betyg förbättrats eller ligger på ett stadigt resultat i samtliga sexton frågor.

Särskilt framgångsrikt uppfattas Partille kommuns arbete med att spetsa företagsservicen. I den enskilda

enkätfrågan placerar sig Partille bäst i Göteborgsregionen och har även gjort en jätteresa nationellt och klättrat 55 placeringar till plats 25 bland de kommuner som levererar bäst service till företagen. Kommunen får även högst betyg i Göteborgsregionen när det gäller tillämpning av lagar och regler och effektivitet i hantering av företagsärenden samt upphandlingsfrågor.

Ett samarbete mellan klubben, SISU och Rädda Barnen resulterade i Sävedalsmodellen – en tydlig och konkret modell för att motverka kränkning, mobbing och diskriminering. Modellen klargör föreningens synsätt och filosofi kring frågorna och innehåller också handlingsplaner för hur man ska agera om en situation av kränkning, mobbing och diskriminering uppstår.

Urval av digitaliseringsinsatser 2019

Kommunens inköpsprocess digitaliseras.

Många blanketter som tidigare skickats runt i pappersformat har blivit digitala.

Missbruksvården har ett digitalt verktyg för att mäta alkoholpåverkan.

Ett digitalt närvarosystem har införts inom utbildningssektorn

Vård- och omsorgsförvaltningen har börjat införa ett digitalt kvalitetsledningssystem.

**Tidigare
vinnare av
Barnkonventionspriset**

2018: Finngösa förskola avdelning Åsen samt barn- och ungdomsenhet inom socialtjänsten i Partille.

2017: Kristina Alleborg och Maria Andersson, grundare av den pedagogiska besöksverksamheten Jonsereds skattkammare

2016: Göran Frödin, körledare Passalens kör och Hoppets hus, Barncancerfonden Västra

2015: Sebastian Brands, fritidsledare och Skulttorps skola (Partille kommun)

2014: Aspelin Ramm fastigheter samt Jonsereds IF och Jonsereds skola (Partille kommun)

Sävedalens IF fick barnkonventionspriset

Partille kommuns årliga barnkonventionspris delas ut till personer, föreningar, grupper eller verksamheter i Partille kommun som på ett "förtjänstfullt sätt" arbetar med barn och ungdomar i barnkonventionens anda. 2019 utsågs fotbollsklubben Sävedalens IF till pristagare för sitt arbete att motverka kränkning, mobbing och diskriminering. Sävedalens IF har sedan årtionden erbjudit barn och ungdomar möjlighet att lära sig spela fotboll och uppleva känslan att vara en del av ett lag.

Digitalisering och en digital medarbetare

Under 2019 har kommunens digitaliseringsarbete fortsatt. Digitalisering är både ett möjliggörande och ett måste. Möjliggörande på så sätt att digitalisering frigör tid från till exempel administration till att möta våra kunder, tvingande då vi måste ställa om för att kunna möta framtidens kompetensbrist och det behov av välfärd som komma skall.

Kommunen har också anställt sin första digitala medarbetare. Kommunens digitala medarbetare har döpts till Robotota och är huvudpersonen i kommunens RPA-projekt. RPA står för "Robotic Process Automation" vilket innebär att den tar över regelbaserade och strukturerade processer. I nuläget är tre administrativa processer automatiserade i kommunen och fler är på god väg.

Ministerbesök i kommunen

Tidigare socialförsäkringsminister Annika Strandhäll (S) besökte under maj månad kommunen och några av dess verksamheter. Turen började i Jonsereds Trädgårdar och på hotell Le Mat Jonsereds fabriker. Båda verksamheterna är socialt drivna med målet att genom arbete och delaktighet integrera människor i samhälle och arbetsliv.

Jonsereds Trädgårdar är en ekologisk besöksträdgård med kafé och butik. Det är också en del av Partille kommuns arbetslivsinriktade verksamhet där personer, som av olika anledningar befinner sig en bit från arbetsmarknaden, ges möjlighet att delta i parkskötseln som ett sätt att komma vidare.

Hotell Le Mat Jonsereds fabriker har utvecklats i samarbete med det lokala näringslivet i Partille, arbetsförmedlingen och Partille kommuns näringslivsenhet, arbetsmarknadsenhet och socialtjänst. Tanken är att skapa möjligheter för personer i Partille som av olika skäl står långt från den ordinarie arbetsmarknaden genom att utbilda dem inom entreprenörskap med målet att starta och driva ett riktigt företag.

Gotaleden invigd

Den 7 mil långa vandringsleden tar dig från Kungssportsplatsen i Göteborg till Lilla Torget i Alingsås och passerar genom Partille någonstans på mitten. Leden är väl avvägd och bjuder på vacker natur med flera fikastopp, boenden och matalternativ.

Gotaleden består av totalt nio etapper, utmed stolpar sitter nu blåa band prydda med Gotaledens logotyp och de olika etapperna är utformade för såväl nybörjare som mer erfarna upptäckare. I stadsmiljö byts banden ut mot skyltar.

Den varierande naturen och miljön som finns längst Gotaleden är ett perfekt utflyktsmål för den som vill se mer av alla de vackra skogarna i vårt närområde.

Snabbfakta om Gotaleden

Längd: 71 km

Tidsåtgång: ungefär fyra dagar

Svårighetsgrad: medel

Terräng: skogsstigar, stadsmiljöer och beteshagar



Bohusleden



Gotaleden

Gotaleden passerar igenom Partille kommun på ett väl, utmärkt sätt.

Hållbarhet

– från globala mål till lokala insatser i Partille

FN har enats om 17 globala mål för en hållbar utveckling. En hållbar utveckling innebär att värna om, förvalta och nyttja våra resurser på ett hållbart sätt, både ur ett ekonomiskt, miljömässigt och socialt perspektiv. De globala målen berör alla samhällsaktörer och Partille kommun spelar en viktig roll i uppfyllandet av målen. Partille kommun har under året tagit ett samlat grepp om hållbarhetsarbetet med utgångspunkt i "Agenda 2030". Arbetet med att utarbeta en hållbarhetspolicy och hållbarhetsstrategi har påbörjats.

Miljömässig hållbarhet

Målsättningen för den miljömässiga hållbarheten är att förtydliga dagens lokala miljömål och identifiera de områden där kommunen har störst utmaningar. Arbetet med den miljömässiga hållbarheten har utgått ifrån de nationella miljömålen och arbets sättet i det regionala miljömålsarbetet, "Utmaningar för ett hållbart Västra Götaland". Med anledning av det pågående arbetet med hållbarhetsstrategin följs endast ett urval av miljömålen upp i årsredovisningen.

Hållbar fordonsflotta

I enlighet med de lokala miljömålen ska 100 procent av kommunens bilar år 2030 drivas med fossilfria bränslen. Samhällsbyggnadskontoret har under året arbetat med uppdraget att ta fram en strategi för laddinfrastruktur där även kommunens egen fordonsflotta ska ingå. Som ett led i detta arbete har två seminarium hållits. Ett för berörda funktioner inom kommunen där länsstyrelsen, Partille Energi AB samt Lerums kommun inbjudits att tala, samt ytterligare ett seminarium med näringslivet som målgrupp. Samhällsbyggnadskontoret avser att lyfta ett förslag till strategi under första eller andra kvartalet 2020.

Minskat matsvinn

Till 2021 ska matsvinnet i kommunens skolor minska jämfört med 2017. Matsvinns mätningar genomförs enligt Livsmedelsverkets mall och resultatet från mätning utgör ett startvärde/nyckeltal vilket kommunen kan använda i kommande uppföljning. Det totala matsvinnet i kommunens skolor 16 procent var 2019. Det är första gången utbildningsförvaltningen mäter matsvinnet och utgör därmed kommunens basår för kommande jämförelser.

Hållbar avfallshantering

Till år 2021 ska samtliga kommunala verksamheter ha infört sortering med avseende på hushållsavfall, farligt avfall, förpackningar, returpapper och matavfall. I vissa kommunala verksamheter som till exempel i kommunhuset finns rutiner och system för avfallssortering. I övrigt uppmäts ingen förändring i avfallshanteringen med anledning av att många verksamheter fortfarande saknar förutsättningar i form av utrymme för hantering av de olika avfallstyperna. Ett sätt att komma vidare i arbetet kan vara att förtydliga ansvarsfördelningen kring avfallshantering.

Vattendirektivet

Vattendirektivet är instiftat av EU och utgör kommunens övergripande ramverk för vattenförvaltningen. Målet är att alla sjöar och vattendrag som minst ska anses ha god status år 2021. Under 2017 påbörjade vattenmyndigheten arbetet med en ny statusklassning av kommunens vattenförekomster med fastställda miljö kvalitetsnormer för Sävåån, Kåbäcken och Brodalsbäcken.

Under 2019 har mätningarna sammanställts och den sammanvägda bedömningen är att god kemisk och ekologisk status inte är uppfylld. En åtgärd för att nå god kemisk och ekologisk status är att Partille kommun under 2019 gått in som medfinansierare i Sävååns vattenråd med syfte att förbättra och öka takten på vattenförvaltningen.

Miljö ett viktigt inslag i detaljplaneringen

Under året har planeringsavdelningen i samarbete med miljöenheten arbetat fram ett underlag för uppföljning av antagna detaljplaners påverkan på de lokala miljömålen. Varje antagen detaljplan utvärderas mot samtliga relevanta miljömål och bedömd påverkan anges som "berörs ej", "positiv", "neutral" eller "negativ".



Förenta Nationerna antog 2015 17 globala mål för en hållbar utveckling – Agenda 2030.

Social hållbarhet

Social hållbarhet handlar om delaktighet, hälsa, utvecklingsmöjligheter och god livskvalitet för alla. Partille kommun ska vara en socialt hållbar kommun vilket innebär att människors behov och välbefinnande sätts i centrum. Arbetet utgår från de nationella folkhälsomålen, där det övergripande målet är att skapa förutsättningar för en god hälsa och välbefinnande för hela befolkningen.

Barn och ungas hälsa

Under året har fokus varit att stärka barn och ungas hälsa. Målet är att höja andelen elever som blir behöriga till gymnasiet och som fullföljer sin gymnasieutbildning. Partille Gymnasium har arbetat med motivationshöjande aktiviteter genom att bland annat stärka samarbetet mellan skolan och näringslivet. Andelen elever med fullföljd gymnasieexamen har ökat med 16 procent på tre år. En annan insats är "Trivselledarprogrammet" som syftar till att skapa sammanhållning, inkluderande skola samt tryggare skolmiljöer och programmet har införts på kommunens samtliga tio grundskolor.

Senior Sport School

Den första omgången av Senior Sport School genomfördes under hösten 2019. Satsningen som riktar sig till kommunens seniorer

syftar till att skapa förutsättningar för ett hälsosamt åldrande och minska ensamhet genom att inspirera till ett aktivt och meningsfullt liv. Deltagarna fick prova på olika idrottsaktiviteter hos det lokala föreningslivet och deltog på föreläsningar med fokus på hälsa.

Hälsofrämjande platser

I Partille finns många fina spår- och vandringsleder och kommunen vill underlätta för invånarna att ta sig ut för rekreation och för att njuta av den vackra naturen. Under året har förbättringsinsatser gjorts på bland annat elljusspåret vid Blacktjärn och spåret vid Prästtjärn. Blacktjärnsspåret har fått ledbelysning på hela sträckan och lampbytet har påbörjats på Åstebospåret. Under året har alla kommunens spår- och leder inventerats och ett arbete med att tillgängliggöra dem på vår webbplats partille.se pågår.

Hållbar förening

Arbetet med "Hållbar förening" startades upp under året med målet att skapa ett likvärdigt arbetssätt för föreningslivet i Partille. Hållbar förening syftar till att systematisera och stötta föreningslivet i bland annat värdegrundsfrågor, barnrättsfrågor och ledarskapsfrågor. En pilotgrupp bestående av sex idrottsföreningar har arbetat under året med att ta fram inriktningar och konceptinnehåll.

Händelser av väsentlig betydelse

Under 2019 finns det några händelser av väsentlig betydelse som har påverkan på de finansiella rapporterna. En redogörelse för dessa händelser görs i avsnittet nedan.



Stadsparksskolan – en helt nybyggd skolbyggnad som invigdes under 2019 för elever i årskurs 7–9.

Omstrukturering av väsentliga verksamheter

Partille kommun har en relativt ung befolkning och behovet av utbildningsplatser växer ständigt. För att möta behoven har en ny skola, Stadsparksskolan som riktar sig till elever i årskurs 7–9, invigts under 2019. Omstruktureringsarbetet kring skolorganisation och nybyggnation i Öjersjö har pågått under hela året. Arbetet fortsätter under 2020 i syfte att skapa en stabil och effektiv skolorganisation.

Väsentliga avtal

Efter upphandling kring nätverk tecknade kommunen ett fyraårigt avtal med Visolit till ett värde av cirka 11,5 miljoner kronor. Avtalet innebär en uppgradering av nätverken i hela kommunen, först ut var Partilles skolor. Stabila och avbrottsfria nätverk och brandväggar är en förutsättning för effektivt arbete i framtiden. I övrigt har inga väsentliga avtal tecknats i kommunen.

Rättstvister

Kommunen har flera mindre pågående rättstvister. Beloppet som har avsatts för rättstvister uppgår till 3,5 mnkr. Beloppet är kostnadsfört i resultaträkningen i enlighet med den grundläggande principen om rimlig försiktighet.

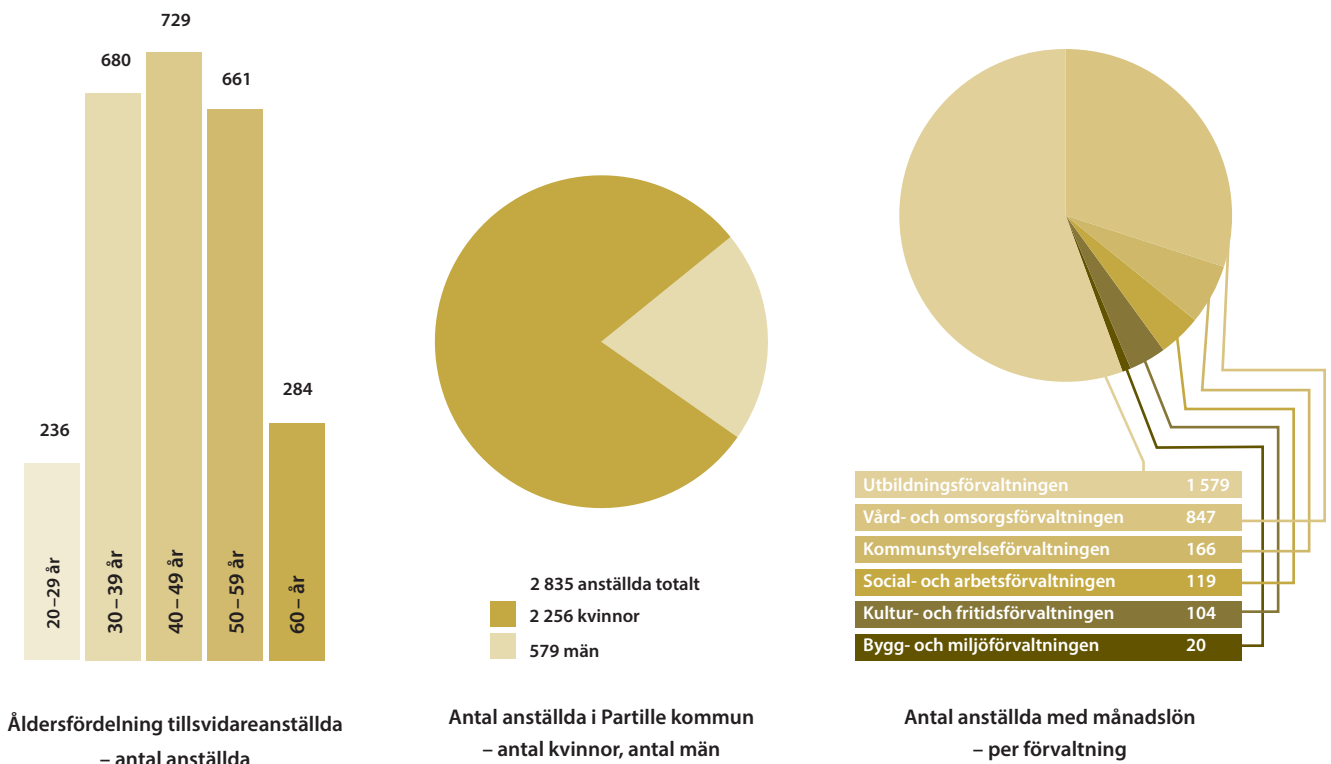
Större investeringar

Investeringsvolymen är en viktig faktor för bedömning av kommunens ekonomiska utveckling. Investeringarna har under 2019 uppgått till 105 mnkr (bruttokostnad 109 mnkr). De största investeringarna som genomfördes under 2019 är kopplade till reinvestering i ledningsnät inom vattenverksamheten samt utbyggnad av gång- och cykelvägar i kommunen.

En stor investering har även gjorts inom IT i form av ett nytt nätverk. Kommunen har fortsatt investera i området kring Partille centrum samt i generellt underhållsarbete kring beläggningar och belysning. Under den kommande 3-årsperioden beräknas nettoinvesteringarna uppgå till ca 100 mnkr årligen vilket är något högre än de 83 mnkr som kommunen i genomsnitt investerat för de senaste åren. Däremot ser kommunkoncernen stora investeringsbehov, vilket kommer påverka kommunkoncernens låneskuld.

Väsentliga personalförhållanden – arbetsmiljöbokslut

Kommunen ska arbeta för att tillgodose kommuninvånarnas förväntningar och behov. Hur väl vi lyckas beror till stor del på våra medarbetares kompetens. Kompetensförsörjning är och kommer vara kommunens största utmaning under kommande år. Detta gör det extra viktigt att behålla befintliga medarbetare, något vi kan lyckas med genom ett högt medarbetarengagemang.



Medarbetarengagemang och sjukfrånvaro följs upp och kommenteras i respektive nämnds årsredovisning samt kommunövergripande på sida 24 i kommunens årsredovisning. Nedan återfinns också en redogörelse av de nyckeltal som rör väsentliga personalförhållande och arbetsmiljöbokslut.

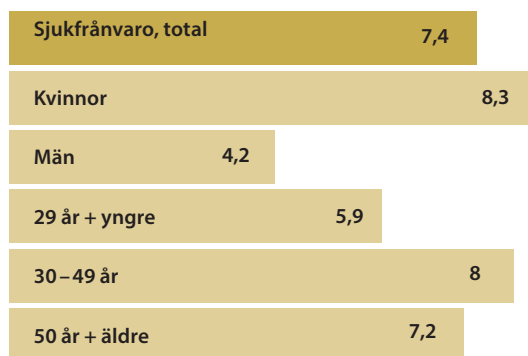
Viktiga händelser och arbetsmiljöarbete

Under året genomfördes kommunens obligatoriska arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud. Utbildningen reviderades i

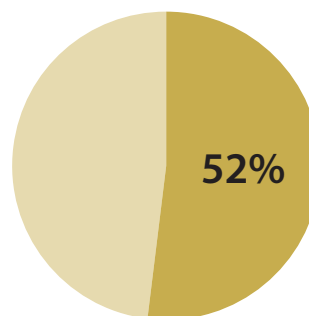
slutet av 2018 och 2019 genomfördes den för första gången i nytt format.

Under året genomfördes löneöversynsprocessen med en ny modell och helt nya lönekriterier. Dessa är "mål och resultat", "yrkesskicklighet" och "medarbetarengagemang".

Partille kommun har även deltagit i Göteborgsregionens ESF-projekt (Hälsogreppet) som syftar till att minska den psykiska ohälsan. Projektet startade 2017 och avslutades 2019. Inom ramen för detta projekt har kommunen haft två stora utbildningsinsatser för chefer – en kring hälsosam schemaplanering på vård- och omsorgsförvaltningen och en kring hur arbetet organiseras inom förskolan.



Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid
– i procent



Långtidsfrånvaro
– del av total sjukfrånvaro

Väsentliga nyckeltal för arbetsmiljöarbetet

Sjukfrånvaro

procent	2018-12-31	2019-12-31
Sjukfrånvaro rullande tolv månaders, totalt	7,6	7,4
Sjukfrånvaro kvinnor	8,4	8,3
Sjukfrånvaro män	4,6	4,2
Sjukfrånvaro 29 år + yngre	5,1	5,9
Sjukfrånvaro 30-49 år	8,6	8
Sjukfrånvaro 50 år + äldre	7,2	7,2

Den rullande tolv månaders sjukfrånvaron har minskat från 7,6 till 7,4 procent. Framst är det korttidsfrånvaron som minskat. Målvärdet för rullande tolv månadersperiod kommunövergripande 2019 är 7,0 procent. Sjukfrånvaron är fortfarande högre än önskat men sjukfrånvarotrenden är negativ, det vill säga att sjukfrånvaron minskar för andra året i rad.

Medarbetarengagemang

procent	2018-12-31	2019-12-31
Medarbetarengagemang index	66,7	68,4

Under hösten genomfördes en kommunövergripande medarbetarenkät för att mäta medarbetarengagemanget. Syftet är att mäta den psykosociala arbetsmiljön och göra Partille kommun till en ännu bättre arbetsplats. Svarsfrekvensen var på höga 89 procent, vilket är väldigt högt i jämförelse med liknande arbetsgivare. Resultatet 68,4 procent är rejält mycket högre på samtliga parametrar jämfört med förra året då det landade på 66,7 procent. Detta är kopplat till det målmedvetna arbetet om medarbetarengagemang.

Personalomsättning

procent	2018-12-31	2019-12-31
Personalomsättning	14,2	13,4

Måltalet för personalomsättningen är 13 procent för rullande tolv månadersperiod. Utfallet för året blev 13,4 procent, vilket är en rejäl sänkning jämfört med året innan. Sett över de senaste två åren har personalomsättningen sjunkit från 14,9 till 13,4 procent.

Jämställdhetsaspekt

procent	2018-12-31	2019-12-31
Månadsanställda kvinnor	80,7	79,6
Månadsanställda män	19,3	20,4

Förhållandet kvinnor/män bland medarbetarna är marginellt förändrat jämfört med 2018. 79,6 procent kvinnor och 20,4 procent män, jämfört med 80,7 procent kvinnor och 19,3 procent män 2018.

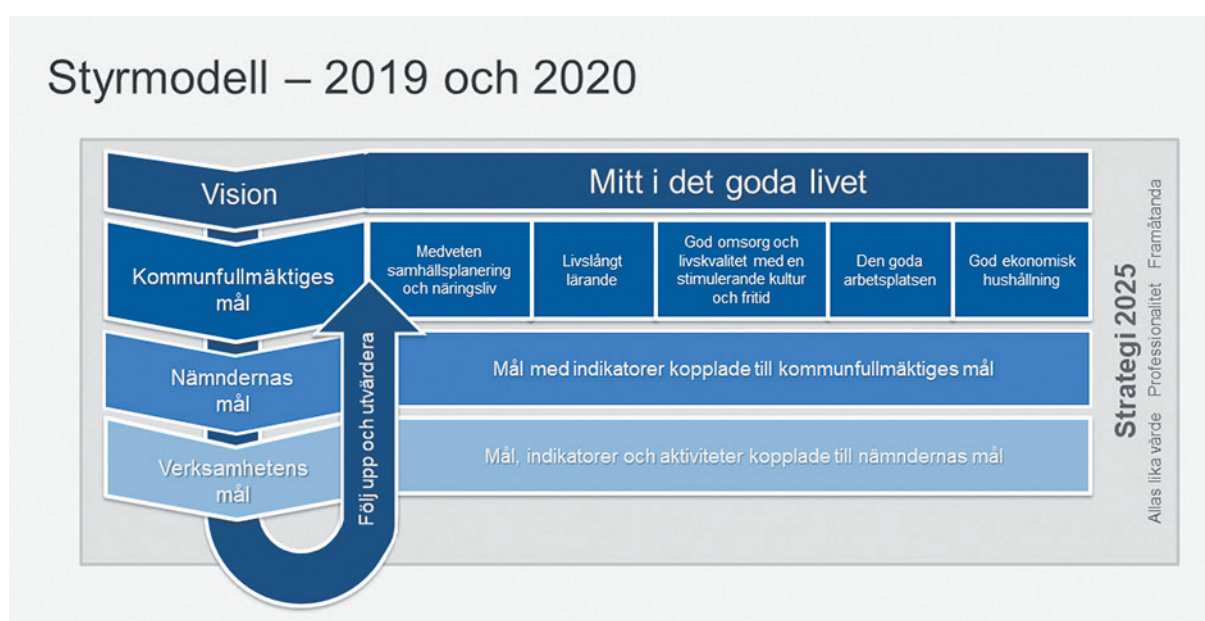
Arbetskada- och tillbudsanmälningar

antal	2018-12-31	2019-12-31
Arbetsskador	395	473
Tillbud	654	641

Under året rapporterades 473 arbetsskador och 641 tillbud. Motsvarande siffror för 2018 var 395 arbetsskador och 654 tillbud. Den största ökningen av arbetsskador har skett på utbildningsförvaltningen.

Kommunens uppdrag – vision och mål

"Mitt i det goda livet" är kommunens vision. Till visionen har kommunen fem övergripande målområden som nämnderna arbetar med och det är dessa som följs upp i årsredovisningen. 2019 bedöms kommunen ha helt uppnått fyra målområden, det femte målområdet bedöms delvis uppnått.



Partille kommuns styrmodell som är tagen fram till 2020.

Vision och målområden

"Mitt i det goda livet" är kommunens vision. Kommunens fem övergripande målområden för brukarvisionen är; "Medveten samhällsplanering och näringsliv", "Livslångt lärande", "God omsorg och livskvalitet med stimulerande kultur och fritid", "Den goda arbetsplatsen" samt "God ekonomisk hushållning". Kopplat till dessa målområden finns nedbrutna nämndmål som nämnderna arbetar med.

För varje målområde görs en utvärdering om målområdet bedöms vara helt, delvis eller inte uppfyllt. Bedömningen om måluppfyllelse per målområde utgår från en sammanvägd bild av nämndernas måluppfyllelse med hänsyn taget till insatser, nämndens uppdrag samt övriga påverkansfaktorer. För varje målområde redovisas också ett urval av nämndernas genomförda aktiviteter under året. Mer finns att läsa i nämndernas handlingar.

Den sammanvägda bilden av nämndernas måluppfyllelse bedöms enligt följande kriterier:

- Grön (nämndmålet uppnås) = 100
- Gul (nämndmålet uppnås delvis) = 75
- Röd (nämndmålet uppnås inte) = 0.

För att målområdet ska bedömas som helt uppnått ska den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen för nämndmålen vara 75 eller högre.

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 lägre än 50.


Symbolförklaring

Uppnått	
Delvis uppnått	
Inte uppnått	
För perioden inte mätt eller prognostiserats	

Medveten samhällsplanering och näringsliv

Kommunfullmäktiges beskrivning av målområde

Kommunen arbetar för nuvarande och kommande generationers goda livsmiljö. I Partille erbjuds välkomnande, attraktiva och trygga miljöer att bo, verka, mötas och leva i. Kommunen ger möjlighet till företagande i framkant, ett attraktivt föreningsliv och blandade boendeformer för alla.

Nämnd	Nämndmål	Måluppfyllelse
Kommunstyrelsen	Partille kommun ska växa i jämn och stabil takt från förort till förstad	
	Partille kommun ska ha ett uppmuntrande företagsklimat	
Bygg- och miljönämnden	Nämnden ska förvalta och förädla kommunens fysiska miljö	
	Nämnden ska tillhandahålla en god nivå på service och tjänster	
Kultur- och fritidsnämnden	Miljöer ska finnas för aktiviteter som gynnar fysisk och psykisk hälsa och som bidrar till rekreation och att människor möts.	
Utbildningsnämnden	Vuxenutbildningen, i samarbete med regionen ska lyssna in arbetsmarknadens kompetensbehov	
	Vårdnadshavare ska få ett erbjudande om plats i förskolan i rimlig tid utifrån sina önskemål	
Social- och arbetsnämnden	Nämnden ska arbeta med smartare lösningar genom att använda digitaliseringens möjligheter	
	Nämnden ska arbeta för att minska miljö och klimatpåverkan	
Vård- och omsorgsnämnden	Våra brukare upplever en god livsmiljö	
Valnämnden	Nämnden ska arbeta och genomföra valet på ett rättssäkert sätt	

Målområdet bedöms vara uppnått 2019. Samtliga nämndmål är helt eller delvis uppnådda och nämndernas redogörelse av genomförda och påbörjade aktiviteter bådär gott för ett fortsatt bra arbete. Den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen för nämndmålen uppgår till 89 av 100.

Från förort till förstad: Partille kommun hade 39 300 invånare den 24 december 2019. Detta motsvarar en ökning på 2,20 procent (846 personer) sedan årsskiftet. Den årliga genomsnittliga befolkningstillväxten de senaste tre åren blev 1,73 procent vilket är högre än målvärdet på 1,0 - 1,5 procent.

Uppmuntrande företagsklimat: Det finns två undersökningar som mäter företagsklimatet där Partille kommun följer resultaten mycket noga. Den ena är Svenskt Näringslivs undersökning av det upplevda företagsklimatet och den andra är Sveriges kommuner och regioner (SKR) servicemätning "Insikt" som mäter kommunens myndighetsutövning. De undersökningar som mäter kommunernas företagsklimat och/eller attraktivitet har olika perspektiv och syften. Därav är variationen stor mellan hur kommunerna placerar sig i olika ran-

kingar. Det är därför mycket positivt att Partille klev upp på plats sju bland Sveriges kommuner i Svenskt Näringslivs ranking hösten 2019. Årets resultat från "Insikt" publiceras först i april 2020. Den mätning som avsåg 2018 publicerades under året och visade att Partille kommun var årets klättrare inom Göteborgsregionen.

Vuxenutbildning som möter arbetsmarknadens behov: De avslutade yrkesutbildningar som följs upp gäller utbildningar till barnskötare, undersköterska med språkstöd och undersköterska eller stödassistent. Uppföljning visar att resultaten är goda då drygt 80 procent av eleverna är yrkesverksamma inom yrkesområdet, varav en stor andel i Partille kommun. Utbildningarna är i och med det en viktig rekryteringsbas för Partille kommuns verksamheter.



Partille kommun är en plats som är god och attraktiv att verka i, enligt kommunens företagare. I Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet hamnar Partille på plats sju i hela landet.

Plats i förskolan: Det mått kommunen använder för att mäta målvärdet speglar en högre ambitionsnivå än den lagstadgade rätten att erbjuda förskoleplats inom fyra månader. Resultaten för Göteborgsregionens vårdnadshavarenkät för förskolan visar att vårdnadshavare anser att Partilles förskolor håller en god kvalitet och erbjuder barn en utbildning där omsorg, trygghet och lärande är i fokus. I stort sett alla vårdnadshavare i Partille får ett erbjudande om plats i förskolan i rimlig tid i sitt närområde. Undantaget är Sävedalen där det på grund av försenad byggprocess, för närvarande finns en brist i antal platser och där vårdnadshavare därför har fått erbjudande i andra delar av kommunen där kapacitet finns.

Digitala lösningar inom social- och arbetsförvaltningen: Under 2019 har social- och arbetsförvaltningen digitaliserat flera processer vilket innebär smartare lösningar för verksamheten och kunderna. Till exempel har missbruksvården ett digitalt verktyg som kan mäta alkoholpåverkan. Det underlättar för den enskilde som istället för att uppsöka öppenvården kan göra mätningen hemma med hjälp av en mobiltelefon. Förvaltningen har också påbörjat arbetet med en e-tjänst för återansökan av ekonomiskt bistånd med syfte att förenkla processen både för den som ansöker och för handläggaren.

Livslångt lärande

Kommunfullmäktiges beskrivning av målområde

Det livslånga lärandet är ständigt pågående i en kunskapsintensiv, digital och global värld. Med start i en likvärdig skola där barn och unga utvecklas för att nå sin fulla kapacitet skapas en god självkänsla och viljan att fortsätta lära. Kommunen skapar möjlighet för medborgare att ständigt utveckla sin kompetens och förståelse för att i varje skede i livet vara trygg i sig själv, utnyttja sin fulla potential och leva gott.

Nämnd	Nämndmål	Måluppfyllelse
Kommunstyrelsen	Nämnden erbjuder hög tillgänglighet och korrekt information	●
Bygg- och miljönämnden	Nämnden ska bidra med god information till kommunens medborgare, verksamheter och företag	●
Kultur- och fritidsnämnden	Nämnden ska ge alla partillebor en möjlighet att lära nytt och utvecklas hela livet	●
Utbildningsnämnden	Alla barn och elever i Partille ska erbjudas en utbildning av god kvalitet som förbereder för fortsatta studier och yrkesliv	◆
	I Partille når eleverna kunskapskraven genom tidiga insatser	●
	Alla barn och elever upplever hög trivsel, trygghet och studiero	◆
	I Partille har barn och elever hög motivation och lust att lära	◆
Social- och arbetsnämnden	De insatser som nämnden erbjuder ska vara effektfulla och öka möjligheten till självständighet	◆
Vård- och omsorgsnämnden	Våra brukare får möjlighet att utveckla sin kompetens, vara trygg i sig själv, utnyttja sin fulla potential och leva gott.	◆

Målområdet bedöms vara uppnått 2019. Samtliga nämndmål är helt eller delvis uppnådda och nämndernas redogörelse av genomförda och påbörjade aktiviteter bådär gott för ett fortsatt bra arbete. Den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen för nämndmålen uppgår till 86 av 100.

Första kontakten med kommunen – kundcenter: Målvärdet är att 70 procent av inkommande ärenden till kommunen ska hanteras vid första kontakt med kundcenter. Mätning visar att andel besvarade ärenden uppgår till 69,1 procent 2019 vilket är i samma nivå som 2018. Kundcenter arbetar kontinuerligt med att förbättra sitt serviceutbud och har under året initierat arbetet med en chat-bot. Tanken är att den ska öka tillgängligheten till kommunen och förenkla vardagen för kommunens medborgare, då många frågor kan hanteras och besvaras under dygnets alla timmar.

Tillgängliggörande av fritid och kultur: Kulturskolan har under året fortsatt med sina lovkurser där eleverna fått vara med och påverka arbetsätt och innehåll. Samtidigt har biblioteket erbjudit möjlighet till digitalt stöd och under sommaren har en extra satsning gjorts med hjälp av digitala piloter som feriearbetat. Det digitala stödet är en viktig del i det allt mer digitaliserade samhället. Alla grupper i samhället måste ha möjlighet att förstå och ta del av den digitala utvecklingen. Kommunens fritidsbank startades upp under 2018 och utlåningen påbörjades under 2019. Fritidsbanken främjar folkhälsa genom att kommuninvånare gratis får låna fritidsutrustning och således ges möjlighet att testa på olika idrotter.

Kunskapsresultat i grundskolan: Resultaten i de nationella proven

i årskurs 3 har under flera år förbättrats, framförallt i matematik. Analys visar att det kan vara resultatet av flera års prioritering av utvecklingsinsatser för undervisningen i årskurs f-3. Kunskapsresultaten våren 2019 för årskurs 9 visar att meritvärdet (sammanlagd betygspoäng) sjunker något men är fortsatt på en hög nivå jämfört med riket.

Kommunens stora utmaning gällande kunskapsresultaten rör andelen elever som är behöriga att söka till ett nationellt program på gymnasiet. Andelen elever som inte har tillräckliga kunskaper har under senare år ökat. 2019 når cirka 17 procent av eleverna inte gymnasiebehörighet vilket motsvarar cirka 80 elever. Exkluderas nyanlända elever i statistiken förbättras resultaten något (cirka 15 procent).

På Partille gymnasiums nationella program har betygspoängen ökat på de flesta program. Tidiga insatser för att stödja elever kan vara en orsak men även att ingångsvärdet (meritvärdespoäng från årskurs 9) har ökat. Genomströmningshastigheten på gymnasiet är lägre jämfört med riket och gymnasieelever hemmahörande i Partille som helhet. Andelen elever med gymnasieexamen inom fyra år har ökat men ligger fortfarande lägre än riket då cirka 67 procent av eleverna fullföljer sina studier inom 4 år. Andelen elever med gymnasieexamen inom 4 år med hemkommun Partille sjunker något men fortsätter att vara högre än riket. En hög andel av ungdomarna fortsätter studier på högskola inom 3 år.



På Partille gymnasiums nationella program har betygspoängen ökat på de flesta program.

Vad som påverkar kunskapsresultaten och likvärdigheten: Det finns stora skillnader mellan enskilda skolor samt mellan de elever som har svensk bakgrund och de elever som har utländsk bakgrund och är födda utomlands. Glädjande är att meritvärdet i gruppen utländsk bakgrund född i Sverige har en positiv trend och "glappet" minskar mot de med svensk bakgrund. Föräldrars utbildningsnivå är den aspekt som har störst betydelse när det gäller elevers kunskapsresultat. I hem där minst en förälder har eftergymnasial utbildning är meritvärdet betydligt högre än motsvarande siffra för elever vars föräldrar har förgymnasial eller gymnasial utbildning.

Lyckad satsning på aktivitetssamordnare på äldreboenden: Under året har arbetet med aktiviteter utvecklats och erbjudna aktiviteter har varit uppskattade, men det har ännu inte gett resultat i brukarundersökningen. Som helhet uppnås inte vård- och omsorgsnämndens målvärde avseende nöjdhet med de aktiviteter som erbjuds på äldreboenden. Enbart Jonseredsgården uppnår målvärdet och de har förbättrats markant under 2019 – från 50 procent nöjdhet med erbjudna aktiviteter 2018 till 77 procent 2019. Aktivitetssamordnare har tillsatts i flera verksamheter där Jonseredsgården kom igång först, vilket tydligt gett goda resultat.

God omsorg och livskvalitet med en stimulerande kultur och fritid

Kommunfullmäktiges beskrivning av målområde

I Partille ska alla individer uppleva en trygg och meningsfull tillvaro – alla ska känna inflytande oavsett förutsättningar. Genom samordnade insatser från olika samhällsaktörer kan äldre och personer med funktionsvariation känna inflytande i sin vardag, ungas uppväxtvillkor förbättras, utanförskap förebyggas och individens egen förmåga stärkas.

Nämnd	Nämndmål	Måluppfyllelse
Kommunstyrelsen	Invånarna är nöjda med nämndens verksamhet	●
Bygg- och miljönämnden	Nämnden ska verka för att konsumenterna har tillgång till säkra och redliga livsmedel	●
	Nämnden ska se till att människors hälsa och miljön skyddas mot skador och olägenheter	■
Kultur- och fritidsnämnden	Partille ska erbjuda goda möjligheter till ett aktivt kultur- och fritidsliv	●
Utbildningsnämnden	Barn- och elever erbjuds kontinuerligt hälsofrämjande aktiviteter	●
Social- och arbetsnämnden	Nyanlända ska bli självförsörjande efter genomförd etableringsperiod	◆
	Social- och arbetsnämndens kunder ska vara nöjda med det stöd som förvaltningen tillhandahåller.	●
Vård- och omsorgsnämnden	Våra brukare är trygga i våra verksamheter	◆
	Våra brukare har inflytande över insatserna	◆
	Våra brukare får beslut och insatser inom rimlig tid	■

Målområdet bedöms som delvis uppnått 2019. Flera av nämnderna når sina mål, några av målen uppnås delvis och ett par uppnås inte. Analys av måluppfyllelse och redogörelse av aktiviteter visar att arbetet med de mål som delvis eller inte uppnås utvecklas positivt under året och fortsätter arbetas med framgent. Den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen för nämndmålen uppgår till 73 av 100.

Upprustning av kommunala lekplatser: Ett flerårigt projekt för att rusta upp kommunens lekplatser har gjort dem avsevärt mycket bättre och modernare än tidigare. I SKRs enkät "Kritik på Teknik 2019" har andelen invånare som är positiva till lekplatsernas skötsel, som ett resultat av detta projekt, ökat starkt jämfört med tidigare år.

Trygghet en viktig del i detaljplaneringen: I planeringsprojekten finns en medvetenhet om den fysiska miljöns påverkan på den upplevda tryggheten. Att skapa trygga och välfungerande vardagsmiljöer är en del av de avvägningar som görs i detaljplaneringen. Trafikenheten arbetar ständigt med att upprätthålla och förbättra trafiksäkerheten i kommunen. Även parkenhetens grönyteskötsel är till stor del inriktad på att skapa miljöer som både är och upplevs som trygga.

Mötesplatser möjliggör ett aktivt kultur- och fritidsliv: Kulturum är en mötesplats för alla. I Makerspace kan ung som gammal pyssla med teknik, kulturskolan har breddat sitt utbud och erbjuder från och med hösten 2019 en kurs i filmskapande och biblioteket har fortsatt generösa öppettider.

Under hösten invigdes den återuppbyggda Partillebohallen, utöver en modern idrottshall med god läktarkapacitet rymmer anläggningen en inomhushall för boule som redan är mycket uppbokad.

Partille arenas evenemangsverksamhet fortsätter med ett brett utbud som lockar många besökare. Besökare på kultur- och idrottsevenemang ökade med drygt 40 000 besök till totalt 136 000 besök 2019. Nyckeltalen visar att antalet besökare till kulturevenemang motsvarar ungefär 57 procent medan 43 procent besöker idrottsevenemang. Även Jonsereds Trädgårdar slog besöksrekord med över 50 000 besökare.

Brukarens inflytande över insatserna inom vård och omsorg: Arbetet med genomförandeplan för att säkerställa brukarnas inflytande över insatserna har fortsatt genom utbildning av personal i dokumentation. Egenkontroller inom avdelning funktionsstöd visar att brukarnas delaktighet i utformningen av genomförandeplanen har ökat. Utveckling av kommunikation för att på olika sätt fånga upp önskemål och vad som är viktigt för brukarna, liksom tydlighet i vilka insatser som kan erbjudas och snabb återkoppling, förväntas ytterligare stärka brukarnas inflytande.



Ett flerårigt projekt för att rusta upp kommunens lekplatser har gjort dem bättre och modernare än tidigare.

För att i högre grad skapa delaktighet och kvalitet för brukarna behöver arbetet med genomförandepplaner utvecklas inom äldreomsorgen. Tillsammans med utbildningsförvaltningen har vård- och omsorgsförvaltningen arbetat med integrerat språkstöd på kommunens praktikplatser vilket är en viktig aspekt kopplat till kvalitet och trygghet. Brukarna ska kunna förstå och bli förstådda i sina behov och önskemål.

Beslut och insatser inom rimlig tid inom vård och omsorg: Uppföljningen 2019 visar att åtgärder för att effektivisera arbetssätt har

lett till förkortad utredningstid. Målvärde för väntetid från beslut till insats boende enligt LSS – Lagen om stöd och service, uppnås inte. Eftersom det saknas boendeplatser står sex personer i kö och de flesta av dessa har väntat längre än sex månader.

I samarbete med lokalstrateg och Partillebo undersöks möjlighet för nybyggnation av gruppboendestäder men med nuvarande inflöde väntas inte målvärde uppnås inom de närmaste åren. Av de som erbjudits inflyttning till särskilt boende för äldre under första halvåret har hälften fått det inom nämndens målvärde. Genomsnittlig väntetid är 110 dagar och målvärdet på 90 dagar uppnås därmed inte.

Den goda arbetsplatsen

Kommunfullmäktiges beskrivning av målområde

Partille kommun är en attraktiv arbetsgivare med fokus på ett gott och närvarande ledarskap. Kommunens medarbetare är engagerade och nyfikna med ambitionen att hitta nya lösningar även om frågeställningarna är gamla och med viljan att tillsammans med sina kollegor göra Partille lite bättre. Kommunen ger medarbetare möjlighet att utvecklas.

Nämnd	Nämndmål	Måluppfyllelse
Kommungemensamt	Ledarskap som utvecklar verksamheten	●
	Gott medarbetarskap	●
	Hållbar kompetensförsörjning	■
	Hälsa i arbetet	●

Målområdet bedöms vara uppnått 2019. Samtliga nämndmål är helt eller inte uppnådda och nämndernas redogörelse av genomförda och påbörjade aktiviteter bådär gott för ett fortsatt bra arbete. Den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen för nämndmålen uppgår till 75 av 100.

Ledarskap som utvecklar verksamheten: Ledarskap som utvecklar verksamheten och gott medarbetarskap mäts i medarbetarenkäten som genomfördes i november. Samtliga nämnder har tagit fram och arbetar med de handlingsplaner som togs fram utifrån resultatet av förra årets medarbetarenkät och nya handlingsplaner tas nu fram utifrån årets resultat.

Gott medarbetarskap: Även "Gott medarbetarskap" mäts via medarbetarenkäten. Resultatet är rejält mycket högre på samtliga parametrar jämfört med 2018. Detta är kopplat till det målmedvetna arbete som görs kopplat till medarbetarengagemang.

Hållbar kompetensförsörjning: Kompetensförsörjningsplanen fokuserar på fem olika områden: medarbetarengagemang, sjukfrånvaro, personalomsättning, heltid som norm samt en plan för employer branding.

Inom medarbetarengagemang har medarbetarenkäten ett nytt format och chefer prestationsvärderas nu även utifrån resultatet på enkäten. Ledarutbildningen håller också på att ses över.

Inom sjukfrånvaron har störst fokus lagts på korttidssjukfrånvaron. En ny rutin prövas på social- och arbetsförvaltningen, inom förskolan och vård och omsorg. Rutinen har gett väldigt goda resultat framförallt inom social- och arbetsförvaltningen.

Hållbar kompetensförsörjning mäts med hjälp av indikatorn för personalomsättning. Kommunstyrelsens kommunövergripande mål för personalomsättning är 13 procent för rullande tolv månadersperiod. Utfallet för 2019 rullande tolv månader är 13,4 procent.

Hälsa i arbetet: Målvärdet för rullande tolv månadersperiod kommunövergripande 2019 är 7,0 procent och utfallet är 7,4 procent. Enligt förväntan har målvärdet inte uppnåtts för helåret, men sjukfrånvarotrenden är negativ, det vill säga att sjukfrånvaron minskar. Orsaken till förbättrat utfall är främst att korttidsfrånvaron minskat.



Partille kommun är en attraktiv arbetsgivare med fokus på ett gott och närvarande ledarskap.

För att minska sjukfrånvaron har en ny rutin prövats på social- och arbetsförvaltningen, initialt har störst fokus lagts på korttidssjukfrånvaron. Rutinen har gett goda resultat och därför kommer samma rutin implementeras inom förskolan samt vård och omsorgsförvaltningen. Arbetet kring den nya rutinen fortlöper och utvecklas vidare. Det innebär att med rätt insatser kan målvärdet om sjukfrånvaro på sikt uppnås.

God ekonomisk hushållning i Partille kommun

Kommunfullmäktiges beskrivning av målområde

God ekonomisk hushållning säkerställer en likartad kvalitet för nuvarande och kommande generationers invånare. Kommunens mål uppnås utan att mer resurser än tilldelad budget förbrukas.

Nämnd	Nämndmål	Måluppfyllelse
Kommungemensamt	Kommunen ska ha en ekonomi i balans och därmed bidra till god ekonomisk hushållning	●
	Kommunen ska minska sin miljöpåverkan och därmed bidra till god ekonomisk hushållning	◆

För 2019 bedöms målområdet om god ekonomisk hushållning vara uppnått. Kommunen har stark ekonomisk ställning och positiv utveckling av miljöarbetet. Den sammanvägda bilden av måluppfyllelsen för nämndmålen uppgår till 88 av 100.



Under 2019 har kommunens mål om minskad miljöpåverkan delvis uppnåtts.

För 2019 uppnås god ekonomisk hushållning då kommunen har en **ekonomi i balans och goda ekonomiska resultat** samt att kommunens mål om **minskad miljöpåverkan** delvis uppnås. Indikatorn om fossilfria bilar i koncernen uppnår inte riktigt sitt målvärde om 20 procent men utvecklingen är positiv. Indikatorn om mängden insamlat hushållsavfall ska minska går inte att mäta för perioden då sammanställningen kommer först i slutet av mars 2020. Mellan 2017 och 2018 redovisades en marginell ökning av mängden hushållsavfall. Under 2019 påbörjades ett arbete med att systematisera kommunens hållbarhetsarbete, till exempel har arbetet med utvecklade hållbarhetsmål och en ny hållbarhetsstrategi kopplade till målen initierats.

Indikatorerna som mäter måluppfyllelse för de ekonomiska målen för 2019 är fyra stycken; "kommunens resultat", "soliditet i kommunen", "soliditet i koncernen" och "kommunens självfinansieringsgrad". Nedan redogörs för var och ett av dessa indikatorer.

Kommunens verksamhetsresultat är 51 mnkr. Inklusivt finansiella intäkter och kostnader är resultatet 101 mnkr. Verksamhetens resultat är 2,4 procent av skatteintäkterna vilket innebär att kommunen uppnår målvärdet om 1 procent över tid.

Ekonomi i balans mäts via indikatorn soliditet, målvärdet är att soliditeten ska bevaras eller öka. Vid bokslutet 2018 var kommunens soliditet 64 procent, 2019 minskar soliditeten till 63 procent. Anled-

ningen till att kommunens soliditet minskat är att kommunens kortfristiga skulder har ökat mellan åren vilket får effekt på soliditeten. En ökning av skulderna innebär att de utgör en större andel av balansomslutningen vilket också betyder att det egna kapitalet utgör en mindre andel av den totala balansomslutningen. Orsaken till att kommunens kortfristiga skulder ökat är att kommunen infört ett nytt leverantörsfakturasystem. Hanteringen av leverantörsfakturer som inkommer runt årsskiftet redovisas på ett annat sätt jämfört med tidigare år. Mot bakgrund av ovan är den samlade bedömningen att kommunens finansiella ställning ökat, trots en lägre soliditet. Koncernens soliditet har de senaste åren varit relativt jämt och jämfört med 2018 är riktningen positiv. Soliditeten har förbättrats från 37 till 38 procent.

Självfinansieringsgraden uppgår till 104 procent 2019 beräknat på verksamhetens resultat (151 procent om kommunens resultat används). Det är en lägre siffra än bokslutet 2018 då självfinansieringsgraden var 273 procent. Minskningen förklaras av att investeringsvolymen är betydligt högre 2019 än 2018. Målvärdet för självfinansieringsgraden är 100 procent och kommunen uppnår således målvärdet.

Mer information om "God ekonomisk hushållning och kommunens ekonomiska utveckling" återfinns i nästa kapitel.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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



En god ekonomi är ett grundläggande villkor för att uppnå de sociala och politiska mål som är det primära syftet med kommunens verksamhet.

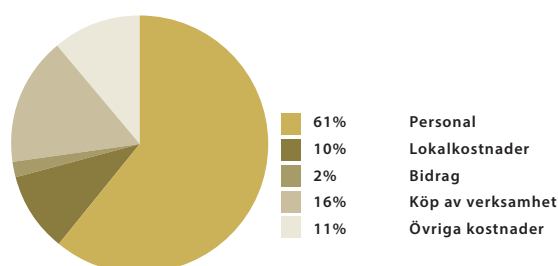
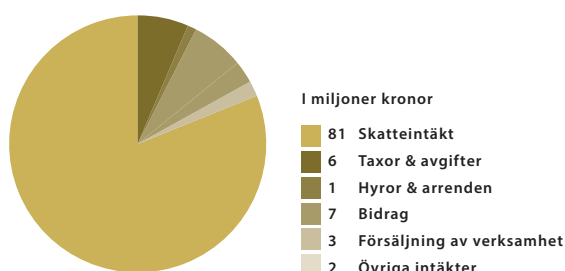
God ekonomisk hushållning i Partille kommun

God ekonomisk hushållning uppnås när kommunens ekonomiska och verksamhetsmässiga målområden till största del är uppfyllda. God måluppfyllelse ska medföra att kommunens verksamhet bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt. Under 2019 görs bedömningen om god ekonomisk hushållning uppnås genom en samlad bedömning av samtliga nämnders måluppfyllelse samt den ekonomiska måluppfyllelsen och måluppfyllelsen avseende hållbarhet som

har redovisats för i föregående kapitel.

Vår samlade bedömning är att kommunen uppnår god ekonomisk hushållning. Samtliga målområden beslutade av kommunfullmäktige i linje med kommunens vision bedöms vara helt eller delvis uppfyllda. Kommunens målsättning om minskad miljöpåverkan bedöms delvis vara uppfylld och kommunen redovisar ett starkt ekonomiskt resultat 2019. De nyckeltal som används för att analysera kommunens ekonomiska ställning utvecklas positivt och i linje med målsättningen.

SÅ ANVÄNDS SKATTEPENGARNA



INTÄKTER

Partille kommun finansieras till största delen av skatteintäkter. Därtill kommer bidrag, avgifter och övriga intäkter. För varje intjänad hundralapp betalar Partilles invånare 19,96 kronor i kommunalskatt. Invånarna betalar dessutom 11,48 kronor till landstinget.

KOSTNADER

Partille kommun hade kostnader på 2 562 miljoner kronor under 2019. Mer än 60 % av kommunens kostnader avser personalkostnader.

Årets resultat

mnkr	2015	2016	2017	2018	2019
Verksamhetens resultat kommunen	0	43	198	5	51
Årets resultat kommunen	18	45	210	11	101
Årets resultat Koncernen	35	141	81	111	216

Ekonomisk analys

Verksamhetens resultat 2019 blev + 51 miljoner kronor och kommunens totala resultat uppgår till + 101 miljoner kronor. I kommunens totala resultat ingår realiserade vinster om 41 miljoner kronor. De realiserade vinsterna är inga medel kommunen kan bedriva verksamhet för. En ny redovisningsrekommendation trädde i kraft 2019 vilket medför att kommunen ska bokföra realiserade vinster på resultatet. För att få en jämförelse med tidigare års resultat bör således jämförelse göras med verksamhetens resultat.

Årets resultat för den kommunala koncernen (Partille kommun och Partillebo AB) uppgår till plus 216 miljoner kronor. Partillebos resultat uppgår till plus 77 miljoner kronor och är 4 miljoner lägre än resultatet 2018. Det ökade resultatet består således av kommunens stärkta resultat 2019.

Verksamhetens nettokostnader ökar med 2 procent från 2018 till 2019. Kommunens största kostnadslag är personalkostnader. Under året ökar kostnaderna för personal med cirka 50 miljoner kronor vilket motsvarar 3,2 procent. Verksamhetens intäkter ökar med 34 miljoner kronor från 2018 till 2019 och den ökningen beror framförallt på att årets exploateringsintäkter ökade jämfört med 2018. Verksamhetens intäkter exkluderat engångsintäkter avseende exploateringsverksamheten, har de senaste åren kraftigt minskat, vilket framförallt beror på minskade riktade statsbidrag från migrationsverket. Intäkter för riktade statsbidrag inom skolan fortsätter att öka.

Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgick till 2 160 miljoner kronor och ökade med 4,3 procent från 2018 till 2019, vilket är i nivå med snittet de senaste fem åren. Sammantaget är det positivt att skatteintäkterna fortsätter att öka i en jämn takt medan vi ser en inbromsning i nettokostnadsökningen (2 procent).

Pensionskostnader

Pensionskostnaderna består av tre delar. Den första är en direkt kost-

nad på 4,5 procent på utbetald lön till alla anställda som är 21 år eller äldre – avgiftsbestämd pension. Den andra delen avser en kostnad för en förmånsbestämd pension för de personer som tjänar över 7,5 gånger inkomstbasbeloppet. Den tredje delen avser utbetalningar från ansvarsförbindelsen – pensioner som intjänats före 1998. Totalt sett var kostnaderna för pensioner 126 miljoner i kommunen 2019. Under en femårsperiod har kommunens kostnader för pensioner ökat med 21 procent vilket kan jämföras med att personalkostnaderna totalt sett under samma period ökat med 17 procent.

Ökningen av den nya förmånsbestämda pensionen beror på att fler har en lön på 7,5 basbelopp eller mer. Framförallt är det många nyanställningar där man tillgodoräknar sig all kommunal anställningstid även i tidigare anställningar. Det är även personer inom kommunen som fått en ny lönenivå som grundar för rätten till förmånsbestämd pension.

Nämndernas resultat

Årets resultat för nämnderna visar på ett överskott med totalt plus 0,3 miljoner kronor. Det är en förbättring jämfört med förra året då underskottet var minus 9 miljoner kronor. En positiv faktor är att de flesta nämnder klarat att bedriva sin verksamhet inom tilldelade kommunbidrag.

Utbildningsnämndens resultat för 2019 landar på minus 12,3 miljoner kronor. Nämndens enskilt största kostnadspost är lönekostnaden, vilket ökade med 2,8 procent jämfört med 2018. Jämfört med 2018 är löneökningen betydligt lägre och förvaltningens uppfattning är att marknaden till viss del har stabiliserats vilket gör att den så kallade löneglidningen har mattats av något. Förskolan går plus 3,2 miljoner kronor mot budget medan grundskolan går minus 1,3 miljoner kronor. Inom förskolan har behovet av pedagogisk omsorg inte ökat i den utsträckning som prognostiserat vilket innebär att små förskolor har svårt att få en budget i balans.

Vård- och omsorgsnämnden gör ett överskott på 9,3 miljoner kronor. Nämndens största utgiftspost, personalkostnaden, ökade med 3,1 procent jämfört med 2018. Under 2019 har även nya verksamheter startats vilket ökat kostnaderna. Trots ny verksamhet har funktionsverksamheten inte ökat sina kostnader och lämnar ett överskott. Timlönerna har minskat samtidigt som resurser istället använts till att förstärka månadsanställningar, vilket ger en bättre kontinuitet för brukarna. En anledning till överskottet är att nämnden fått en engångsintäkt motsvarande 3 miljoner kronor. Nämnden har bland annat återsökt medel från migrationsverket för 2017 och fått retroaktiva medel av försäkringskassan.

Samhällsbyggnadskontoret gör ett samlat underskott på minus 6,8 miljoner kronor på helåret för den skattefinansierade verksamheten. Kommunens kostnad för färdtjänst som köps av Västrafik har ökat kraftigt i förhållande till föregående år. Kostnadsökningarna förklaras med indexökningar på grund av drivmedel, löner, samt ombyggnationen i Göteborg. Resultat för 2019 blev ett underskott på 2,1 miljoner kronor.

Driftverksamheten gör ett underskott på 4,3 miljoner kronor, ett intensivt arbete pågår för att få budget i balans inför 2020. Mark- och exploateringsenheten gör ett resultat på plus 39 miljoner kronor vilket är 22 miljoner kronor högre än budgeterat resultat som var plus 15 miljoner kronor. För den avgiftsfinansierade verksamheten visar vattenverket ett överskott och avfallsverksamheten ett underskott. De över- och underskott som uppstår ska regleras under en treårsperiod.

Bygg- och miljönämnden visar ett negativt resultat på minus 0,6 miljoner kronor.

Social- och arbetsnämndens resultat slutar på plus 1,8 miljoner kronor. De totala intäkterna och kostnaderna har minskat jämfört med föregående år. Det beror främst på den minskade populationen av ensamkommande barn (EKB) och ensamkommande ungdomar (EKU) kommunen ansvarar för som gör att både ersättningar från Migrationsverket och kostnaderna för gruppen har minskat. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har ökat med 1,2 miljoner kronor jämfört med föregående år. Samtidigt är det fler hushåll som blivit självförsörjande jämfört med föregående år.

Inom Överförmyndarverksamheten har arvoden till uppdragstagare minskat under 2019 vilket medfört en minskad kostnad och en positiv avvikelse mot budget om plus 0,6 miljoner kronor.

Kommunkontoret lämnar ett positivt resultat på 0,4 miljoner kronor. En genomlysning av kommunens ökade IT-kostnader har gjorts under 2019, vilket lett till åtgärder som dämpat kostnadsökningen.

Finansförvaltningen redovisar ett plusresultat på 72 miljoner kronor, varav 41 miljoner härrör från realiserade vinster för kommunens placerade medel.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett positivt resultat om 0,9 miljoner kronor. Resultatet är en följd av tillfälliga vakanser och återbetalning av hyra.

Soliditet

I balansräkningen framgår hur solid koncernen och kommunen är, det vill säga om skulderna är rimliga i förhållande till tillgångarna. Koncernens soliditet har de senaste åren varit relativt jämt och jämfört med 2018 är riktningen positiv. Soliditeten ökar från 37 till 38 procent.

I kommunen har soliditeten minskat från 64 procent 2018 till 63 procent 2019. Anledningen till att kommunens soliditet har minskat är att kommunens kortfristiga skulder ökat mellan 2018 och 2019. En ökning av skulderna innebär att de utgör en större andel av balansomslutningen vilket också betyder att det egna kapitalet utgör en mindre andel av den totala balansomslutningen. Att kommunens kortfristiga skulder har ökat beror på att kommunen har infört ett nytt leverantörsfakturasystem. Hanteringen av leverantörsfakturer som inkommer runt årsskiftet redovisas på ett annat sätt jämfört med tidigare år.

Självfinansieringsgrad

Med hänsyn till det årliga investeringsbehov som normalt finns, krävs en balanserad finansiell utveckling där resultatet upprätthålls till en acceptabel nivå. Positiva resultat krävs för att finansiera framtida investeringar med egna medel. Om kommunen inte har positiva resultat tvingas kommunen på sikt att finansiera investeringar med lån. Kommunala investeringar ger normalt inte någon ekonomisk avkastning som kan användas för att betala de kostnadsökningar som uppstår vid lån. Kommunen vill därför att investeringar ska egenfinansieras av skatteintäkter.

Att ständigt arbeta för att nå ett positivt resultat och prioritera i investeringar kommer vara nödvändigt för att kommunen även i framtiden inte ska behöva uppta externa lån.

Självfinansieringsgraden uppgår till 104 procent (beräknat på verksamhetens resultat) och 151 procent om kommunens resultat används. Det är en lägre siffra än bokslutet 2018 då självfinansieringsgraden var 273 procent. Förklaringen till minskningen är att investeringsvolymen var betydligt högre 2019 än 2018. Målet är 100 procent självfinansieringsgrad vilket innebär att målvärdet för indikatorn uppnås.

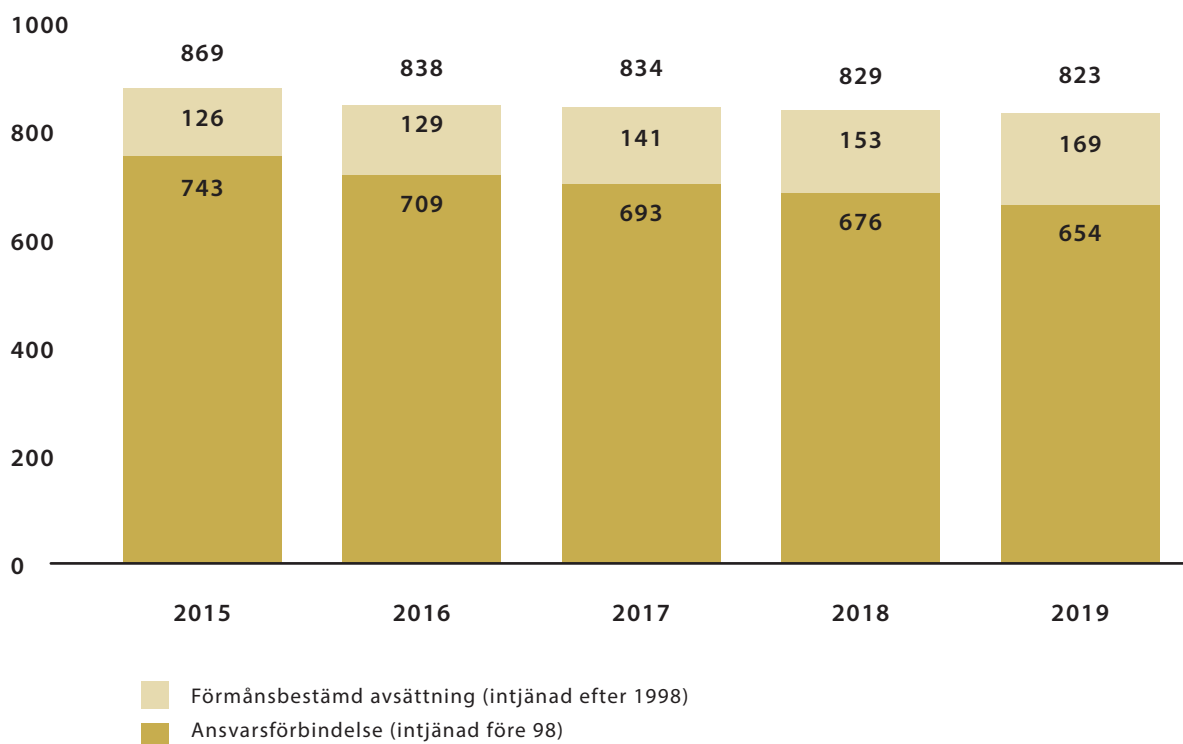
Likvida medel

För att säkerställa betalningsförmågan gör kommunen kontinuerligt likviditetsprognoser och vid större utgifter säkerställs att likviditeten är tillräcklig. Likviditeten uppgår per 2019-12-31 till 128 miljoner kronor. Kommunen har även 80 miljoner kronor placerade i andra kortfristiga placeringar (överlikviditet). Genom att ha en del av likviditeten placerad i räntor och aktier säkerställer kommunen god förvaltning av medel och god avkastning.

Sammanlagt är likviditeten 208 miljoner kronor vilket bedöms vara en god likviditet. Likviditeten har under 2019 förstärkts med 40 miljoner kronor.

Kommunen säkerställer framtida pensionsutbetalningar genom att ha en väl tilltagen pensionsportfölj. Målet är att marknadsvärdet av tillgångarna i pensionsmedelsförvaltningen senast år 2040 ska täcka minst hela pensionsskuldens bokförda värde. Per 2019-12-31 är pensionsskulden till kommunens anställda 169 miljoner kronor och pensionsfortföljen har ett marknadsvärde på 299 miljoner kronor.

PENSIONSSKULD



En jämförelse mellan portföljens nuvarande allokering och limiterna specificerade i riskinstruktionen visar att pensionsportföljen ligger inom de limiter som definieras för respektive tillgångslag. Andelen räntor i portföljen är 33 procent och andelen aktier är 67 procent. Pensionsmededelsförvaltningen ska ge en långsiktig avkastning på 4 procent per år i reala termer, det vill säga justerat för inflation. Detta uppnås under 2019 då avkastningen uppgick till 16,1 procent (real).

För att möta den ökande likviditetsbelastningen och kostnaderna för pensioner ska pensionsmedlen ökas med hjälp av avsättningar och avkastning. Under 2019 har 56 mnkr avsatts till pensionsportföljen och ytterligare avsättningar kommer göras under 2020.

För samtliga av kommunens placeringar gäller att förvaltningen ska ske med etisk hänsyn – för en ekonomisk, ekologisk och social långsiktig hållbar kommun – ur ett globalt perspektiv. Placeringar medges ej i företag vars huvudsakliga verksamhet är utvinning av fossila bränslen. Placeringar ska även undvikas i företag som på annat sätt är inblandade i framställningen av fossila bränslen genom till

exempel produktion och prospektering. Kommunen följer detta väl då 99,6 procent av de placerade tillgångarna är placerade fossilfritt.

Pensionsskuld

Pensionsförpliktelsen redovisas sedan 1998 enligt den så kallade "blandmodellen" där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförpliktelsen minskar i takt med att utbetalningar görs och ökar genom basbeloppsförändringar och räntjusteringar. Totalt sett minskar förpliktelsen under 2019. Förpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 654 miljoner kronor inklusive löneskatt.

Pensioner avseende förmånsbaserad pension som är intjänad efter 1998 redovisas som en skuld i kommunens balansräkning. Pensionsskulden ökar i takt med intjänande samt att flera anställda i kommunen kommer upp i lönenivåer överstigande 7,5 basbelopp. Kommunens skuld för pensioner 2019 är 169 miljoner kronor inklusive löneskatt.

Balanskravsresultat

Kommuner och landsting 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.



Ekonomi i balans för framtiden genom samverkan och samarbete.

mnkr	2018	2019
ÅRETS RESULTAT ENLIGT RESULTATRÄKNINGEN	11	101
Realisationsvinster	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-10	-40
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	2
ÅRETS RESULTAT EFTER BALANSKRAVSJUSTERINGAR	1	63
Reversering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	1	63

Balanskravsutredning

I Partille har resultatet justerats med orealiserade vinster och förluster i värdepapper. Efter justeringar uppgår resultatet 2019 till 63 miljoner kronor. Ett negativt balanskravsresultat ska regleras inom tre år.

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.

Förväntad utveckling

Förändrade krav på välfärden

Förväntningarna på välfärden har förändrats till följd av förändrad demografi, lagstiftning och ökade dokumentationskrav. Invånarnas förbättrade ekonomi och mer tillgänglig information tillsammans med rättighets- och valfrihetslagstiftningen förstärker denna trend.

Till exempel påverkas kraven och förväntningarna på välfärdstjänsterna genom att allt fler äldre lever längre vilket förändrar behovet av omsorg samt att den nya generationen äldre ställer nya krav på sin levnadsstandard. Digitalisering och ny teknik medför att invånarna förväntar sig snabbare svar och mer information samtidigt som det ökar tillgängligheten och möjliggör att invånarna kan vara mer självständiga i kontakten med kommunen. En följd av digitaliseringen är det digitala utanförskapet. Informations- och kunskapsklyftorna i samhället och medielandskapet blir allt mer polariserat vilket ställer krav på att möta olika behov.

Statlig styrning

Trenden de senaste åren med ökad statlig styrning antas fortsätta. Statens ökade detaljstyrning genom riktade statsbidrag bidrar till minskad förutsägbarhet för de kommunala planeringsförutsättningarna och i många fall ökad administration. Trenden är också att kommuner tvingas ta ett större ansvar samt kostnader för verksamhet som tidigare varit i statlig regi. Det finns till exempel en osäkerhet kring ansvarsfördelningen mellan kommun och stat när det gäller integrationsfrågor. Likaså är det många omvärldsfaktorer och eventuella regelförändringar som kommer att påverka kommunens ärendemängd hos socialtjänst, omsorgs- och bostadsfrågor samt skolan.

Inför planperioden finns förändringar i lagstiftning som kan komma att påverka kommunen, bland annat förändrad LSS lagstiftning. Beroende på vad LSS-utredningen kommer fram till kan kommunen påverkas avseende omfattning av insatser och således även kostnader kopplade till dessa insatser.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning förutspås vara en av kommunens största utmaning framöver. Inom många branscher råder redan idag hög konkurrens. Kommunen behöver ställa om för framtiden, till exempel komplettera tjänster som idag utförs av människor med digitala alternativ. Att behålla befintliga personalresurser och vidareutbilda befintlig personal är en annan lösning kommunen behöver arbeta vidare med.

Skatteunderlag och konjunkturläge

Sveriges kommuner och regioner (SKR) bedömer att tillväxten bli lägre än tidigare år i Sverige. Det innebär lägre skatteintäkter samtidigt som behoven av välfärd kommer att öka till följd av fler barn och äldre. Utifrån det ansträngda ekonomiska läget i kommuner har en aktiv debatt förts inom rikspolitiken för att tillskjuta medel till välfärden. Regeringen har under början av 2020 utlovat 3,5 miljarder till kommunerna. Även om kommunen får extra tillskott måste

arbetet med en omställning till förändrade arbetssätt där ny teknik, förebyggande insatser och samverkan fortgå. Kommunen har ett viktigt arbete att få medborgarna att vara förberedda på att välfärden framöver kommer behöva levereras på lite annat sätt med hjälp av bland annat digitalisering och förnyelse. För att kommunen även i framtiden ska kunna leverera en välfärd med goda resultat, krävs att vi agerar nu.

Ränteutveckling

Det fortsätter vara låga räntor både internationellt och i Sverige under 2020 och troligen under flera år framåt. Partille kommun har inga externa lån, men kommunkoncernen har lån via Partillebo AB. En förändring av ränteläget påverkas framför allt fastighetsbolagets finansiella kostnader. Oron i omvärlden, handelskriget och Brexit kan komma att påverka tillväxten under 2020. Men framför allt är det det amerikanska presidentvalet som sätter agendan på finansmarknaden.

Samverkan och samarbete kan vara lösningen

Sverige har i dag 290 kommuner som i princip har samma uppdrag, ansvar och skyldigheter. Befolkningen har ungefär samma fördelning i alla kommuner vad gäller åldersstruktur, inkomster, andelen äldre-äldre (över 80 år), arbetsmarknad och så vidare. En nyckel för att lyckas i att leverera god välfärd är samarbete mellan kommuner. Om flera kommuner går samman i till exempel gemensam upphandling och implementering av ett komplext system leder det till att medborgarnas skattemedel nyttjas effektivt och varje kommun får en lägre kostnad för både investeringar och löpande driftskostnader. Det är inte bara med enhetliga och gemensamma IT-lösningar som kommunen kan frigöra mer resurser till kärnverksamheten.

Det handlar också om funktioner och kompetens inom till exempel socialtjänsten, stadsbyggnad, kommunjuridik, upphandling där betydande besparingar kan göras genom samordning och samverkan. Flera projekt i Göteborgsregionen pågår där man ser vinster med att samla kompetens inom ett område i en kommun. Partille kommun ingår i en samverkan med några kranskommuner som innebär att en kommun utför en specifik verksamhet åt alla kommuner, projektet beräknas starta under 2021.

Räkenskaper



Resultaträkning

mnkr	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
	2018	2019	2018	2019
Verksamhetens intäkter K not 1, S.R not 1	474	512	943	1 019
Verksamhetens kostnader K not 2 och 8, S.R not 2	-2 485	-2 562	-2 606	-2 735
Avskrivningar K not 10 och 11, S.R not 3	-57	-58	-265	-233
Verksamhetens nettokostnader	-2 067	-2 109	-1 928	-1 949
Skatteintäkter K not 4	1 863	1 930	1 863	1 930
Generella statsbidrag och utjämning K not 5	209	231	209	231
Verksamhetens resultat	5	51	144	211
Finansiella intäkter K not 6, S.R not 4	11	55	17	59
Finansiella kostnader K not 7, S.R not 5	-5	-5	-27	-33
Resultat före extraordinära poster	11	101	134	237
Extraordinära intäkter	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	-23	-22
Årets resultat	11	101	111	216

Resultatet har omräknats 2018, se not Redovisningsprinciper
Förklaring: K = KÖmmunen, S.R = Sammanställda räkenskaper

Balansräkning

Tillgångar	Kommunen (K)		Sammanställda räkenskaper	
	2018	2019	2018	2019
mnkr	2018	2019	2018	2019
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar K not 10	5	1	82	80
Materiella anläggningstillgångar K not 11	939	976	5 284	5 467
Finansiella anläggningstillgångar K not 12	281	281	113	98
Summa anläggningstillgångar	1 225	1 258	5 479	5 645
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Exploateringsfastigheter mm K not 13	1	-1	1	-1
Kortfristiga fordringar K not 14	402	441	249	268
Kortfristiga placeringar K not 15	252	373	253	373
Kassa och bank K not 16	113	128	251	294
Summa omsättningstillgångar	768	941	754	934
Summa tillgångar	1 993	2 200	6 233	6 579
Eget kapital, avsättningar och skulder				
EGET KAPITAL K not 17, S.R not 6	1 284	1 385	2 293	2 509
varav årets resultat	11	101	111	216
varav resultatutjämningsreserv (RUR)	93	93	93	93
AVSÄTTNINGAR K NOT 18				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	160	188	160	188
Skatter	0	0	121	82
Summa avsättningar	160	188	281	269
SKULDER				
Långfristiga skulder K not 20	181	173	2741	2 851
Kortfristiga skulder K not 21	368	455	918	950
Summa skulder	549	628	3 659	3 801
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 993	2 200	6 233	6 579
Panter och ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	544	526	544	526
Löneskatt pensionsförplik. äldre än 1998	132	128	132	128
Borgensåtagande K not 22, S.R not 7	3 014	3 038	31	33

Balansräkningen är omräknad 2018, se not Redovisningsprinciper

Kassaflödesanalys

mnkr	Kommunen (K)		Sammanställda räkenskaper	
	2018	2019	2018	2019
LÖPANDE VERKSAMHET				
Årets resultat	25	101	125	216
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster K, S.R not 8	13	102	277	293
Kassaflöde från verksamheten före förändring av rörelsekapital	38	203	402	509
Ökning/minskning exploateringsfastigheter	8	2	8	2
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	9	-39	-162	-152
Ökning/ minskning kortfristiga placeringar	-14	-133	125	14
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0	87	-304	-7
Kassaflöde från den löpande verksamheten	41	119	69	367
INVESTERINGSVERKSAMHET				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	2	4	2	2
Investering i materiella anläggningstillgångar	-10	-99	-306	-435
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-1	0	52	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Upp-/nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-9	-95	-252	-433
FINANSIERINGSVERKSAMHET				
Nyupptagna lån	0		215	117
Förutbetalda intäkter (långfristig skuld) K not 20	33	-9	33	-9
Amortering av skuld	0	0	0	0
Ökning långfristiga fordringar	0		0	0
Minskning av långfristiga fordringar	0		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	33	-9	248	108
ÅRETS KASSAFLÖDE				
Likvida medel vid årets början	48	113	187	252
Likvida medel vid årets slut	113	128	252	294
Förändring likvida medel	65	15	65	42

Driftsredovisning

mnkr	Årsbudget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
Kommunstyrelsen	-49,4	-41,7	7,7
Kommunkontoret	-84,6	-84,2	0,4
Samhällsbyggnadskontoret	-90,8	-97,6	-6,8
Samhällsbyggnadskontoret / Va-verket	0,0	0,0	0,0
Samhällsbyggnadskontoret / Renhållning	0,0	0,0	0,0
Summa KS-förvaltningar	-224,8	-223,5	1,3
Kommunfullmäktige	-5,7	-6,2	-0,5
Kultur- och fritidsnämnd	-98,0	-97,1	0,9
Utbildningsnämnd	-1 075,0	-1 087,3	-12,3
Social- och arbetsnämnd	-130,6	-128,8	1,8
Vård- och omsorgsnämnd	-562,8	-553,5	9,3
Bygg- och miljönämnd	-0,8	-1,4	-0,6
Överförmyndarnämnd	-3,0	-2,4	0,6
Valnämnden	-0,3	-0,5	-0,2
Summa nämnder	-2 101,0	-2 100,7	0,3
Mark och exploatering	15,0	36,6	21,6
Finansförvaltningen inkl skatteintäkter	2 097,8	2 165,6	67,8
Summa driftsredovisning	11,8	101,5	89,7

Investeringsredovisning

mnkr	Årsbudget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
Kommunstyrelsen	0	0	0
Kommunkontoret	8	8	0
Samhällsbyggnadskontoret	115	57	58
Samhällsbyggnadskontoret / Va-verket	5	21	-16
Samhällsbyggnadskontoret/ Renhållningsv.	0	0	0
Mark- och exploateringsenheten	3	5	-2
Summa KS-förvaltningar	132	91	41
Kommunfullmäktige	1	1	0
Kultur- och fritidsnämnd	2	2	0
Utbildningsnämnden	16	11	6
Social- och arbetsnämnd	1	0	1
Vård- och omsorgsnämnd	4	1	3
Summa nämnder	155	105	50

* Investeringsbidrag, gatukostnadsersättningar och anslutningsavgifter redovisas under långfristiga skulder (not 20).
För mer information om kommunens investeringar se sid 20 avsnittet "Större investeringar"

Redovisningsprinciper

Syftet med redovisningsprinciperna är att ge en förståelse för och underlätta tolkningen av kommunens redovisning. Det kan röra sig om förändrade principer jämfört med föregående år, vilket ger olika grund för de redovisade värdena, och verksamhetspecifika principer som valts därför att de ger en rättvisande bild av verksamheten.

Från och med räkenskapsåret 2019 gäller en ny kommunal redovisningslag - "Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning" (LKBR). Därutöver lämnar "Rådet för kommunal redovisning" (RKR) rekommendationer för kommunsektorns redovisning. I årsredovisningen för 2019 har redovisningsprinciper anpassats till den nya lagen och till nya rekommendationer. Partille kommun följer ovan lag och gällande rekommendationer i alla delar.

Byte av redovisningsprincip – finansiella instrument

Enligt LKBR ska vissa finansiella instrument värderas till verkligt värde. Men detta som bakgrund har värdet på vissa av våra finansiella omsättningstillgångar omräknats från anskaffningsvärde till verkligt värde. Förändringen mellan bokfört värde och verkligt värde vid ingången av räkenskapsåret 2019 redovisades direkt mot eget kapital som en följd av byte av redovisningsprincip. Effekten på det egna kapitalet blev +11,7 miljoner kronor. Denna omräkning beskrivs i not 17.

Under 2019 uppgår orealiserade vinster till totalt 40 miljoner kronor. Jämförelsetalen för föregående år har omräknats enligt den nya principen.

Omräkning av jämförelsetal i flerårsöverikten i förvaltningsberättelsens "Översikt över verksamhetens utveckling" har enbart gjorts för närmast föregående år, det vill säga 2018.

Intäkter

RKR har i november 2019 gett ut en ny rekommendation för intäkter RKR R2 vilken gäller från och med räkenskapsåret 2020. Partille kommun följer inte den nya rekommendationen fullt ut under 2019 – då gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag skuldförs och periodiseras över tillgångens nyttjandetid. Partille kommer ändra redovisningsprincip för gatukostnader och investeringsbidrag under 2020.

Även VA-anslutningsavgifter periodiseras över anläggningens nyttjandetid, vilket är i linje.

Resultatutjämningsreserv med RKR R2 (RUR)

Resultatutjämningsreserven ingår i det egna kapitalet och uppgår till 93 miljoner kronor.

Leasing

All leasing i kommunen redovisas som operationell leasing eftersom leasingavtalen är av ett mindre värde eller klassificeras som korttidsinventarier. Samtliga hyresavtal avseende fastigheter klassificeras som operationella, eftersom de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet inte överförs till kommunen.

Personalkostnader

Semesterlöneskulden det vill säga icke uttagna semesterdagar, icke kompenserad övertid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas som en kortfristig skuld. Även timlön och ersättning för obekvämt arbetstid tas upp som en kortfristig skuld.

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKLs decemberprognos i enlighet med RKR R2.

Pensionsskulden

Redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Det innebär att pension som intjänats före 1998 inklusive löneskatt behandlas som en ansvarsförbindelse. Därefter intjänad pensionsförmån inklusive löneskatt redovisas som en avsättning i balansräkningen. En avsättning görs även för pensionsskulden till förtroendevalda politiker. Den individuella delen av pensionerna redovisas som kortfristig skuld i balansräkningen. Kommunens pensionsskuld är beräknad enligt RIPS av KPA Pension AB.

Pensionsportfölj

Kommunens pensionsportfölj i form av likvida medel redovisas i enlighet med RKR R7 som finansiella omsättningstillgångar. Tillgångarna värderas till verkligt värde.



Anläggningstillgångar

I balansräkningen har anläggningstillgångar upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar under nyttjandeperioden. Avskrivningstiderna fastställts efter beräknade nyttjandetid för tillgångarna. Avskrivningen påbörjas kvartalet närmast efter att investeringen tagits i bruk. De investeringar som klassificerats som anläggningstillgång har i huvudsak haft ett anskaffningsvärde som överstiger ett halvt prisbasbelopp och en beräknad nyttjandeperiod på minst 3 år.

Komponentavskrivning

Kommunen använder komponentredovisning enligt RKR R4. Tillgångar aktiverade före 2006 är inte anpassade till komponentavskrivning. Beslutet baseras på att resultatpåverkan är marginell jämfört med att låta befintliga avskrivningar löpa ut.

Särredovisning av va-verksamheten

Lagen om vattentjänster (SFS 2006:412) ställer krav på att vattenverksamheten särredovisas och en särskild balansräkning och resultaträkning upprättas. Särredovisningen av va-verksamheten finns tillgänglig i kommunens diarie samt på hemsidan.

Redovisningsprinciper för de sammanställda räkenskaperna

Partille kommuns sammanställda räkenskaper består av moderbolaget Partille kommun och det helägda bolaget Partillebo AB. Under 2017 sålde Partille kommun sin andel (50 procent) av Partille energi till Partillebo AB som nu äger bolaget till 100 procent.

Sammanställda räkenskaper upprättas enligt LKBR 12 kap och utformas enligt god redovisningssed. De sammanställda räkenskaperna upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att vid förvärvstillfället ska förvärvat eget kapital i de kommunala bolagen ha eliminerats. Därefter räknas intjänat kapital in i koncernens eget kapital. Om de kommunala bolagen inte är helägda tas endast ägda andelar av räkenskaperna in i den sammanställda redovisningen. Kommunens samlade verksamhet blir till ett bokslut som baseras på Partille kommuns värderings- och avskrivningsprinciper. Alla koncerninterna transaktioner av väsentlig karaktär har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi.

Noter kommunen

1. Verksamhetens intäkter

mnkr	2018	2019
Försäljning	9	7
Taxor & avgifter	165	172
Hyror & arrenden	30	34
Bidrag från staten	164	171
Övriga bidrag	6	5
Försäljning av verksamhet	76	71
Övriga intäkter	24	52
Summa	474	512

2. Verksamhetens kostnader

mnkr	2018	2019
Personal	-1516	-1 567
Lokalkostnader	-246	-248
Bidrag	-62	-61
Köp av verksamhet	-386	-395
Övriga kostnader	-274	-288
Nedskrivningar		-3
Summa	-2 484	-2 562

Bland verksamhetens kostnader ingår 2019 kostnader för räkenskapsrevision för totalt 387 000 kronor, varav 170 000 kronor avser de sakkunnigas granskning.

Med räkenskapsrevision avser granskning av delårsrapport, årsredovisning, specifikation till balansräkningsposter samt den löpande redovisningen.

4. Skatteintäkter

mnkr	2018	2019
Preliminära skatteintäkter	1 870	1 946
Prognos slutavräkning	-5	-17
Slutavräkning föregående år	-2	1
Summa	1 863	1 930

5. Generella statsbidrag och utjämnung

mnkr	2018	2019
Inkomstutjämnung	71	85
Kostnadsutjämnung	48	50
Kommunal fastighetsavgift	58	63
Regleringsbidrag	6	27
Generella statsbidrag	15	10
LSS-utjämnung	11	-4
Summa	209	231

6. Finansiella intäkter

mnkr	2018	2019
Utdelning Partillebo AB	1	1
Utdelning övriga företag	0	5
Realisationsvinst försäljning fonder	11	2
Utdelning fonder	5	2
Övriga ränteintäkter	8	7
Orealiserade vinster finansiella OT	12	40
Återföring värdereglering	-26	-2
Summa	11	55

Förändrad redovisningsprincip 2019 medför att omräkning av orealiserade vinster samt återföring av värdereglering har gjorts för 2018

7. Finansiella kostnader

mnkr	2018	2019
Nedskrivning finansiella anl.tillgångar	-2	0
Orealiserade förluster finansiella OT	0	0
Övriga finansiella kostnader	-3	-5
Summa	-5	-5

8. Ej rörelsekapitalpåverkande poster

mnkr	2018	2019
Pensionsskuldsförändring	-13	28
Byte av redovisningsprincip, direktbokning mot Eget kapital		12
Avskrivningar	57	58
Övrigt, nedskrivningar	-31	4
Summa	13	102

9. Operationell leasing

mnkr 2018 2019

ÅRETS BETALDA LEASINGAVGIFTER

Hyresavgifter fastigheter	250	249
Leasing/hyresavgifter maskiner och inventarier	19	20
Summa årets betalda leasingavgifter	269	268

FRAMTIDA FÖRFALLOBELOPP

Hyresavgifter fastigheter		
inom ett år	250	258
inom ett till fem år	1 084	1039
senare än fem år	235	281
Summa fastigheter	1 619	1577
Leasing/hyresavgifter maskiner och inventarier		
inom ett år	18	21
inom ett till fem år	100	81
senare än fem år	17	25
Summa maskiner och inventarier	135	127
Summa framtida förfallobelopp	1 884	1 704

RÄKENSKAPER

10. Immateriella anläggningstillgångar

mnkr

	An- skaffnings- värde	Ack. ned-/av- skrivningar	Ing. bokfört värde 2019	Årets inves- teringar	Årets av- skrivningar	Årets för- säljningar	Årets ned- skrivningar	Årets utrangering	Omklassi- ficeringar	Utg. bokfört värde 2019
Immateriella anläggningstillgångar	24	-20	5	0	-3	0	0	-1	0	1
Avskrivningstider (genomsnittliga)	5 år									
Summa 2019	24	-20	5	0	-3	0	0	-1	0	1
Summa 2018	22	-16	7	2	-3	0	0	0	0	5

11. Materiella anläggningstillgångar

mnkr

	An- skaffnings- värde	Ack. ned-/av- skrivningar	Ing. bokfört värde 2019	Årets inves- teringar	Årets av- skrivningar	Årets för- säljningar	Årets ned- skrivningar	Årets utrangering	Omklassi- ficeringar	Utg. bokfört värde 2019

MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

Allmän markreserv	24	-1	23	0	0	0	0	0	0	23
Verksamhetsfastigheter	24	-24	0	0	0	0	0	0	0	0
Fastigheter för affärsverksamhet	460	-153	307	0	-12	0	0	0	0	295
Publika fastigheter	829	-347	482	77	-42	0	0	0	0	517
Övriga fastigheter	15	0	15	0	0	0	0	0	0	15
Pågående ny- till och ombyggnad	55	-5	50	5	0	0	0	0	0	55
Avskrivningstider (genomsnittliga)	38 år									

MASKINER OCH INVENTARIER

Maskiner	22	-19	3	3	-1	0	0	0	0	5
Inventarier	183	-152	31	16	-9	0	0	0	0	39
Byggnadsinventarier	4	-4	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilar och andra transportmedel	19	-14	5	0	-1	0	0	0	0	4
Datautrustning	82	-82	0	0	0	0	0	0	0	0
Förbättringsutgifter på fastigheter	36	-20	16	3	-4	0	-1	0	0	15
Förbättringsutgifter på annans fastigheter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konst	1	0	1	0	0	0	0	0	0	1
Övriga maskiner och inventarier	28	-24	4	5	-2	0	-1	0	0	7
Avskrivningstider (genomsnittliga)	17 år									
Summa 2019	1 781	-843	939	109	-71	0	-2	0	0	976
Summa 2018	1 702	-773	929	76	-66	-57	0	-1	0	939



En ögonblicksbild från European Choir Games 2019 där bland annat Eurovision Choir sändes live från Partille arena. Kören "Vocal Line" från Danmark vann första pris.

RÄKENSKAPER

12. Finansiella anläggningstillgångar

mnkr	2018	2019
AKTIER OCH ANDELAR		
Partillebo AB	50	50
Aktieägartillskott- Partillebo	190	190
Övriga aktier	5	5
Andelar och bostadsrätter	1	1
Inera	0	0
Kommuninvest	33	33
Långfristiga fordringar		
Övriga utlåningar	2	2
Summa	281	281

13. Exploateringsfastigheter med mera

mnkr	2018	2019
<i>Inventerat värde per den 31 december</i>		
Exploateringsområden	1	-1
Summa	1	-1

14. Kortfristiga fordringar

mnkr	2018	2019
Skatte- och statsbidragsfordran	24	28
Förutbetalda kostnader	69	83
Upplupna intäkter	15	4
Fordran mervärdesskatt	19	31
Övriga fordringar	242	242
Kundfordringar	33	53
Summa	402	441

15. Kortfristiga placeringar

mnkr	2018	2019
Placeringar i Bank	6	1
Aktier	124	296
Realräntor/obligation	122	76
Summa	252	373

16. Kassa och bank

mnkr	2018	2019
Bank	113	128
Summa	113	128

17. Eget kapital

mnkr	2018	2019
IB eget kapital enligt fastställd balansräkning	1 247	1 272
Effekt av byte av redovisningsprincip	26	12
IB eget kapital efter byte av redovisningsprincip	1 273	1 284
varav Resultatutjämningsreserv (RUR)*	93	93
Årets resultat	11	101
Summa	1 284	1 385

18. Avsättningar

mnkr	2018	2019
Pensioner intjänade efter 1998	123	136
Garanti- och visstispensioner	5	15
Löneskatt	32	37
Summa	160	188

RÄKENSKAPER

19. Pensioner

mnkr	2018	2019
Ansvarsförbindelse IB	558	544
Utbetalningar	-30	-32
Ränte- och basbeloppsuppräknig	12	17
Aktualisering	0	0
Övrig post	4	-2
Ansvarsförbindelse UB	544	526

PENSIONSÄVSÄTTNINGAR EXKLUSIVE LÖNESKATT

Ävsättningar IB	113	123
Pensionsutbetalningar	-4	-5
Ränte- och basbeloppsuppräknig	3	4
Ny intjänad pension	11	14
Nya efterlevandepensioner	0	1
Övrig post	0	-1
Ävsättningar UB	123	136

VISSTIDS- OCH GARANTIPENSIONER EXKLUSIVE LÖNESKATT

Ävsättningar IB	6	6
Pensionsutbetalningar		0
Ränte- och basbeloppsuppräknig		1
Ny intjänad pension		9
Ävsättningar UB	6	15
Löneskatt ävsättningar	32	37
Summa ävsatt till pensioner inklusive löneskatt	162	188

20. Långfristiga skulder

mnkr	2018	2019
<i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>		
Investeringsbidrag	64	64
Återstående antal år (genomsnitt år)	33 år	13 år
Gatukostnadsersättningar	52	52
Återstående antal år (genomsnitt år)	33 år	13 år
Anslutningsavgifter	65	57
Återstående antal år (genomsnitt år)	33 år	51 år
Summa förutbetalda intäkter	181	173

Ny metod för beräkning av återstående antal år from 2019

21. Kortfristiga skulder

mnkr	2018	2019
Leverantörsskulder	28	147
Källskatt	28	22
Sociala avgifter	24	28
Semester- och övertidsskuld	87	64
Upplypna kostnader	49	34
Förutbetalda skatteintäkter	47	18
Förutbetalda intäkter	15	44
Övriga skulder	90	98
Summa	368	455

22. Borgensförbindelse

mnkr	2018	2019
Statliga bostads- och gatukostnadslån	0	0
Partillebo AB	2 980	3 005
Regionala bolag	1	1
Kommunalförbund	0	1
Stiftelser	26	24
Ideella föreningar	7	7
Summa	3 014	3 038

Borgensförbindelsen avser kvarstående låneskuld per den 31 december 2019 där kommunen tecknat borgen.

Noter för sammanställd redovisning

1. Verksamhetens intäkter

mnkr	2018	2019
<i>Respektive bolags andel av intäkter efter koncernelimineringar</i>		
Partille Kommun	473	512
Partillebo AB	470	507
Summa	943	1019

2. Verksamhetens kostnader

mnkr	2018	2019
<i>Respektive bolags andel av kostnader efter koncernelimineringar</i>		
Partille Kommun	-2215	-2285
Partillebo AB	-391	-450
Summa	-2 606	-2 735

3. Avskrivningar

mnkr	2018	2019
<i>Respektive bolags andel av avskrivningar efter</i>		
Partille Kommun	-53	-54
Partillebo AB	-212	-179
Partille Energi AB	0	
Summa	-265	-233

4. Finansiella intäkter

mnkr	2018	2019
<i>Respektive bolags andel av finansiella intäkter efter koncernelimineringar</i>		
Partille Kommun	24	54
Partillebo AB	7	5
Summa	31	59

5. Finansiella kostnader

mnkr	2018	2019
<i>Respektive bolags andel av finansiella kostnader efter koncernelimineringar</i>		
Partille Kommun	-8	-5
Partillebo AB	-22	-28
Summa	-30	-33

6. Specifikation av eget kapital

mnkr	2018	2019
Ingående balans fastställd balansräkning	2 156	2 281
Effekt byte redovisningsprincip	26	12
Ingående balans efter byte redovisningsprincip	2 182	2 293
Årets resultat	111	216
Utgående balans	2 293	2 509

7. Borgensförbindelse

mnkr	2018	2019
Statliga bostads- och gatukostnadslån	0	0
Regionala bolag	1	1
Kommunalförbund	0	1
Stiftelser	26	24
Ideella föreningar	3	7
Summa	31	33

8. Ej rörelsekapitalpåverkande poster

mnkr	2018	2019
Pensionsskuldsförändring enligt blandmodellen o garantipensioner	-13	28
Försäljning anläggningstillgångar	2	-15
Övrigt	288	280
Summa	277	293

Nyckeltal 2019

	2015	2016	2017	2018	2019
Nyckeltal kultur- och fritidsförvaltningen					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	78,5	88,8	93,5	96,2	96,4
Årets resultat, mnkr	3,5	-0,5	0,7	1,3	0,9
Antal elever i kulturskolan	1 487	1581	1 480	1 442	1 395
Utlånade böcker	224 052	228 398	239 592	243 735	239 654
Besökare Kulturarrangemang	48 540	62 422	91 167	121 481	168 306
Nyckeltal social och arbetsförvaltningen					
Verksamhetens nettokostnader	123,4	121,7	122,4	122,7	128,7
Årets resultat, mnkr	-5,2	-1,6	0,2	4,2	1,8
Antal personer i arbetsmarknadsåtgärd	235	156	139	140	214
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	545	507	475	441	456
Antal barn och ungdomar som någon gång under året varit placerade på institution eller i familjehem	109	109	115	107	116
Nyckeltal vård - och omsorgsförvaltningen					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	515,5	523,3	529,9	536,2	552,4
Årets resultat mnkr	-26,5	-11,2	-7,2	6,9	9,3
Personer med hemtjänst	568	587	583	597	608
Personer i äldreboende	248	240	240	237	241
Antal LSS beslut	460	436	434	430	419
Nyckeltal utbildningsförvaltningen					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	928,6	959,7	1007	1057	1091
Årets resultat, mnkr	7,4	9,5	-12,4	-13,2	-12,3
Antal barn i förskolan (dec)	1975	1923	1970	1908	1893
Antal barn i grundskolan (sep)	4663	4910	5054	5195	5271
Elever på Partille gymnasium	373	440	444	494	441
Nyckeltal samhällsbyggnadskontoret					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	88,5	82,8	87,4	95,8	91,8
Årets resultat mnkr	3,5	-4,8	-5,1	-12,7	-6,9
Nyckeltal bygg- och miljönämnden					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	0,5	0,7	0,7	0,7	7,7
Årets resultat, mnkr	0,1	0,0	0,0	0,1	-0,6
Tre nyckeltal kommunkontoret, inkl ett från bygg- och miljöförvaltningen					
Antal resor särskild kollektivtrafik (färdtjänstresor)	43 286	44 333	46 418	47 958	47 702
Antal inkomna bygglovsansökningar	501	307	246	187	211
Ranking företagsklimat	20	15	18	8	7
Antal nyregistrerade företag	236	213	221	205	237
Antal registrerade företag	3234	3 263	3319	3316	3404

Revisionsberättelse för verksamhetsåret 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder samt genom utsedda lekmanrevisorer i verksamheten i kommunens företag under 2019. I granskningen har vi biträtt av sakkunniga revisorer.

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

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

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

Kommunens fem övergripande mål (målområden) för brukarvisionen är: "Medveten samhällsplanering och näringsliv", "Livslångt lärande", "God omsorg och livskvalitet med stimulerande kultur och fritid", "Den goda arbetsplatsen" samt "God ekonomisk hushållning". Kommunstyrelsen bedömer att fyra mål (målområden) har uppnåtts och ett mål (målområde) delvis uppnåtts ("God omsorg och livskvalitet med stimulerande kultur och fritid). Samtliga finansiella mål (indikatorer) bedöms uppnåtts d.v.s. resultat, självfinansieringsgrad, soliditet för koncernen och soliditet för kommunen.

Årets resultat är +101 mnkr (i resultatet ingår orealiserade vinster om 41 mnkr). Nämndernas totala resultat visar +0,3 mnkr (jrf 2018, -9,0 mnkr). De största avvikelserna visar utbildningsnämnden om -12,3 mnkr och vård- och omsorgsnämnden om +9,3 mnkr. Vår bedömning är att utbildningsnämnden inte vidtagit tillräckliga åtgärder för att anpassa verksamheten och dess kostnader till fastlagd budget. Vi vill poängtera vikten av att det långsiktiga arbetet med att anpassa verksamheten till de ekonomiska ramarna fortsätter, inte bara inom utbildningsnämndens verksamhet, utan även inom övriga nämnders verksamheter.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Partille kommun har bedrivit verksamheterna på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt i stort sett på ett tillfredställande sätt. Revisorerna kommer emellertid i sin fortsatta granskning att noggrant följa Utbildningsnämnden och Samhällsbyggnadskontoret som för verksamhetsåret 2019 överskridit de av kommunfullmäktige fastlagda ekonomiska ramarna.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelse och nämnders interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de fyra finansiella målen (indikatorerna) och tre av de fyra målen (målområden) som fullmäktige fastställt har uppnåtts och det fjärde har delvis uppnåtts.

Ansvarsprövning

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelse, nämnder samt enskilda ledamöter i dessa organ.

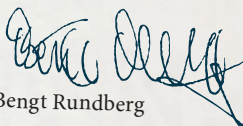
Vi tillstyrker att kommunfullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2019.

För ytterligare information angående granskningen hänvisas till KPMG:s granskningsrapporter.

Partille den 10 april 2020



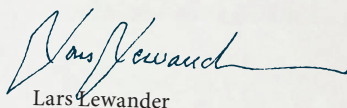
Eva Kristensson



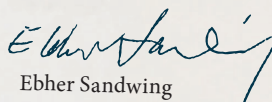
Bengt Rundberg



Dick Andersson



Lars Lewander



Ebber Sandwing



Kommunhuset och "Slottet" samt några av kommunens mer intensiva flöden: Västra Stambanan, Säveån, Gamla Kronvägen och E20. Lite uppifrån, en trevlig oktoberdag.

HÅLL KOLL PÅ PARTILLE



PARTILLE.SE

Allt om Partille kommun och den service som erbjuds. Nyheter, fakta, riktlinjer, e-tjänster, evenemangskalender och mycket mer.

PARTILLE.SE/SKATTEKOLLEN

Skatteskollen visar hur mycket av din lön som går till kommunens olika verksamheter.

PARTILLE.SE/KOMMUNFULLMAKTIGE

Fullmäktiges sammanträden är offentliga. Följ sammanträdena från åskådarplats i fullmäktigesalen, via webb-tv eller direktsändning i Partille närradio på 88 Mhz.

MY NEWSDESK

Prenumerera på våra nyheter eller följ kommunen för att hålla dig uppdaterad om vad som händer i stort – här får du ett urval där vi fokuserat på de större nyheterna.

FACEBOOK OCH INSTAGRAM

Följ oss på Facebook för att hålla koll på de senaste nyheterna och vad man snackar om i kommunen. På Instagram kan du närma dig profiler, aktuella projekt, vår vackra natur och mycket annat med fokus på Partille.

PARTILLE.SE/SMS

En SMS-tjänst som endast används för akut information. Är du skriven på en adress i Partille och har en mobiltelefon som är registrerad på samma adress – så får du automatiskt våra SMS. Det finns dock några undantag, läs om dessa och registrera dig manuellt på partille.se/sms

VASTSVERIGE.COM/PARTILLE

Nyfiken på vad du kan göra i Partille? Här hittar du allt ifrån barnteater till konstutställningar, konserter och läxhjälp.

KUNDCENTER

Till oss i Partille kundcenter kan du vända dig med dina ärenden och med alla frågor kring kommunens service. Du hittar oss i kommunhuset, Gamla Kronvägen 34 och i Kulturum, Gamla Kronvägen 56.



PARTILLE KOMMUN

Partille kommun, Gamla Kronvägen 34, 433 82 Partille
Partille kundcenter: 031-792 10 00 • E-post: kundcenter@partille.se • partille.se