



VÄSTERÅS STAD

DELÅRSRAPPORT
PER 30 APRIL 2018
VÄSTERÅS STAD

Innehållsförteckning

Innehållsförteckning.....	2
Inledning.....	4
Verksamhetsutveckling och viktiga händelser	4
Ekonomi.....	5
Sammanfattande analys av det ekonomiska läget.....	5
Skatteintäkter	6
Flyktningmottagande	6
Realisationsvinster	6
Finansnettot	6
Verksamheternas budgetavvikelser 2018.....	6
Investeringar 2018, Västerås stad.....	7
Resultaträkning Västerås stad, mnkr	9
Beräkning balanskravsresultat, mnkr.....	10
Driftredovisning Västerås stad, mnkr.....	11
Bolag och kommunalförbunds resultat, mnkr.....	12
Sammanfattningar av respektive nämnd och styrelses delårsrapport	13
Förskolenämnden.....	13
Grundskolenämnden.....	14
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden.....	15
Äldrenämnden.....	17
Nämnden för personer med funktionsnedsättning	18
Individ- och familjenämnden.....	20
Tekniska nämnden	21
Byggnadsnämnden	22
Miljö-och konsumentnämnden.....	23
Fastighetsnämnden	25
Kulturnämnden.....	26
Nämnden för idrott och friluftsliv	28
Kommunstyrelsen.....	29
Kommunrevisionen	30
Överförmyndarnämnden	31
Valnämnden	32
Skultuna kommundelsnämnd.....	32
Styrelsen för Västerås stad vård och omsorg.....	33

Styrelsen för Stöd, fritid och entreprenad	35
Styrelsen för Konsult och service	36
Sammanfattningar av respektive bolag och kommunalförbunds delårsrapport.....	38
Västerås Stadshus AB	38
Mälarenergi AB.....	38
Bostads AB Mimer	40
Västerås Stads Strategiska Fastigheter AB	41
Västerås Parkerings AB.....	41
Västerås marknads- och näringslivsaktiebolag, VMNAB.....	43
Nya Västerås Flygplats AB	43
Mälarhamnar AB	44
Kommunalförbundet Mälardalens Brand- och Räddningsförbund, MBR.....	46
Kommunalförbundet VAFAB	47
Kommunalförbundet Västmanlands teater	48
Kommunalförbundet Västmanlandsmusiken.....	49

Inledning

Det ekonomiska läget för Västerås stad är något ansträngt då vissa nämnder brottas med stora underskott. Prognostiserat resultat är 146 mnkr, vilket är 4 mnkr sämre än budget. I prognosen ingår 64 mnkr i realisationsvinster, främst avseende tomträtter. Exklusive realisationsvinster är årets prognos ett överskott på 82 mnkr jämfört med årets budget på 150 mnkr.

Västerås stads bolag prognostiserar totalt 46 mnkr bättre resultat efter finansiella poster än budgeterat, undantaget den realisationsvinst som Bostad AB Mimer har gjort under tertiäl 1. Om den inkluderas så är prognosen plus 503 mnkr mot budget. Kommunalförbunden prognostiserar totalt 12,4 mnkr sämre resultat än budgeterat, där merparten är på Vafab.

Verksamhetsutveckling och viktiga händelser

Stadens starka expansion visar sig tydligt i nämndernas verksamheter. Behovet av utbyggnad av förskolor, skolor och boenden är stort och investeringsnivån är därför även rekordstor.

Det råder brist på plats i äldreboenden vilket medför en ökad belastning på hemtjänsten. För att skapa balans mellan behov och tillgång på lägenheter i särskilt boende för en hållbar äldreomsorg finns en boendeplan med utblick mot 2030, som ständigt revideras. Planerade byggnationer uppgår till 260 platser. Gryta demenscentrum har öppnas som rymmer 54 korttidsplatser och 18 äldreboendelägenheter. För att förbättra möjligheterna att utföra hemtjänst med ekonomi i balans tillfördes äldrenämnden 20 mnkr i maj 2018 (30 mnkr på årsbasis). Ekonomiskt innebär det att äldrenämnden visar en positiv prognos, medan Västerås stad vård och omsorg, den kommunala utföraren av hemtjänst och hemsjukvård, ändå inte klarar sin budget. Endast en del av äldrenämndens förstärkning hamnar hos den kommunala utföraren. Privata utförare har också valt att lämna natt och landsbygd, då dessa delar varit olönsamma. Ny zonindelning kan vända den trenden. Servicehusens trend med tomma lägenheter bedöms fortsätta och anpassningar att hantera denna volymminskning är ett ständigt pågående arbete. Ombyggnad av delar av Karlsunds servicehus till äldreboende görs därför under 2018 för att få fler äldreomsorgsplatser.

Antalet ärenden inom socialtjänsten ökar, särskilt syns det inom barn och unga. Utöver ökad arbetsmängd saknas också socialsekreterare. Trots att rekryteringar ständigt pågår och allt fler anställningar nu görs, behöver dessa kompletteras med erfaren personal som hyrs in som konsulter. Det är också svårt att rekrytera familjehem varför en ökning av placeringar i konsulentstödda familjehem skett. Det är heller inte ovanligt att placeringsformen förändras från familjehem till HVB-hem, då ungdomens vårdbehov är så omfattande att det inte kan tillgodoseas i familjehemsvård.

Västerås har en också en hög kostnad för narkomanvård jämfört med andra kommuner. Klienterna har flera komplexa diagnoser som blandmissbruk i kombination med psykisk ohälsa. Efter att antalet vårdtygn ökade dramatiskt under hösten 2017 har fokus varit att se över hur man på bästa sätt kan erbjuda dessa personer vård på hemmaplan efter avslutad extern placering. Genom ett arbete med att få igång boendekedjan, där vissa med en egen lägenhet eller plats vid stödboende kan lösgöra vårdplatser och därmed kan rätt vårdnivå på boendena säkerställas. På så vis ska utrymme kunna frigöras som möjliggör för nya placeringar internt snarare än externa boendeplaceringar.

Våld i nära relation fick en markant ärendeökning under senare delen av 2017, som har fortsatt 2018, med en tredubbling av antal placeringar på HVB och i skyddade boenden som följd, jämfört med åren dessförinnan. Det är inte sannolikt att antalet individer som lever i våldsmiljöer har tredubblats de senaste åren, men genom upplysningar och informationskampanjer kan teamet för våld i nära relation ha blivit mer synliggjort som ett ställe att söka hjälp och stöd hos.

Försäkringskassans restriktivare bedömning avseende personlig assistans innebär att vissa personer med funktionsnedsättning hänvisas till kommunen för bedömning av sitt behov. Både timmar och antal personer inom personlig assistans inom LSS ökar därför. De vanligaste LSS insatserna för barn är

korttidsvistelse och avlösarservice. Den insats som ökar mest för vuxna, förutom personlig assistans, är daglig verksamhet. Högsta förvaltningsdomstolen meddelade i dom den 13 april 2018 att sondmätning utgör ett grundläggande behov och således kan ge rätt till personlig assistans enligt LSS-lagen. Förvaltningen har gått igenom de beslut som fattats av nämnden för att se vilka som kan omfattas av denna dom för att därefter återaktualisera dem hos Försäkringskassan för ny bedömning.

2017 tog nämnden för personer med funktionsnedsättning beslut om att införa en ny insats i riktlinjen för biståndsbedömning enligt socialtjänstlagen 4:2 § - *Kvalificerad tillsyn av övervakande karaktär*. Behovet ska vara utifrån en behovssituation med en karaktär liknande personlig assistans enligt § 9.2 LSS, med skillnaden att behovet avser övervakning till följd av hälsotillståndet och funktionsnedsättningen, och beviljas som bistånd enligt socialtjänstlagen. När en enskild beviljas insatsen ska det vara klarlagt att behovet inte kan tillgodoses av annan huvudman. Omfattningen av denna vårdinsats 2018 är svår att bedöma, då insatser för en person kan innebära stora kostnader då vårdbehovet är resurskrävande. Förvaltningen har utarbetat ett avtal med syfte att klargöra och förtydliga ansvarsfördelningen mellan kommunen och regionen vad gäller den kvalificerade tillsynen och hälso- och sjukvårdsansvaret, samt hur kostnaden ska fördelas.

För att stärka resultaten i skolan beslutade kommunstyrelsen i maj att utöka grundskolenämndens ram med 10 mnkr 2018 och ytterligare 10 mnkr 2019. Västerås har en låg kostnad per elev i grundskolan. En förstärkning av resurserna är därför ett försök att höja kvaliteten i skolan och därmed möjliggöra ett bättre betygsresultat. Förberedelser pågår med lokalanpassning för en återflytt av årskurs sex till mellanstadieskolorna. Det innebär att förskolor måste i sin tur flytta ut ur mellanstadieskolor.

En växande stad innebär påfrestningar på gatunätet. Underhållet är starkt eftersatt och årets vinter har dessutom försämrat gatorna ytterligare med många så kallade potthål. Den uppdaterade beräkningen av underhållsskulden visar att en nivå på 70 mnkr under fem års tid skulle göra att teknik och fastighetsförvaltningen betar av underhållsskulden för beläggningar. Sedan år 2015 har tekniska nämnden haft möjlighet att prioritera upp beläggningsunderhållet genom en utökad budget för underhållsinvestering.

Digitalisering pågår inom all verksamhet. Alla bygglov hanteras till exempel numera helt digitalt. På överförmyndarförvaltningen har man infört en digital test för alla som vill bli god man eller förvaltare. Projekt pågår även inom automatisering (även populärt kallat robotisering) av vissa arbetsuppgifter. Exempel på detta finns inom löne- och fakturaprocesserna på servicepartner. I äldrenämndens strategi och plan för digitalisering framgår bland annat en rad aktiviteter som krävs för ett breddinförande av teknik och förväntas innebära investeringskostnader och bibehålla personella resurser inom omsorgen.

En utförligare beskrivning av nämnders och styrelser verksamheter finns på sidorna 13-37. Bolag och kommunalförbund redovisar verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden på sidan 38-50.

Ekonomi

Sammanfattande analys av det ekonomiska läget

Resultatet för Västerås stad för perioden uppgår till 176 mnkr inklusive realisationsvinster. Bortsett från realisationsvinster är resultatet per 30 april 112 mnkr. Motsvarande resultat för samma period föregående år var 166 mnkr.

Västerås stads prognos för helåret är beräknad till ett överskott på 146 mnkr att jämföra med årets budget på 150 mnkr. Förklaringarna till den förbättrade prognosen är 64 mnkr i realisationsvinster, främst för industritomter och flerbostadshus samt en prognostiserad ökning av skatteintäkter,

generella statsbidrag och utjämning med netto 47 mnkr. Finansnettot beräknas bli 1 mnkr bättre än budget. Verksamheternas nettokostnader prognostiseras totalt bli 92 mnkr sämre än budget och de centrala posterna 24 mnkr sämre än budget. I prognosen för Västerås stad är ingen kostnad för nedskrivningar beaktade. En ny avsättning för miljöskuld i hamnen kan komma att bli en kostnad på ca 80 mnkr under 2018. Dock finns ingen bedömning medtagen i denna prognos.

Prognoserna för Västerås stads bolag visar totalt på ett förbättrat resultat jämfört med budget på 46 mnkr, exklusive realisationsvins hos Bostad AB Mimer. Mälarenergi AB prognostiserar ett bättre resultat mot budget med 37,8 mnkr där ökad värmeförsäljning från vintern är förklaringen. Övriga bolag prognostiserar i stort sett oförändrat eller förbättrat resultat jämfört med budget. Kommunalförbundet MBR prognostiserar ett underskott på 2 mnkr. Kommunalförbundet VAFAB prognostiserar ett negativt resultat på knappt 10 mnkr jämfört med budget.

Skatteintäkter

Prognosen för skatteintäkterna bygger på skatteunderlagsprognoser från SKL. Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning prognostiseras bli 47 mnkr bättre än budgeterat 2018. Beräkningen av slutavräkningen för 2018 års skatt ger en positiv effekt med cirka 13,6 mnkr. Orsaken till förbättringen är att prognosen för årets skatteintäkter ökar.

Statsbidrag och utjämning ger 33,5 mnkr i ökade intäkter. Det beror framförallt på ökade intäkter i inkomstutjämningsystemet med 45,9 mnkr, medan kostnadsutjämnningen innebär 9 mnkr lägre intäkter, fastighetsskatten 2,7 mnkr lägre intäkter och LSS 1,7 mnkr ökade kostnader.

Flyktingmottagande

Den organisation som under 2015 och 2016 fanns för att klara av den stora mängden asylsökande finns inte längre kvar i den formen.

Ensamkommande barn minskar i antal. Under 2016 ansvarade Flyktingenheten för närmare 600 barn. I början av 2018 var antalet ca 220 och i mitten av maj 2018 är 180 ensamkommande barn i familjehem, hvb och stödboenden. Under 2018 har migrationsverket anvisat 7 ensamkommande barn till Västerås.

Av de statsbidrag som kommunerna fått i form av ett generellt statsbidrag för den ökade kostnaden på grund av migrationen, har kommunfullmäktige avsatt 5,0 mnkr i 2018 års budget att användas i särskilda projekt, där verksamheterna ska visa på kostnader och ansöka om att få en intern tilldelning utefter det regelverk som satts upp. Utöver dessa 5,0 mnkr finns 13,5 mnkr avsatta till skolan för merkostnader och 2,0 mnkr till överförmyndaren för godmanskap för ensamkommande barn.

Realisationsvinster

Västerås stads realisationsvinster till och med den 30 april uppgår till 63,8 mnkr och de försäljningar som gjorts avser huvudsakligen tomträtter för industrifastigheter och flerbostadshus. Realisationsvinsterna är inte budgeterade och prognosen för helåret 2018 är upptagen till samma belopp som utfallet per 2018-04-30.

Finansnettot

Västerås stads finansnetto per 2018-04-30 är positivt, 16 mnkr, att jämföra med 14 mnkr för samma period föregående år. Både ränteintäkter och räntekostnader beräknas öka jämfört med budget. Helårsprognosen beräknas bli 1,3 mnkr bättre finansnetto än budgeterat.

Verksamheternas budgetavvikelse 2018

Prognosen för verksamhetens nettokostnad är 8 009 mnkr, vilket är 53 mnkr högre nettokostnader än budgeterat. Avvikelsen fördelar sig på 28 mnkr i avvikelse för nämnder och styrelser och 24 mnkr i avvikelse på centralt finansierade poster. Avvikelsen för centralt finansierade kostnader förklaras av

delvis att medel för byggbonus är beslutade till 52 mnkr för de tre kommande åren, 2018-2020, men verksamheternas bedömning i nuläget är att huvudsakliga kostnaderna kommer att ligga redan 2018. Kommunstyrelsens reserv beräknas bli överskriden på grund av att resultatöverföringen blev större än budget och att en extra skolsatsning finns i prognosen. Reserven har krympt två gånger då beslut har tagits i kommunstyrelsen att tilldela vissa nämnder extra medel i budgetramarna.

I prognosen för nämnder och styrelser ingår utfall för realisationsvinster för fastighetsförsäljningar med 64 mnkr. Realisationsvinsterna är inte budgeterade och prognosen är upptagen till samma belopp som utfall per 2018-04-30. Exklusive realisationsvinster är nämnder och styrelser avvikelse -92 mnkr. Störst avvikelse har individ- och familjenämnden (-78 mnkr), nämnden för funktionshindrade (-14 mnkr), styrelsen för Västerås vård- och omsorg (-10 mnkr) och äldrenämnden (+7 mnkr). Mer information om nämnder och styrelser avvikelse mellan prognos och budget finns redovisat i respektive nämnd/styrelses sammanfattning av delårsrapport 1, på sidan 13-37. Respektive bolag och kommunalförbund redovisar en sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen på sidan 38-50.

Följande nämnder och styrelser har störst avvikande prognos mot årets budget:

<u>Nämnd/styrelse som avviker mot budget</u>	<u>mnkr</u>
Individ- och familjenämnd	-78,0
Nämnden för personer med funktionsnedsättning	-14,2
Äldrenämnd	7,2
Styrelse för Västerås vård och omsorg	-9,7
Övriga nämnder/styrelser	<u>2,7</u>
Summa budgetavvikelse nämnder/styrelser, exkl. realisationsvinster	-92,0
Fastighetsnämnden realisationsvinster	<u>63,8</u>
Summa budgetavvikelse nämnder/styrelser, inkl. realisationsvinster	-28,2
Avvikelse centralt finansierade poster	-24,5
Summa budgetavvikelse verksamhetens nettokostnader	-52,7

Investeringar 2018, Västerås stad

Årets investeringar

Investeringsutfallet för Västerås stad per 2018-04-30 var 231 mnkr. Det innebär en ökning med cirka 100 mnkr jämfört med motsvarande period förra året.

Det enskilt största projektet är nya Lögarängsbadet. Byggnationen pågår för fullt och badet bedöms vara klar våren 2019 enligt fastställd tidsplan.

I april invigdes de ombyggda lokalerna på Gryta demensboende. Arbetet med att få en ny ändamålsenlig utemiljö pågår för fullt och planeras bli klart till sommaren. Byggnation av ett LSS-boende för barn och ungdomar på Markententerigatan/Trossbacken pågår. Det beräknas stå klart för inflyttning i januari 2019. Projektering och framtagande av förfrågningsunderlag för äldreboende på Öster Mälarstrand pågår. Boendet planeras vara färdigställt hösten 2020.

Från juni 2018 fram till december kommer två nya förskolor att öppnas. Byggnationen av konceptförskolor fortsätter, där Önsta förskola kommer vara klara sommaren 2018 och senare under

året öppnar även Blåsbo förskola. Upphandlingen av Brandthovda förskola avbröts på grund av för dyra anbud. Ny utformning och upphandling kommer att göras. Byggnation av förskolan Malmen på Gäddeholm pågår och den ska vara klar sommaren 2019. Projektet är tidigarelagt. Förskolorna på Barkarö, Enhagen och Emaus senareläggs för att utredningarna om läge med mera behöver fortsätta.

Den enskilt största investeringen i grundskolor är moderniseringen av Irstaskolan, där upphandling av entreprenaden pågår. Önstahallens återuppbyggnad efter branden bedöms bli klar under sommaren. Ombyggnationen av Hökåsenskolan har påbörjats. Projektet är försenat på grund av att bygglovet överprövades. Skiljeboskolan och Piltorpsskolan ska genomgå större renoveringar under 2018. På Piltorpsskolan orsakas renoveringen av att årskurs 6 flyttar tillbaka från Ormkärsskolan. Skiljeboskolan ska tillgänglighetsanpassas och renoveras för att kunna ta emot elever med särskilda behov under hösten 2018. Nya paviljonger sätts under våren upp på Ekbergaskolan och Hamreskolan, för att klara det elevtryck som just nu råder i Västerås. På Blåsbo kommer en renovering för att ta emot årskurs 6 påbörjas under hösten. Ett särskilt fokus kommer att läggas på skolgården vid renoveringen. Investeringen i en ny F-3- skola på Gäddeholm området Malmen får en tidigare start redan 2018. Investeringen i Norra Vallby senareläggs till 2019 för att utreda ett större geografiskt område innan planering av skolan görs. Rönnbyskolans ombyggnation har fått en utökad omfattning och förändrad placering. På grund av den långa projekteringstiden är projektet försenat.

Avvikelse mot investeringsbudget

Prognosen för årets investeringar exkl exploateringsinvesteringar och för extern hyresgäst är 1 100 mnkr, vilket motsvarar en genomförandegrad på 85 %. Ett mål på genomförandegraden är ca 70 % som dock har legat lägre de senaste åren. Om även investeringar för extern hyresgäst och exploateringsinvesteringar tas med blir de totala investeringarna 1 215,5.

De områden som minskar är hamninvesteringar 27 mnkr, fastighetsinvesteringar för förskola 15 mnkr, för grundskola 25 mnkr, boenden minskar 71 mnkr. Övriga investeringar bedöms bli 20 mnkr lägre inom fastighetsnämnden, det omfattar främst underhåll av stadshuset och energisparinvesteringar. Investeringar i infrastruktur inom tekniska nämnden bedöms bli 23 mnkr lägre än budget.

Prognos för årets idrottsinvesteringar är 195 mnkr, dvs 5 mnkr mer än budget. Investeringen i Lögarängsbadet är cirka 10 mnkr högre än årets budget. Det beror på att budgeten fördelades inte rätt mellan åren. Investeringen i Önstahallen blir klar under perioden och kostnaden blir lägre än budget.

Grundskoleinvesteringarna är totalt störst med en prognos på 174 mnkr. De anläggningar som har bedöms få ett lägre utfall är Irstaskolan -25 mnkr, Norra Vallbyskolan -22,5 mnkr, Rönnby -15 mnkr, medan de som får ett högre utfall är Hökåsen +8 mnkr, Malmen +8 mnkr och Piltorpsskolan +8 mnkr.

Förskoleinvesteringarna omfattar 114 mnkr i prognosen, en minskning med 15 mnkr. Byggnation av Malmens förskola på Gäddeholm pågår. Den minskade investeringen beror på förseningar för projekten Barkarö/Skogsbacken, Emaus förskola och Brandthovda där upphandlingen avbröts pga för höga anbud. För Emaus förskola kikar man istället på alternativet att flytta ut verksamheten så att grundskolan får öka sina ytor och istället etablera förskolan på en plats i närheten.

Investeringar i boenden omfattar totalt 103 mnkr, där den största investeringen är slutförandet av ombyggnationen av Gryta korttidsboende och ett LSS-boende på Trossbacken/Markententerigatan. Äldreboendet på Öster Mälarstrand har en felperiodiserad budget på 56 mnkr och detsamma gäller korttidsboendet på Stenåldersvägen 13 mnkr.

De större förändringarna inom infrastruktur är beslutet att senarelägga ombyggnationen av Pilgatan, Viktor Larssons plats samt vattenparken på Johannisberg som byggs ett år senare. Byggnationen av Björnöbron senareläggs ett år och startar hösten 2019. Infrastrukturen på Bäckby centrum bedöms

kosta 7 mnkr mer under året och en investering utmed Lundaleden för Northvolts behov planeras för 10 mnkr.

Att investeringarna i hamnen minskar beror framförallt på senareläggning av investeringar i kajkonstruktion och oljeanläggning på land.

Investeringar	Prognos 2018	Budget 2018	Avvikelse
Grundskolor totalt	173,6	198,5	24,9
Förskolor totalt	114,1	129,3	15,2
Gymnasieskolor	12,0	17,0	5,0
Kulturfastigheter	0,9	0,0	-0,9
Idrottsfastigheter	195,1	190,8	-4,3
Bostäder	103,1	174,1	71,0
Övriga investeringar	69,9	91,3	21,4
Hamnen	107,0	134,0	27,0
Fastighetsinvesteringar totalt	775,7	935,0	159,3
Ordinarie investeringar	102,3	100,0	-2,3
Strategiska investeringar	100,2	125,6	25,4
Infrastruktur totalt	202,5	225,6	23,1
Övriga nämnder	124,4	129,9	5,5
Total investeringar exkl exploatering mm	1 102,6	1 290,5	187,9
Extern hyra/exploateringsinvestering	115,4	87,0	-28,4
Totala investeringar	1 218,0	1 377,5	159,5

Resultaträkning Västerås stad, mnkr

Resultaträkning Västerås stad, mnkr	Delår 2018-04- 30	Budget 2018	Prognos 2018	Avv bgt/progn
Intäkter	773	2 000	1 816	-184
Kostnader	-3 219	-9 688	-9 554	134
Avskrivningar	-83	-269	-272	-3
Verksamhetens nettokostnader	-2 528	-7 957	-8 009	-53
Skatteintäkter	2 287	6 848	6 862	14
Generella statsbidrag och utjämning	377	1098	1131	33
Generella statsbidrag välfärden	24	113	113	0
Finansiella intäkter	45	144	146	2
Finansiella kostnader	-29	-96	-96	0
Resultat före extraord. poster	176	150	146	-4
Extraordinära intäkter	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	176	150	146	-4

Beräkning balanskravsresultat, mnkr

Kommunsektorns balanskrav innebär att kommuner och landsting ska upprätta budgeten för nästa kalenderår så att intäkterna överstiger kostnaderna. Om underskott ändå uppstår ska det negativa resultatet balanseras med motsvarande överskott under de närmast följande tre åren.

Regelverket säger att realisationsvinster ska frånräknas periodens resultat. I Västerås stad räknas även de medel som finns öronmärkta i det egna kapitalet bort för att komma fram till balanskravsresultatet. Detta är en typ av resultatutjämningsfond. Prognosen för 2018 visar att resultatet enligt balanskravet uppgår till 81 mnkr.

<u>Mnkr</u>	<u>Bokslut 2017</u>	<u>Progn 2018</u>
Resultat	517,7	145,7
Reavinster	-166,9	-63,8
Byggbonus intäkt	-38	-40
Byggbonus kostnad	16,3	35,8
Social resursfond	<u>2,8</u>	<u>3,0</u>
Resultat enligt balanskravet	331,9	80,7
Exploateringsvinster	-143,9	-8,5
Avsättning miljöskuld	<u>10,2</u>	<u>?</u>
Resultat exklusive jämförelsestörande poster	198,2	72,2
Budgeterat resultat	146,0	150,0

Driftredovisning Västerås stad, mnkr

	Utfall 2017-04-30	Utfall 2018-04-30	Budget 2018	Prognos 2018	Avvikelse bgt-prog
Anslagsfinansierad verksamhet (nettok)					
Förskolenämnden	296,0	312,5	942,1	942,1	0,0
Grundskolenämnden	557,1	580,5	1 792,6	1 792,6	0,0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	243,1	255,2	775,2	775,2	0,0
Individ- och familjenämnd	225,9	314,4	806,0	884,0	-78,0
Nämnden för personer m funktionsnedsättning	249,1	267,7	784,8	799,0	-14,2
Äldrenämnd	473,3	475,6	1 486,0	1 478,8	7,2
Teknisk nämnd	130,8	137,8	416,8	416,8	0,0
Kulturnämnden	60,5	64,4	194,2	193,4	0,8
Nämnden för idrott och friluftsliv	56,3	58,2	172,1	170,2	1,9
Byggnadsnämnd	4,0	7,6	27,6	27,6	0,0
Miljö- och konsumentnämnd	3,0	9,0	21,1	21,1	0,0
Skultuna kommundelsnämnd	34,1	36,8	113,5	113,5	0,0
Kommunstyrelse, kommunfullmäktige	65,9	63,8	220,9	219,9	1,0
Kommunrevision	1,1	1,3	3,8	3,8	0,0
Överförmyndarnämnd	5,8	5,1	12,5	12,5	0,0
Valnämnd	0,5	0,0	6,5	6,5	0,0
Summa nettokostnad	2 406,4	2 589,7	7 775,7	7 857,0	-81,3
Intäktsfinansierad verksamhet (resultat)					
Styrelse för Västerås vård och omsorg	28,2	9,2	-3,7	-13,4	-9,7
Styrelse för Konsult och Service	-2,0	2,3	0,0	0,0	0,0
Fastighetsnämnd	20,5	87,0	5,0	5,0	0,0
Fastighetsnämnd exploatering	1,4	2,8	8,5	8,5	0,0
Fastighetsnämnd jämförelsestörande poster			0,0	63,8	63,8
Styrelsen för stöd, fritid och entreprenad	-0,2	-3,2	-0,5	-1,5	-1,0
Summa resultat	47,9	98,2	9,3	62,4	53,1
Totalt styrelser och nämnder	2 358,5	2 491,5	7 766,4	7 794,6	-28,2
Centralt finansierad verksamhet					
Mälardalens brand- o räddningsförbund	25,0	26,1	78,2	78,2	0,0
Pensionsavstämning, avkastningskrav m.m.	-16,4	-32,3	-54,7	-63,4	8,7
Justering ränteposter externt/internt	-20,6	-18,6	-63,1	-63,1	0,0
Utbetalda pensioner	55,2	55,4	183,6	183,6	0,0
Avstämning PO-pålägg o semesterlöneskuld	-0,4	0,2	3,0	3,0	0,0
KS Kommungemensam reserv	1,1	3,5	15,8	26,8	-11,0
Insatser för välfärden	11,3	5,6	20,5	20,5	0,0
Citybanan, upplösning		-6,6	0,0	-6,6	6,6
Ökat bostadsbyggande	1,0	3,6	7,0	35,8	-28,8
Summa	56,2	36,8	190,3	214,8	-24,5
TOTALT inkl. reavinster	2 414,7	2 528,4	7 956,7	8 009,4	-52,7

Bolag och kommunalförbunds resultat, mnkr

Resultat efter finansiella poster, före ev. bokslutsdispositioner och skatt.

BOLAGEN					
Resultat efter finansiella poster, mnkr	Delår 2017-04-30	Bokslut 2017	Budget 2018	Delår 2018-04-30	Prognos 2018
Mälarenergi AB	265,2	289,8	317,8	277,5	355,6
Bostads AB Mimer	29,6	78,3	80,0	477,9*	537,3*
Nya Västerås flygplats AB	-10,8	-30,5	-30,6	-10,1	-28,8
V-ås stads strategiska fastigheter AB	1,7	11,5	-3,0	0,3	-0,7
Västerås marknads- och näringslivsaktiebolag	-4,5	-16,7	-17,2	-3,7	-17,4
Västerås parkering AB	1,2	2,9	-0,6	1,1	-0,6
Västerås stadshus AB	54,6	52,8	56,2	58,6	57,6
Mälarhamnar AB	7,3	17,9	10,0	6,1	9,9
					*inkl reavinst 457,3
KOMMUNALFÖRBUND					
Resultat, mnkr	Delår 2017-04-30	Bokslut 2017	Budget 2018	Delår 2018-04-30	Prognos 2018
MBR	0,6	-1	0	-0,4	-2,4
Teater Västmanland	-1	-0,1	-0,6	-1,5	-0,3
Västmanlandsmusiken	2,9	3,8	0,4	1,5	0,4
Vafab	24,4	32	10,1	1,1	0,8

Sammanfattningar av respektive nämnd och styrelses delårsrapport

Här nedan redovisas en kort sammanfattning av respektive nämnd och styrelses delårsrapport. Sammanfattningen omfattar de viktigaste händelserna i verksamheten under året, väsentliga iakttagelser från styrkort och följekort (där dessa finns) samt en sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen. Alla belopp är i mnkr om inget annat anges.

Förskolenämnden

Viktiga händelser under året

Under perioden har verkställighet av den nya organisationen startat. En ny verksamhetschef, efter att tidigare chef gått i pension, tillträdde den första februari och arbetet med att rekrytera förskolechefer fortsätter.

Flera rekryteringar pågår för att ny organisation till fullo ska vara på plats. Även förskollärare rekryteras kontinuerligt och under perioden har det rekryterats fler än motsvarande period föregående år. Förberedelser pågår även för en reviderad läroplan.

En ny förskola, Tritons förskola öppnade i början av januari för att möta efterfrågan på platser vid Öster Mälarstrandsområdet.

En delegation bestående av utvecklare för digitalt lärande, en förskolechef och lärcoach deltog under januari vid en digital mäsas i London och representerade förskoleverksamheten.

Väsentliga iakttagelser från styrkort

Under perioden har flera chefer rekryterats för att säkerställa den nya organisationen vars syfte förväntas leda till ökad kvalitet samt bättre arbetsmiljö för både chefer och medarbetare. De flesta chefer har i den nya organisationen lägre antal medarbetare än tidigare, målet är uppnått till stor del. Kundnöjdheten ligger på en hög nivå. Skillnader finns mellan förskolor och enheterna analyserar sina resultat för att sätta in åtgärder. Styrtalet 58 % förskollärare uppnås inte för hela verksamhetsområdet. Andelen sjönk enligt SCB under 2017 men ligger fortsatt över rikets och förskollärare rekryteras kontinuerligt i en gemensam process. Tillgången till förskollärare varierar över stadens olika områden, markant lägre andel i områden med hög social vikt eller på landsbygden.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Sett till både kommunala och fristående förskolor har andelen förskollärare minskat med två procentenheter mellan 2016 och 2017. I jämförelsekommuner och riket har däremot andelen ökat med en procentenhet. Västerås har ungefär lika hög andel förskollärare som genomsnittet i riket men två procentenheter lägre än genomsnittet för jämförelsekommunerna.

Kommunala förskolor har i genomsnitt högre kompetensnivå än fristående förskolor och även något högre än genomsnittet i jämförelsekommuner och riket.

Västerås har något högre personaltäthet än jämförelsekommunerna och i riket. Antalet barn per avdelning i Västerås är på samma nivå som riket, men fler än genomsnittet i jämförelsekommunerna. Personaltätheten har ökat marginellt mellan 2016 och 2017, samtidigt som antalet barn per avdelning minskat marginellt sammantaget för kommunala och fristående förskolor i Västerås

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Förskolenämnden prognostiserar ett resultat i nivå med budget.

- Tilldelningsekonomi prognostiserar ett nollresultat.
- Den kommunala utföraren prognostiserar ett nollresultat.

Förskolenämnden			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
312,4	942,1	942,1	0,0

Grundskolenämnden

Viktiga händelser under året

Skolinspektionens tillsyn på de kommunala skolorna är avslutad och beslut har under första tertialen meddelats. Flera skolor har klarat Skolinspektionens besök utan anmärkning, medan andra fått förelägganden och två skolor vitesföreläggande om inte bristerna åtgärdas inom en viss tid. De tre mest generella uppmärksammade brister är extra anpassningar och särskilt stöd, Elevhälsan ska främst användas förebyggande och hälsofrämjande samt trygghet och studiero. Skolinspektionens huvudmannabeslut för grundskola inklusive förskoleklass, fritidshem och grundsärskola fick inga påpekanden om brister, utan bedöms uppfylla författningarnas krav inom de arbetsområden som granskats.

Under våren har verksamhetsområde grundskola, tillsammans med gymnasiet och förskolan, arbetat med en kartläggning av förekomsten av sexuella trakasserier med anledning av #Metoo-rörelsen. Förslag på insatser har presenterats för nämnderna i mars.

Grundskolenämnden reviderade 2017 sina regler för skolplacering av elever i kommunala skolor. Det innebär att det tidigare regelverket ersattes med principen om relativ närhet, för att garantera alla barns möjlighet till en placering på en skola nära hemmet. Det har inneburit att processen för placering i kommunala grundskolan har förändrats en del. Bland annat har det införts ett systemstöd, för att säkerställa lika behandling av alla barn, att alla barn får den plats som man har rätt till och får plats på en skola nära sitt hem. I första hand har barn placerats på den skola där barnets vårdnadshavare önskat att barnet ska gå (av de som önskat till förskoleklass har ca 87 % fått sitt förstahandsönskemål och ca 93 % har fått något av sina önskemål). På de skolor där fler har önskat än det finns platser säkerställer systemstödet att placering sker efter principen relativ närhet. Vissa bostadsområden i Västerås kommun har haft en stor tillväxt av barn i skolåldern vilket medfört att alla barn inte kunnat erbjudas placering på den skola vårdnadshavare önskat, den önskade har även i vissa fall varit barnets närmaste skola. Samtliga barn har dock fått en plats på en skola nära sitt hem. Då utveckling av systemstödet har skett parallellt med det praktiska handhavandet har det medfört att placeringsbesluten har nått vårdnadshavare något senare än tidigare år.

Väsentliga iakttagelser från styrkort

Alla rektorer i de kommunala grundskolorna genomgår skolverkets kompetensutvecklingsmodul kring Leda digitalisering. Under vårterminen har halva utbildningen genomförts återstående halva genomförs under hösten 2018. I arbetet med Inkluderande lärmiljöer i IFOUS, Innovation, forskning och utveckling i skola och förskola, fortgår arbetet. Arbetet, i en särskild undervisningsgrupp som deltar i utvecklingsprogrammet, kommer att bli föremålför forskning.

Under våren har grundskoleverksamheten tagit reda på mer om arbetsmetoden "Samverkan för bästa skola" för att kunna göra en egen Västeråsvariant av den. Rektorer, förstelärare och grundskolenämnden har fått utbildning i detta. Förstelärare och rektorer har fortsatt kompetenshöjande insatser kring systematiskt kvalitetsarbete, i synnerhet kring att få rätt underlag och analys av dessa. För att stärka rektorers ledarskap har ett systematiskt arbete gjorts med "skuggning" av varandra i arbetet med uppföljande kollegialt lärande kring det som man har sett och behöver utveckla.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Andelen lärare med legitimation och rätt behörighet i grundskolan har minskat med strax över en procentenhet mellan 2017 (69,7) och 2018 (68,6) sett till både kommunala och fristående skolor i Västerås. Kommunala skolor har högre andel lärare med legitimation och behörighet än fristående skolor (70,7 procent i kommunala skolor jämfört med 60,8 procent i fristående skolor), det är en stor variation mellan olika enheter. I kommunala och fristående fritidshem i Västerås har personaltätheten minskat mellan 2017 och 2018, vilket inte är fallet i jämförelsekommunerna där den ökat. Det är i de kommunala fritidshemmen som personaltätheten har minskat. Kommunala fritidshem i Västerås hade 20,4 barn per årsarbetare 2018, medan fristående hade 28,1 barn per årsarbetare. I den skolenkät som genomförts under våren har i grundskolans lägre åldrar hög svarsfrekvens medan den i äldre åldrar minskar. Resultaten visar på relativt hög nöjdhet med bemötande och nöjdhet med skolan som helhet men att det samtidigt sjunker i nöjdhet med elevens stigande ålder. Något som har varit ett faktum över tid.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Grundskolenämnden prognostiserar ett resultat i nivå med budget.

- Tilldelningsekonomi prognostiserar ett nollresultat
- Kommunala huvudmannen inom grundskola prognostiserar ett nollresultat

De åtgärder som vidtogs inför 2016 med omfördelning av medel mellan nämnderna har gett avsedd effekt, tillsammans med tillskott till budgetramen från kommunfullmäktige under 2017 och 2018 och effektiviseringar hos den kommunala huvudmannen. Grundskolans ekonomi är i balans. Fortfarande är dock ersättningen per elev bland de lägsta i landet.

Grundskolenämnden

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
580,5	1 792,6	1 792,6	0,0

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

Vuxenutbildning och arbetsmarknad

Viktiga händelser under året

Vuxenutbildningscentrum har i januari kunnat anta samtliga behöriga studerande till de utbildningar som haft tillräckligt många sökande för att starta.

Rekryteringsmässan genomfördes i mars på samma sätt som tidigare år. Uppföljande intervjuer efter mässan är inte klara så resultaten är ännu inte sammanställda. Färre jobb än vanligt verkar dock ha förmedlades vilket kan bero på en mycket stark arbetsmarknad. Insatsen Chance to change uppmärksammades på Finsamkonferensen i Göteborg tack vare sina goda resultat i arbetet med ungdomar.

Väsentliga iakttagelser från styrkort

De fysiska förutsättningarna för ett bättre utnyttjande av de samlade resurserna gällande kartläggning, stöd och vägledning för unga och vuxna har formats. Genom fortsatta insatser för enklare kontaktvägar och samlad finansiering skapas möjlighet att styra och samnyttja stödinsatser, arbetsmarknadsinsatser och vuxenutbildning för såväl ungdomar inom kommunalt aktivitetsansvar som vuxna i behov av utbildning och kompetenshöjning. Inom arbetsmarknadsområdet har andelen deltagare som går vidare till arbete eller studier ökat.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Inom arbetsmarknadsområdet har deltagarnas upplevda utveckling ökat. Skillnad mellan åren är liten, men pekar mot en positiv utveckling. Sannolikt beror detta på en ökad individfokusering som genomsyrat såväl beställningar som utförande. Individernas egen drivkraft ökas genom att aktivitets- och handlingsplaner byggs utifrån individens egna önskemål och förmågor. Konzepten med arbete och studier, där individerna får en lön under insatstiden, är dokumenterat framgångsrika.

Andelen som minskat sitt försörjningsstöd till följd av arbetsmarknadsinsatser har minskat, då de som kommer in nu står längre från arbetsmarknaden än tidigare grupper. Det är även ett minskat inflöde från socialkontoret som sannolikt beror på att arbetsförmedlingen tar ett större ansvar.

Gymnasieskola

Viktiga händelser under året

Från och med den 1 januari 2018 används den nya ersättningsmodellen för introduktionsprogrammen Individuellt alternativ och Språkin introduktion där Arenan, förutom ansvaret för utbetalning, även gör en behovsbedömning och beslutar om ersättning. Modellen är menad att i högre grad ersätta skolorna utifrån de stödsatser som den enskilda eleven får ta del av. Tidigare fördelades ersättningarna utifrån schablon. En första analys visar att kostnaderna i ett större perspektiv fördelar sig på samma sätt som tidigare år. För enskilda skolor medför modellen dock att ersättningen kan bli högre eller lägre än vad man tidigare erhållit.

Skolverksamheten har erhållit ett statsbidrag för att fortsätta utveckla IM-programmen (individuella programmen). Fortsatta utmaningar med att planera och bemanna för elever inom IMSPR (språkin introduktion), inte minst med tanke på politiska beslut, på främst nationell nivå, som med kort varsel kan förändra förutsättningarna.

Arbetet med att möjliggöra för Tranellska gymnasiets utflytt från Wenströmska fortsätter och de nya lokalerna invigs i augusti. För Widenka sker utflytten till årsskiftet 18/19.

Under året har Skolinspektionen fattat beslut för samtliga enheter där man har gjort tillsyn, samt på huvudmannanivå. På huvudmannanivå fick Västerås kommun inga anmärkningar på gymnasieskolan. Den anmärkning som kom för gymnasiesärskolan är korrigerad sedan hösten 2017. Av gymnasieskolorna så får en skola ingen anmärkning, tre skolor får en anmärkning, sex skolor får två anmärkningar och två skolor har anmärkningar inom tre områden. Den vanligast förekommande kritiken mot skolorna handlar om att det inte tydligt framgår hur skolorna använder sig av skolpsykologen i det förebyggande och främjande arbetet. Särskolans behov av utveckling framkommer inte heller tillräckligt tydligt i skolornas systematiska kvalitetsarbete.

Väsentliga iakttagelser från styrkort

Resultatet av årets skolenkät visar att de allra flesta elever, sammantaget kommunala och fristående skolor, känner sig trygga i skolan, att de får hjälp i skolarbetet om de behöver det och att lärarna väntar sig att man som elev ska göra sitt bästa. Det är dock svårt att göra någon tolkning om resultaten har höjts eller sänkts då resultaten redovisas på annat sätt än Skolinspektionens elevenkät som genomfördes under våren 2017.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Andelen legitimerade och behöriga lärare ökar i såväl de kommunala som de fristående gymnasieskolorna i Västerås. Västerås ligger något under genomsnittet i jämförelsekommuner och riket.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden prognostiserar ett resultat för 2018 i nivå med budget. Tilldelningsekonomi prognostiserar ett överskott med 5,2 mnkr.

- Gymnasieskola, +2,7 mnkr
- Vuxenutbildning, +1,5 mnkr
- Arbetsmarknadsåtgärder, +0,8 mnkr
- Nämnd och förvaltningsadministration, +0,2 Mkr

Den kommunala huvudmannen prognostiserar ett underskott med -5,2 mnkr.

- Kommunala gymnasie- och gymnasiesärskolor, -6,0 mnkr
- Kommunal vuxen- och YH-utbildning, +0,8 mnkr

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
255,2	775,2	775,2	0,0

Äldrenämnden

Viktiga händelser under året

I mars godkände äldrenämnden "Rapport om eventuella förändringar m.m. inom hemtjänsten" och överlämnade den till kommunstyrelsen. Förslagen i sin helhet handlade om förändrad zonindelning, ersättningsnivåer och några insatser inom nämndens riktlinjer för biståndsbedömning.

I april invigdes Gryta demenscentrum. Gryta demenscentrum rymmer 54 korttidsplatser, 18 äldreboendelägenheter och två dagverksamheter för personer med demenssjukdom.

Tillbyggnation av lägenheter på Ängsklockan och Björkbacken är klar och det innebär ett tillskott med totalt 17 lägenheter.

Det råder brist på plats i äldreboenden vilket medför en ökad belastning på hemtjänsten. Platsbristen påverkar även korttidsverksamheterna. En utmaning under den närmaste framtiden blir att tillskapa fler äldreboendeplatser i syfte att minska nämndens totala kostnader.

En ny lag, "Samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård" trädde i kraft den 1 januari 2018. Inom länet pågår ett stort arbete med implementering av såväl lagen som av gemensamt framarbetade riktlinjer.

Kommunfullmäktige beslutade i december 2017 att tillföra ytterligare 30 mnkr på årsbasis (20 mnkr maj-dec 2018) och att nämnden skulle lämna förslag på hur de extra medlen skulle fördelas utifrån perspektiven kund, ekonomi och staden som helhet.

Väsentliga iakttagelser från styrkort

Inga nya resultat finns att redovisa för perspektiven "Kund" och "Kvalitet" jämfört med 2017 års siffror som bygger främst på resultat från den nationella undersökningen "Så tycker de äldre om äldreomsorgen".

Styrtalet avseende ekonomiperspektivet "Utfallet är lika med eller lägre än budget" beräknas kunna uppnås 2018.

Vid rekrytering har förvaltningen som mål att vid första annonseringstillfälle ska 80 % av rekryteringarna leda till anställning. För tertial 1 uppnår förvaltningen målet med 92 %.

Förvaltningen ska ha en personalomsättning som understödjer en naturlig och sund kompetensrörlighet på 8-12 %. För tertial 1 uppnår förvaltningen målet med 5 %.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Prognosen för 2018 avseende nettokostnad för hemtjänst i ordinärt boende ligger 4,8 procent högre än utfallet för 2017. Då har tillskottet på 20 mnkr inräknats som till största delen används för att höja priserna. Om dessa 20 mnkr inte räknas med skulle prognosen 2018 ligga 0,3 procent högre än utfallet 2017.

Prognosen avseende nettokostnad för hemsjukvård ligger 19,0 procent högre än utfallet för 2017.

Prognosen avseende nettokostnad för utskrivningsklara patienter ligger 3,4 procent högre än utfallet för 2017.

Prognosen avseende nettokostnad för bostadsanpassningsbidrag ligger 9,7 procent lägre än utfallet för 2017.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Budgetavvikelsen totalt för nämnden 2018 prognostiseras till +7,3 mnkr vilket motsvarar cirka 0,5 procent av budgetramen. Avvikelserna återfinns främst inom områden hemtjänst (+9,0 mnkr), hemsjukvård (-2,4 mnkr), äldreboende (+2,5 mnkr) och lokalanpassning (+1,0 mnkr). Prognosen avseende hemtjänst och hemsjukvård är relativt osäker så här tidigt på året. Det gäller även utskrivningsklara och bostadsanpassningsbidrag. Det är dock högst troligt att nämndens totala budgetavvikelse för 2018 kommer att vara positiv.

Hemtjänst och hemsjukvård

En fortsatt svagt nedåtgående trend vad avser utförda hemtjänsttimmar medför en positiv avvikelse mot budgeten. Prognosen hela året är +9,0 mnkr. När det gäller hemsjukvården (utförd av leg personal) är förhållandena de omvända. Där är prognosen -2,4 mnkr.

Äldreboende

Inom området Äldreboende förväntas en budgetavvikelse på helårsbasis på +2,5 mnkr som har sin grund i en försiktig budgetering av avgiftsintäkter.

Lokalanpassning

En budgetavvikelse på -1,0 mnkr inom posten Lokalanpassning befaras. Anledningen till detta är ökade krav från MBR (Mälardalens brand och räddningsförbund) och IVO (Inspektionen för vård och omsorg) på byggnader där nämndens verksamheter bedrivs.

Äldrenämnden

Utfall	Budget	Prognos	Budgetavvikelse
475,6	1 486,0	1478,8	7,2

Nämnden för personer med funktionsnedsättning

Viktiga händelser under året

Inom personlig assistans ökar såväl antalet personer som antalet timmar. Nationell statistik från Socialstyreslen visar att kommunalt beslutad assistans är den LSS-insats som ökat mest mellan 2016-2017. Bland barn i åldern 0-12 år ökade kommunalt beslutad assistans med 22 procent, för vuxna var ökningen 7 procent. Den relativt stora ökningen av kommunala beslut om personlig assistans speglar till stor del de senaste årens utveckling inom den statliga assistansersättningen via Försäkringskassan. Högsta förvaltningsdomstolen meddelade i en dom den 13 april 2018 att sondmatning utgör ett grundläggande behov. Med anledning av HFD-domen där sondmatning nu ska utgöra ett

grundläggande behov har förvaltningen gått igenom samtliga beslut som fattats av nämnden för att se vilka som kan omfattas av denna dom för att därefter återaktualisera dem hos Försäkringskassan för ny bedömning. Det rör sig om ett smärre antal personer och det går i nuläget inte att uttala sig kring huruvida dessa kommer att få beslut enligt socialförsäkringsbalken eller inte. Ej heller när dessa beslut kommer att fattas. Förvaltningen kan därför i nuläget inte bedöma hur detta kommer att påverka nämnden ekonomiskt under året.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Nämnden prognostiserar för ett underskott om 14,2 mnkr och kommer sannolikt inte att uppnå den kritiska framgångsfaktorn. De främsta orsakerna till att nämnden inte räknar med att hålla sin budgetram är kostnader utöver budget inom verksamhetsgrenen "Insatser med stöd av LSS".

Väsentliga iakttagelser från följekort

Kostnaden för köpta placeringar för barn enligt LSS ökar. Detta beror på att nämnden inte har kunnat tillgodose behoven på hemmaplan för barn med mycket omfattande svårigheter utifrån sin funktionsnedsättning. Insatsen Avlösarservice ökar i omfattning, främst gällande barn med omfattande omvårdnadsbehov.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Nettokostnaden för nämnden uppgår efter årets första fyra månader till 267,7 mnkr vilket är 6,1 mnkr högre än periodens budget. Prognosen för helåret beräknas till 799,0 mnkr. Den beräknade avvikelsen om -14,2 mnkr kan framförallt förklaras av större avvikelser inom verksamhetsgrenen "Insatser med stöd av LSS".

Underskottet inom Insatser med stöd av LSS består av flera delar. Kostnaden för personlig assistans beräknas vid årets slut visa ett underskott om -12,0 mnkr, detta beror på att såväl antal personer som antal timmar ökar. Även de köpta placeringarna för barn- och ungdom och vuxna LSS beräknas göra ett underskott om -8,0 mnkr tillsammans. Detta på grund av att nämnden inte har kunnat tillgodose behoven på hemmaplan för personer med mycket komplexa behov.

Verksamheten Avlösarservice beräknas även göra ett underskott om -4,5 mnkr då insatsen ökar i omfattning. Dessa negativa avvikelser kompenseras med ett beräknat överskott inom Daglig verksamhet. Tillsammans utgör dessa avvikelser ett beräknat underskott om - 18,6 mnkr för verksamhetsområdet. Övriga verksamhetsområden beräknas generera ett överskott om 4,4 mnkr.

Förvaltningen hade ett rationaliseringsförslag inför budget 2018 om att sänka ersättningen till utförare av personlig assistans till att omfatta 90 % av den statliga schablonen, detta för att parera kostnadsutvecklingen inom verksamhetsområdet. Nämnden ställde sig dock inte bakom förslaget och det lär knappast kunna genomföras inom innevarande budgetår. Förslaget hade med dagens prognos inneburit en besparing om ca 4,5 mnkr.

Beslut finns att nämnden ska kompenseras för sina kostnader avseende verksamheten kvalificerad tillsyn via stadens budgetreserv med ett utrymme om 12 mnkr. I prognosen är kvalificerad tillsyn satt till netto noll för de som inte har hjälp av personlig assistans. Det rör sig i dagsläget om två personer. Ytterligare åtta personer bedömdes i budgeten klassas med hjälpbehov i form av kvalificerad tillsyn, men dessa har nu beviljats personlig assistans, med mycket tunga vårdbehov, vilket gör att underskottet för personlig assistans till 10,9 mnkr beror på denna grupp.

Nämnden för personer med funktionsnedsättning

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
267,7	784,8	799,0	-14,2

Individ- och familjenämnden

Viktiga händelser under året

Individ- och familjeförvaltningen bildades 1 januari 2018 och början av året har präglats av ett arbete för samgående mellan de delar som tidigare hört till olika förvaltningar. Organisationsförändringen har tagits emot mycket positivt av medarbetarna, något som underlättat förändringen.

Nämnden gick in i 2018 med kostnader som ligger väsentligt över budget och det har i hög grad präglat förvaltningens arbete. Stort fokus finns på att sänka kostnaderna på ett sätt som är hållbart såväl ekonomiskt som socialt.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Nämnden har inte en ekonomi i balans, prognosen för 2018 är efter tertial 1 -78miljoner. Avtalstrohet för köpt vård efter första tertialet är 63%, vilket är ett gott resultat med tanke på att verksamheten inte haft så många LOV-leverantörer att välja på under den här perioden.

Förvaltningen har inte lyckats rekrytera socionomer till framförallt barn- och ungdomskontoren, under tertial 1 har vi haft drygt tjugo konsulter för att kunna täcka upp vakanta tjänster.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Antal placeringar på grund av våld i nära relation ligger fortfarande på en hög nivå, tre gånger så hög jämför med samma period förra året.

Institutionsplaceringarna sammantaget för perioden ligger högre än förra året, men vi kan se en minskning framförallt för barn och vuxen missbruk månad för månad vilket är positivt.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Den ekonomiska prognosen för Individ- och familjenämnden visar på en avvikelse på -78 miljoner för 2018. De stora avvikelserna är:

- Fortsatta svårigheter att rekrytera socialsekreterare vilket innebär höga merkostnader för inhyrda konsulter.
- Höga kostnader för skyddsplaceringar av personer utsatta för våld i nära relation.
- Höga kostnader för personer med missbruksproblematik, i jämförelse med andra kommuner har Västerås höga kostnader.
- Höga placeringskostnader av ungdomar.
- Höga kostnader av främst utredningsplaceringar av barn. En utredningsplacering består oftast av 2-4 barn tillsammans med en eller två föräldrar vilket ger höga kostnader/familj.
- Tvångsvård inom barn och ungdom samt missbruk har genererat höga externa kostnader, och trenden påvisar fortsatt höga kostnader för tvångsvård.

Det tar tid innan vi kan se några effekter av våra åtgärder för att få en ekonomi i balans.

Bedömningen är att effekten av de planerade åtgärderna kommer att effektueras under senare delen av året, varför ett underskott om 78 mkr prognosticeras. Den höga nivån av ärenden/utredningar i kombination av ökat inflöde (volymförändring) samt ännu ej effektuerade åtgärder kommer att innebära att nämnden inte kommer att ha en verksamhet med ekonomi i balans vid utgången av 2018.

Individ- och familjenämnden

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
314,4	806,0	884,0	-78,0

Tekniska nämnden

Viktiga händelser under året

Stadsledningskontorets projekt *Framtidens kollektivtrafik* består av fyra delprojekt varav utredningsdelarna framkomlighetsåtgärder, elektrifiering och depålokalisering kommer att slutredovisas juni 2018. Förutsatt beslut om verkställighet i juni av kommunstyrelsen, behövs ett nära samarbete mellan teknik- och fastighetsförvaltningen och kollektivtrafikmyndigheten Region Västmanland för att planera kommande genomförandefasen på ett bra sätt.

Från och med september 2018 byter förvaltningen driftentreprenörer för gatu- och parkdriften i centrala och västra Västerås inklusive serviceorter. På område Väster kommer dagens entreprenör PEAB även fortsättningsvis att sköta driften. På område Centrum blir det förvaltningen för stöd, fritid och entreprenad, SFE, som tar över driften från Västmanlands fastighetsskötsel. Kostnadsnivån för de nya avtalen blir på totalen i stort sett oförändrad, uppdraget på väster blir något dyrare och för område Centrum blir det något billigare.

Vintern 2017/2018 innebar stora påfrestningar för standarden på gatorna i Västerås stad. Efter vintern konstaterades att det var ovanligt mycket potthål i gatunätet, något som kan förklaras av en vinter med stora temperatursvängningar, tillfrysning och upptining i kombination med fuktig väderlek. Tekniska nämnden har därför gett teknik- och fastighetsförvaltningen i uppdrag att skyndsamt utreda hur potthålen kan åtgärdas, inklusive en beskrivning av verksamhetsmässiga och ekonomiska konsekvenser.

Teknik- och fastighetsförvaltningen har låtit utföra en uppdatering av beräknad underhållsskuld för asfaltbeläggningar, utifrån den inventering som gjordes 2014. Beräknad underhållsskuld har skrivits fram till 2017 års nivå, baserat på genomförda åtgärder och kostnader för dessa. Uppdateringen visar att 19 % av vägnätet och 31 % av gc-vägnätet har restlevnadstid 0 år, vilket innebär att vägen har ett eftersatt underhåll. Den totala kostnaden för eftersatt underhåll av asfaltbeläggningar uppskattas till 135 mnkr för vägar + 67 mnkr för gc-vägar.

Under våren har ett nytt IT-system för grävningar, TA-planer och markupplåtelser handlats upp. I systemet kan kunden (den som söker tillstånd) lägga in sin ansökan, till exempel om att schakta i allmän platsmark eller att ta mark i anspråk. Ansökan handläggs på förvaltningen och visas sedan i ett publikt kartverktyg på Västerås stads hemsida, så att alla västeråsare kan ta del av aktuella grävningar och avstängningar i gatunätet.

Under våren har gestaltningsarbetet för omvandlingen av Victor Larssons plats till mötesplats fortsatt. Samordningsarbete med Växhuset pågår för att platsen ska fungera för deras verksamhet. Projektet samordnas med gatuenhetens ombyggnad av Kopparbergsvägen. Kommande arbete är detaljprojektering.

Vattenparken i Johannisberg som planeras för att rena dagvatten, gynna biologisk mångfald och rekreation är försenad men projektering och färdigställande av teknisk beskrivning och miljökonsekvensbeskrivning pågår. Ansökan om tillstånd hos Mark- och miljödomstolen ska skickas in inom kort. Byggstart har skjutits upp till 2019.

Väsentliga iakttagelser från styrkort

De flesta av aktiviteterna i tekniska nämndens styrkort är påbörjade, medan endast någon enstaka aktivitet är slutförd efter första tertialet. Aktiviteten "Värdering av underhållsskulden för gata park uppdateras utifrån erfarenheterna av kostnader för genomförda upprustningar" är slutförd för den del som avser gatubeläggningar.

Aktiviteten "Ta fram genomförandebeskrivning för alla investeringsprojekt över 1 mkr" har inte genomförts i den utsträckning som varit önskvärt på grund av resursbrist inom planeringsfunktionen.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Resandet med kollektivtrafiken fortsatte att öka under perioden till 4,4 miljoner delresor, vilket innebär en ökning om 3,7% jämfört med förra året. Resandeutvecklingen gällande färdtjänst/-omsorgsresor ökade med 2% under januari-april 2018 jämfört med motsvarande period 2017.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Tekniska nämndens utfall per 30 april uppgår till 137,8 mnkr, vilket innebär 10,0 mnkr lägre kostnad jämfört med periodens budget om 147,9 mnkr. De flesta delverksamheter redovisar överskott mot periodbudgeten, på grund av att många är säsongsvarierande. Kostnader för beläggningar och belägningsunderhåll redovisar t.ex. ett periodöverskott på 4,0 mnkr, beroende på att mycket arbete utförs under den snöfria delen av säsongen.

Tekniska nämnden redovisar en oförändrad prognos för tertiäl 1 mot budget. Ett konstaterat besparingsutrymme avseende personalkostnader kommer att tas i anspråk för tillkommande vägbelägningsåtgärder.

Tekniska nämnden

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
137,8	147,9	147,9	10,0

Byggnadsnämnden

Viktiga händelser under året

En lugnare inledning av detta år kan noteras jämfört med år 2017 vad gäller bostadsbyggnationen. Några uppgifter som beskriver detta, för perioden till och med 30 april:

- Bygglov för bostäder, lägenheter:
 - Antal lägenheter (lgh) i beviljade bygglov: **161** (2017: 388)
 - Antal lgh som fått startbesked: **353** (2017: 638)
 - Antal lgh som fått slutbesked: **121** (2017: 405)
- Bygglovsärenden:
 - Antal ansökningar för flerbostadshus: **6** (2017:7)
 - Antal ansökningar för enbostadshus: **41** (2017:71)
 - Delegationsbeslut: **1349** (2017: 802)
 - Bygg/mark/rivningslov: **419** (2017: 419)
- Förhandsbesked - bostadsbyggnation på landet:
 - Ansökningar, antal lgh: **41** (2017:33)

Planreserven har under perioden ytterligare förstärkts och är nu 4 500 lägenheter. Den uppgick vid årsskiftet till 2 950 lgh och var vid motsvarande tidpunkt år 2017, 3 300 lgh. Antalet lägenheter i pågående detaljplanearbete är 9 200 st. Antal inkomna ansökningar om lantmäteriförrättningar är hittills 36, mot 45 år 2017.

Förvaltningens arbete mot en ökad digitalisering noterade en viktig milstolpe genom att alla nya bygglovsärenden nu hanteras helt digitalt med stöd av verksamhetssystemet. Vidare har genomförts de inventeringar som krävs för att säkerställa en korrekt hantering av personuppgifter i och med införandet av Dataskyddsförordningen.

Förvaltningen har anlitat stöd från servicepartner för att intensifiera arbetet med en effektiv och uppdaterad modell för styrning och uppföljning, baserat på stadens styrkortsystem och kommande Hypergene-system.

Samverkan och gränssnitt mellan stadsledningskontor, stadsbyggnadsförvaltning och teknik- och fastighetsförvaltning gällande trafikplanering, har diskuterats och landat i ett fördelningsschema och inrättande av ett samarbetsforum med stadsbyggnadsförvaltningen som sammankallande.

Ny direktör för förvaltningen är nu på plats.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Resultat av NKI-mätning för bygglov (enbart företag) som genomförs av Stockholm Business Alliance och SKL för bygglov finns inte framtaget för delår 1. Rapporten för 2017 kom dock i maj och resultatet är 62 (61 2016). Förvaltningen bedriver ett arbete med sikte på att nå högre NKI-värden, som innefattar bland annat omvärldsbevakning, dialogmöten med byggherrar, utveckling av rutiner och digitalisering.

En viktig aktivitet i styrkortet har varit att införa ett tidsredovisningssystem för samtliga medarbetare i syfte att förbättra uppföljning och planering av verksamheten. Detta är implementerat sedan 1 januari och det har fungerat mycket bra. Arbete pågår med att införliva tidsredovisningen i ekonomiuppföljningen.

En av de viktigaste framgångsfaktorerna är att kunna attrahera rätt kompetens. Under tertiäl 1 har beslut tagits om ny kompetensförsörjningsstrategi med tillhörande handlingsplan och flera aktiviteter pågår. Målet är att minska personalomsättningen jämfört med 2017 men det är för tidigt att dra några slutsatser första tertialet. Sjukfrånvaron för T1 är 3,79 % (jämfört med 5,51 % T1 2017).

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Resultat per 30 april uppgick till ett överskott om 1,6 mnkr (nettokostnad 7,6 mnkr). Avgiftsintäkter motsvarar hittills de budgeterade medan personalkostnaderna är lägre. Budgeten för 2018 är förstärkt med medel från överskottet 2017 och med byggbonusmedel. Det är svårt att i dagsläget att avgöra om den lugnare inledningen vad gäller bostadsbyggandet kommer att medföra intäkter för helåret, som avviker från budget. Prognosen för årets resultat är enligt budget.

Byggnadsnämnden			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
7,6	27,6	27,6	0,0

Miljö-och konsumentnämnden

Viktiga händelser under året

Miljö- och hälsoskyddsförvaltningen har genomfört kontrollköp av tobak i 85 butiker. Kontrollköpen genomfördes av fyra ungdomar som fyllt 18 år. De var ute tillsammans med en miljö- och hälsoskyddsinspektör. Tyvärr sålde cirka en tredjedel av butikerna tobak till ungdomar utan att fråga om legitimation. Miljö- och hälsoskyddsförvaltningen kommer att göra en uppföljning senare i år.

Arbetet med bostadsbyggandet fortsätter. För förvaltningens del handlar det mycket om granskning av bullerutredningar, frågor om luftkvaliteten samt föreningar i mark. För att arbeta effektivare och mer samordnat med övergripande miljöfrågor har en omorganisation av förvaltningen genomförts. Sedan årsskiftet har förvaltningen en miljöstrategisk enhet där kommunikationsstrategen ingår.

Den rådande högkonjunkturen märks inte minst genom att antalet tillståndsprövningar enligt miljöbalken av miljöfarliga verksamheter har varit ovanligt många hittills i år. Miljö- och konsumentnämnden är, i egenskap av framtida tillsynsmyndighet, remissinstans vid dessa prövningar. Bland annat har förvaltningen lagt ned mycket tid för att snabbt hantera frågor kring Northvolts tillståndsansökan.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Miljö- och konsumentnämnden ska vara förtroendeingivande, ge god service och leverera en likvärdig, rättssäker, effektiv och ändamålsenlig tillsyn. Målet är att företagen ska ha tilltro till nämndens tillsyn och uppleva den som meningsfull.

För styrkortet inom området Kund används Nöjdhetsindex (NKI) som indikator med styrtalet 75. Sveriges kommuner och landstings mätning av kundnöjdhet kallas Insikt och är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning. 171 kommuner och 9 gemensamma förvaltningar deltog 2017. Resultatet av undersökningen presenterades i början av maj 2018. NKI-mätningarna görs kvartalsvis. Resultatet för första kvartalet 2018 har ännu inte presenterats. För området miljö- och hälsoskyddstillsyn i Västerås hamnade NKI på 73 och för livsmedelskontroll på 80. Genomsnittet för alla deltagande kommuner inom de två områdena är 69 respektive 74. Resultatet för livsmedelskontrollen var det fjärde bästa av de 171 kommunerna som deltog i undersökningen. Arbetet med servicefrågor fortsätter även 2018. Till hösten planerar till exempel förvaltningen en utbildning i motiverande samtal.

För styrkortet inom området Kvalitet mäts andel genomförd tillsyn av planerad enligt verksamhetsplan. Styrtalet för indikatorn är 100 %. Under första tertialen har 25 % av inspektionerna genomförts. I vissa fall får en verksamhet flera inspektioner under ett år med olika inriktningar på tillsynen. Det är viktigt att alla verksamheter som betalar årlig tillsynsavgift får inspektioner med det intervall de ska ha enligt den riskbaserade taxan. Förvaltningen håller på att rekrytera medarbetare eftersom det finns vakanser inom alla områden.

För styrkortet inom området ekonomi är det övergripande målet en budget i balans men för att styra mot anbudstrohet när det gäller inköp har miljö- och konsumentnämnden valt att mäta andelen inköpta anbudsprodukter, "tummen upp", i VIP. Andelen inköpta anbudsprodukter i VIP var 99 procent under första tertialen. I vissa fall kan detta val hamna i konflikt med valet av miljömärkta varor vilket kan påverka resultatet.

Nämnden har beslutat om två indikatorer inom området Medarbetare. De två indikatorerna är Hållbart medarbetarengagemang samt Delindex ledarskap. Medarbetarenkäten genomförs en gång per år. Nästa tillfälle sker under hösten 2018.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Miljö- och konsumentnämndens verksamhetsplan för 2018 är uppdelad på ett 90-tal aktiviteter som följs upp i samband med delårsboksluten. Bland annat innehåller verksamhetsplanen detaljerade aktiviteter inom våra olika tillsynsområden. Eftersom inriktningen på tillsynen varierar mellan olika år blir uppföljningstalen olika och inte möjliga att jämföra mellan åren. I verksamhetsplanen finns en tydlig koppling till stadens övergripande planer och program. Dessutom syns kopplingen till nationella mål inom varje område. Som underlag för tillsynen tar miljö- och hälsoskyddsförvaltningen fram behovsutredningar för de olika tillsynsområdena. Dessa är obligatoriska enligt miljöbalken och livsmedelslagen och har beslutats av nämnden.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Kostnaderna under första delåret är 10,1 Mkr, vilket är cirka 32 % av budgeterade kostnader för året. Intäkterna är 1,2 Mkr vilket är ca 11 % av budgeterade intäkter. Nämndens intäkter är huvudsakligen årliga tillsynsavgifter. På grund av tekniska problem skickades inte alla årliga fakturor ut under första

delåret. De årliga avgifter som återstår kommer att faktureras i maj. Sammantaget är bedömningen att både intäkter och kostnader ligger i fas mot budget och att nämnden kan hålla budgetramarna.

Miljö- och konsumentnämnden

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
9,0	21,1	21,1	0,0

Fastighetsnämnden

Viktiga händelser under året

Under våren har staden både köpt och sålt fastigheter på Finnslätten. ABB har till staden sålt fastigheterna Effekten 12 och Strömkällan 1. Förvärvet har skett genom bolagsköp eftersom fastigheterna var paketerade i bolag. Bolaget med Effekten 12 har sålts vidare till Northvolt. På Effekten 12 ska Northvolt bygga en utvecklingsfabrik för tillverkning av batterier. Den första byggnaden kommer att ha en storlek på strax under 20 000 kvm. Staden har även till ABB sålt del av Västerås 3:69 genom jordabalksöverlåtelse.

Arbetet med Stenpiren, intill Färjekajen, pågår. Det blev ett lite längre vinteruppehåll än väntat på grund av isförhållandena. Planen är att piren ska stå klar i början av sommaren.

Förberedelser med återflytten av årskurs sex till mellanstadiet pågår. Anpassningarna av lokalerna är beroende av att förskolor flyttar ut från dessa grundskolor. Sommaren 2018 kommer återanpassningen av Piltorpskolan att påbörjas, på tur efter den kommer Blåsboskolan.

I januari invigdes en ny förskola vid Öster Mälarstrand - Tritons förskola. Från juni 2018 fram till december kommer fyra nya förskolor att öppnas, ett bruttotillskott på totalt 28 avdelningar.

Under april månad invigdes de ombyggda lokalerna på Gryta demensboende. Arbetet med att få en ny ändamålsenlig utemiljö pågår för fullt och planeras vara färdig under sommaren.

Ett projekt pågår med att bygga om stadshusentrén. Syftet är att höja säkerheten samt förbättra framkomligheten vid besök till Stadshuset. Första etappen beräknas vara klar före valet i höst. Därefter fortsätter projektet under hösten.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Att uppnå målet med att markanvisa 500 bostäder på kommunal mark bedöms som goda. De två markanvisningar som hittills lämnats under året kan ge upphov till drygt 147 bostäder. Utöver dessa finns det ytterligare markanvisningar som framöver kommer att behandlas i fastighetsnämnden.

I ett led att underlätta den långsiktiga planeringen av framförallt förskolor, grundskolor, äldreboenden och gruppboenden har förvaltningsöverskridande workshops inletts, för att se över framtida möjliga etableringar i staden. Identifierade potentiella lokaliseringar kommer sedan att presenteras för stadens beredningsgrupp. Arbetet har skapat en större och bredare förståelse hos respektive förvaltning, för problematiken som föreligger vid nyetablering och komplettering av t ex grundskolor.

Väsentliga iakttagelser från följekort

För närvarande finns det ca 90 möjliga styckebyggartomter i lagakraftvunna detaljplaner. Gatubyggnationerna för såväl Skälby som Tillberga följer tidsplanen, vilket innebär att ett 40-tal tomter kan släppas till tomt- och småhuskönen under 2018.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Resultatet efter finansiella poster väntas överensstämja med budgeten för året. Årets resultat beräknas uppgå till ca 68,8 mnkr mot 5 mnkr i budget. Denna resultatpåverkande prognosjustering, +63,8 mnkr, avser jämförelsestörande poster, främst försäljningar av tomträtter för industritomter och flerbostadshus. Hyresintäkterna beräknas öka med +16,9 mnkr. Hyreskostnaderna ökar med -10 mnkr som en följd av den ökade inhyrningen. Kostnaderna för arbetskraft beräknas öka med -2,0 mnkr, vilket beror på tillkommande tjänster som ej var budgeterade samt ökade kostnader för inhyrd personal. Övriga kostnader, ökar med -2,9 mnkr. Det beror bland annat på ökade kostnader för verksamhetssystem, annonseringskostnader i samband med rekrytering, något högre mediakostnader samt tillkommande kostnader för tillsyn och skötsel kopplat till nya objekt. Avskrivningarna ökar med -5,1 mnkr. Till följd av kostnadsökningarna sänks utrymmet för underhåll med 4,7 mnkr och beräknas hamna på ca 76 mnkr. Avkastningskravet bedöms kunna utökas med -1,1 mnkr. Det beror på förändrat positivt resultat för privatbostäder.

Fastighetsnämnden

Exkl. jämförelsestörande och exploatering

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
23,2	5,0	5,0	0,0

Jämförelsestörande poster netto

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
63,8	0,0	63,8	63,8

Exploateringsverksamhet

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
2,8	8,5	8,5	0,0

Kulturnämnden

Viktiga händelser under året

Stadsarkivet inledde året med en intensiv period av omtester av kraven rörande avropet av e-arkiv men det finns fortsatt några områden som är hindrande för leveransgodkännande. En uppgradering av systemet kommer i maj då görs en ny omgång tester. Under våren har två föredragskvällar genomförts på olika teman och en fullsatt fullmäktigesal visar på ett stort intresse för Stadsarkivets verksamhet.

I samband med Västerås stads pågående översyn av föreningsstöd har Kulturstöd och arrangemang påbörjat en djupanalys av hur visst stöd förhåller sig ur en juridisk synvinkel. Två nya scener öppnades under våren på Viksäng/Öster Mälarstrand och på Önsta/Gryta för att fortsätta arbetet att göra kultur för barnfamiljer mer tillgänglig.

2018 införde stadsbiblioteket de nya öppettiderna enligt åtgärdsplanen för arbetsmiljö som tagits fram i samverkan med fack och skyddsombud efter Arbetsmiljöverkets inspektion. Ombyggnation av huvudbibliotekets café slutfördes och den nya cafédelen invigs mot slutet av maj.

Inom Kulturskoleprojekt väst som finansieras av Kulturrådet pågår planering inför höstterminen. Fokus blir att arbeta mer integrerat med skolorna och även satsa på större lärartäthet från vår sida för att öka kvaliteten i undervisningen. Satsningen på brassinstrument fortsätter och även övriga ämnen finns kvar. Eventuellt utökas målgruppen till ännu en skola som preliminärt kommer få teaterundervisning inom projektet. Kulturrådet beslutar om fortsatt finansiering i juni. Om projektet övergår till ordinarie verksamhet på sikt måste finansiering rymmas inom budgetram.

Rekrytering av en ny intendent för utställningar och en kommunikatör är på gång hos Konstmuseet. En särskild insats i arbetet med vård och underhåll av stadens offentliga konst påbörjades och en konststöld i april har väckt frågan om säkerhetsläget för Västerås stads offentliga konst där en djupare analys behövs för att avgöra om ytterligare åtgärder är nödvändiga.

Vallby friluftsmuseum har fokus att under 2018 färdigställa de nya museimiljöerna som utvecklades under 2017 samt underhåll av de äldre museimiljöerna. Projekteringsunderlag för ett nytt besökscenter som ska stå färdigt till 100 års jubileet 2021 har påbörjats.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Under 2018 görs en särskild kvalitetssatsning kring Stadsarkivets samlingar i syfte att under året minska totala antalet oförtecknade leveranser samt antalet hyllmeter oförtecknat material.

Verksamheterna följer sina strategiska planer och styrkortets aktiviteter genomförs enligt planerna. De flesta av styrtalen är av den karaktären att de följs upp vid ett tillfälle för hela året, t ex med genomförande av Västerås stads Omnibusundersökning eller medarbetarundersökningen. Interimsuppföljning vid delårsrapporten tyder på att styrkortsmålen kommer att nås.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Till Stadsarkivet har antalet förfrågningar som inkommer via e-tjänsten för betyg fortsatt att öka och arbete pågår fortlöpande med att förbättra innehållet. Genom en medveten satsning på genomförandet av utbildningsdagar för olika verksamheter, har målet för hela året redan uppnåtts.

Besöksantal på stadsdelsbiblioteken minskar jämfört med samma period i 2017, troligen som en följd av anpassning av öppettider till tillgängliga personalresurser, däremot har intresset för program ökat och antalet besökare vid programmen har ökat med nära 100% mellan 2016 och 2018.

Besöksantalet på Konstmuseet har också minskat jämfört med samma period i 2017. Fokus under 2018 läggs på "Mötesplatsen Karlsgatan 2" för att stärka arbetet med mötesplatsen men även parallellt har museet fokuserat på verksamhet utanför Karlsgatan 2, som Södra Råby, vilket inte syns i museets besökssiffror.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Kostnadskontrollen inom Kulturnämndens verksamheter är överlag god. Den snäva ekonomiska situationen efter flera år med besparingskrav gör att känsligheten för oförutsedda händelser är hög. Prognosen är att budget 2018 kommer att hållas men att det kommer att kräva interna omflyttningar och justeringar. Osäkerheter finns när det gäller energikostnader, akuta behov av reparationer och personal. Aktiviteter för att öka intäkterna i verksamheterna genomförs under året. Kulturskolan fortsätter även under 2018 med sänkt elevavgift, nu utan statligt bidrag, som orsakar indragningar i andra områden och även skapar en osäkerhet för årets resultat. Prognostiserade överskott av 0,8 mnkr består av 0,7 mnkr enligt Västerås stads hyresmodell där konserthuset kompenseras för faktiska kostnader för ränta och avskrivning och 0,1 mnkr är ett överskott på Stadsarkivet, vilket bero på en tjänstledighet första halvåret 2018 som inte tillsätts med vikarie.

Kulturnämnden			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
64,4	194,2	193,4	0,8

Nämnden för idrott och friluftsliv

Viktiga händelser under året

Under första tertialet 2018 har upphandling av ett nytt webbaserat boknings- och föreningsstödsystem genomförts. I samband med Västerås stads översyn av föreningsstöd genomförs en kundenkät riktad mot idrottsföreningar och andra som har kontakt med KIFF:s boknings- och idrottsföreningsstöds arbete. Revidering av 'Riktlinjer för föreningsstöd' och 'Handlingsplan idrott' är klar.

Projektering av ny innebandyarena pågår med beräknad byggstart augusti 2018. Byggnation av fotbollsplan och aktivitetsyta och konstgräsplan på Bäckby som finansieras med statliga Byggbonusbidrag är igång. En handlingsplan för hantering av konstgräsplaner ur miljösynpunkt har tagits fram i samarbete med Miljö- och hälsoskyddsförvaltningen, Mälarenergi och stöd, fritid och entreprenad.

Byggnation av Nya Lögarängsbadet fortskrider enligt plan. Förslag för utformning av ett nytt utebad på Lögarängen har tagits fram som underlag för beslut.

Möjligheter för utveckling av parasporten i Västerås stad utforskas i fler olika idrottsgrenar. Västerås simsällskap startar parasportträning, boxningsklubben Tiger startar träning för personer med Parkinson, forskning och satsningar inom Racerunning pågår.

'Handlingsplanen för fritidsbåtsverksamhet' har varit ute på remiss och är på gång att färdigställas för beslut i juni 2018.

Bryggan på Björnöns friluftsbad, Björnöhalsen, som förstördes av isen har nu rivits och byggnation av en ny brygga har påbörjats. Den nya bryggan kommer att ligga något närmare badplatsen än den tidigare. Tillgänglighetsanpassning på Björnön görs inför sommarsäsongen 2018.

Vågholme 1 är i stort sett färdig och redo för invigning i början av juni.

Att skapa skidspår på öppna ytor i anslutning till fotbollsplaner på Hamre, Hökåsen, Skälby och Björnön provades för första gången under vintern 2018. Anledningen till testet var att träden förhindrar snön att komma ned till skidspår som anläggs på motionsspåren. På de ställen där skidspåren testades blev de ett populärt inslag för många, både barn och vuxna. Önskemålet att ordna liknande skidspår i Irsta har också uttryckts av invånarna i detta område.

Intäkterna på konstsnöspåret ökade med 100 000 kr under säsongen 17/18 jämfört med säsongen 16/17 och var igång rekordlänge, sista spårning var fredagen den 13 april.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Fritidsbanken slår rekord i utlåning av kostnadsfria vinterartiklar. Flera olika aktiviteter under 2017 har gett resultat för att göra Fritidsbanken känd för Västeråsarna. Framförallt genom #GeBortTillSport kampanjen som gav 1,4 ton inlämnade fritidsartiklar, har intresset ökat för att låna återbrukat material och bidra till en hållbar utveckling.

Social hållbarhet med aktiviteter och inkludering i resurssvaga områden via bland annat projektet De Launa i anslutning till skoldagen, öronmärkta flyktingmedel till idrottsföreningar som inkluderar i ordinarie verksamhet samt stöd via Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågors medel till sportlovsaktiviteter.

Satsning på jämställdhetsfrågor ligger i fokus där det bland annat samarrangeras ett seminarium med Mälardalens Högskola, Länsstyrelsen och Västmanlands idrottsförbund.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Budget för föreningsstöd för 2018 har ökats med 0,9 mnkr som ger möjligheten att öka medlemsstödet till 200 kr per aktiv medlem 7-20 år samt kompensera den naturliga utvecklingen och

vända trenden av minskande antal medlemmar i gruppiddrott som har uppdragets under de senaste åren.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Det prognostiserade överskottet består av ett överskott på 1,9 mnkr, vilket beror på att bidraget till Peab AB för actionbadet Kokpunkten understiger nämndens budgetram för actionbadet.

Nämnden för Idrotts och friluftsliv			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
58,2	172,1	170,2	1,9

Kommunstyrelsen

Viktiga händelser under året

Arbete med översyn av organisation och arbetsformer inför ny mandatperiod pågår. Förstudier med förslag till beslut planeras vara klart under juni.

Inom förvaltningen har arbete skett kring att utreda och redovisa åtgärder för att åstadkomma jämlika förutsättningar i stadens verksamheter. Ett led i arbetet har handlat om att aktivt arbeta med att identifiera och komma tillrätta med strukturella löneskillnader i staden.

Arbete inom de fyra strategiska utvecklingsområdena fortlöper med särskilt fokus på social hållbarhet och stärkta skolresultat.

Under årets första fyra månader har arbetet med att förbereda organisationen inför den nya dataskyddsförordningen varit i fokus.

Automatisering/robotiseringen är ett nytt område, som lämpar sig väl för samverkan och därför har ett gemensamt strategiarbete med Enköping, Eskilstuna och Strängnäs startat. Därutöver pågår i staden två projekt och förberedelser för ett införande av robotisering/artificiell intelligens.

Arbetet med att införa IT-stöd för verksamhetsstyrning pågår för fullt vilket innebär ett omfattande utvecklingsarbete i hela organisationen. Flera arbetsgrupper med deltagare från stadens förvaltningar lägger mycket tid och energi i detta projekt. Engagemanget är högt och det finns stora förväntningar hos stadens chefer och stödfunktioner.

Staden har ett flertal stora investeringsprojekt som kräver ökade insatser avseende ekonomisk planering och uppföljning. Framför allt har projekten Mälarporten och utvecklingen av Västerås hamn prioriterats.

Arbetet med att utveckla stöd, styrning och samordning av det internationella arbetet har fortsatt under årets första månader. Kommunstyrelsen beslutade i mars om ett positionsdokument kring EU:s långtidsbudget samt sammanhållningspolitiken.

Förvaltningen har påbörjat förberedelserna inför den nya mandatperioden då det är valår 2018.

Väsentliga iakttagelser från styrkort

Vid avstämning av förvaltningens styrkort efter årets första fyra månader är flera åtgärder igång för att nå de styrtalet som är uppsatta för året.

Förstärkt dialog med stadens förvaltningar i samband med budget och uppföljning har införts som en åtgärd för att förbättra styrningen och ledningen ytterligare.

Tjänsteskrivelser har fått obligatoriska rubriker för att kommentera perspektiven ekonomi, juridik och hållbar utveckling som ett led att öka kvaliteten i beslutsunderlag.

Införandet av IT verktyget, Hypergene för verksamhetsstyrning är stadens största gemensamma kvalitetsprojekt.

Handlingsplan för digital förnyelse anger ett flertal aktiviteter för att stödja medarbetarnas vardag likväl som stöd för bättre kvalitet i verksamheten.

Inom stadsledningskontoret fokuseras särskilt på att förbättra träffsäkerheten gällande prognoser för strategiska projekt. Det sker genom fördjupad uppföljning om hur intäkter och kostnader fördelas under året.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Den ekonomiska prognosen i årets första delårsrapport visar ett svagt överskott med 1,0 mnkr där flera mindre budgetavvikelse ingår. De största avvikelserna mot budget består dels i kostnader för fördjupande översiktsplaner som beräknas överstiga budget med 1 mnkr och dels i kostnader för översyn av beställarutförarmodellen som beräknas till 0,5 mnkr. Underskotten balanseras mot övriga strategiska projekt.

Kommunstyrelsen			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
63,8	220,9	219,9	1,0

Kommunrevisionen

Viktiga händelser under året

Revisionen är kommunfullmäktiges organ för granskning och kontroll av den kommunala verksamheten. Uppgiften är att granska verksamhet som bedrivs inom nämnders och styrelser verksamhetsområden. Revisionen har också uppgiften att granska verksamheten i stadens aktiebolag genom lekmannarevisorer samt i kommunalförbund och stiftelser. Under årets första månader har revisionen arbetat med granskning av verksamhetsberättelser, bokslut samt göra revisionsberättelser för år 2017. Revisionsmöten, så kallade nämndträffar med samtliga nämnders/styrelser presidier och dess förvaltningsledning, har genomförts vilket är en del av den grundläggande granskningen.

Med hjälp av sakkunnigbiträden från EY görs fördjupade granskningar som även stödjer och utvecklar verksamheten. Hittills har följande blivit klara och beslutade; Granskningar av styrelser och nämnders protokoll, Hemsjukvård samt Hantering av sekretessbelagda handlingar. Arbeta pågår med ytterligare fem granskningar; Övergång från förskola till grundskolan samt från F-6 till år 7 i grundskolan, Förskole- och skollokalers ändamålsenlighet, Kris och katastrofberedskap – en granskning för staden och en för samtliga bolag samt förstudie av valnämnden.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Revisionens helårsprognos är +/- 0 kr. Revisionens budget för 2018 är 3,8 Mkr.

Kommunrevisionen			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
1,3	3,8	3,8	0

Överförmyndarnämnden

Viktiga händelser under året

Överförmyndarnämnden har under året arbetat med förbättra rekryteringen av gode män och förvaltare. I detta arbete har vi kvalitetssäkrat vår lämplighetsprövning. Det innebär att vi dels förändrat våra rutiner men framförallt digitaliserat processen. Vi har även utvecklat ett digitalt test som ställföreträdaren måste klara innan personen kan bli rekommenderad som god man eller förvaltare av nämnden.

Antalet ensamkommande barn minskar. Det beror naturligtvis dels på att volymen av nya ensamkommande barn drastiskt har minskat, dels att antalet ungdomar blir myndiga, antingen genom angiven ålder eller av åldersuppskrivning av migrationsverket.

Överförmyndarnämnden får kostnadstäckning för de arvodeskostnader som är förknippade med gode män till ensamkommande barn från tre olika aktörer. De som blivit placerade i Västerås stad innan den 1 juli 2017 får nämnden kompensation för av kommunstyrelsen. Detta eftersom Västerås stad inte får några statliga ersättningar för denna grupp. För de som blivit placerade efter den 1 juli 2017 får Västerås stad en schablonersättning från migrationsverket på 52 000 kronor. Denna ersättning utgår till för individ- och familjeförvaltningen, IFF, och skall täcka de kostnader Västerås stad har för arvode till gode män, tolkkostnader samt utredningskostnader för socialtjänsten. Genom ett avtal mellan IFF samt överförmyndarnämnden får överförmyndarnämnden täckning för de kostnader som nämnden har för arvode som utgår till gode män för de barn som placerats efter den 1 juli 2017. Den tredje aktören är de kommuner som valt att placera ensamkommande barn i Västerås stad. Överförmyndarnämnden har valt att fakturera de kommunerna för de kostnader nämnden haft för arvode till gode män. Detta eftersom den statliga ersättningen utgår till den kommun där barnet blivit placerat fast Västerås stad får stå för kostnaderna. Det är dock osäkert om överförmyndarnämnden får in alla dessa ersättningar på grund av ett oklart rättsläge. Dessa kostnader borde i så fall rymmas inom den ram som kommunstyrelsen beslutat att avsätta för ändamålet, det vill säga 1,3 mnkr. Förvaltningen har även arbetat med att skapa rutiner för att möta statens krav på myndigheter att göra en självständig bedömning över ensamkommande barns ålder.

Väsentliga iakttagelser från styrkort

En central målsättning i styrkortet för överförmyndarnämnden är att klara att granska 99 % av ställföreträdarens årsräkningar innan den 15 oktober. Skälet till denna prioritering är att det är en av överförmyndarnämndens grundläggande uppgifter att effektivt granska ställföreträdarens förehavande. Det andra skälet är att ställföreträdare endast får arvode en gång om året. Detta efter att deras årsräkning är granskad. Överförmyndarnämnden tror att förvaltningen kommer att klara att nå målet.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Överförmyndarnämnden har inför 2018 tagit fram ett följekort. Vi kan inte se några indikatorer väsentligt utmärker sig.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Prognosen för överförmyndarnämnden är att vi håller budget. Det förutsätter dock att nämnden får kompensation för samtliga kostnader som är förknippade med arvode till ensamkommande barn.

Överförmyndarnämnden

Utfall	Budget	Prognos	Budgetavvikelse
5,1	12,5	12,5	0,0

Valnämnden

Viktiga händelser under året

Förberedelser för genomförande av allmänna val 2018 fortskrider enligt planerna och nya arbetsätt har implementerats i valkansliets arbete med ambitionen att tillämpa i framtida val. Ett flertal aktiviteter har slutförts eller är på väg att slutföras, bland annat rekrytering av röstmottagare och införskaffning av lokaler till förtidsröstning samt till valdagen. I fokus för arbetet har varit att genomföra ett tryggt, säkert och tillgängligt val för alla röstberättigade målgrupper och för all personal som arbetar med valet. Bland annat har ett samarbete, det första i Sverige, inletts med Stadsmissionen i syfte att erbjuda hemlösa personer möjlighet till ambulerande röstmottagning i en trygg miljö och med röstmottagare som de känner till. Nära samarbete har även etablerats med sociala nämndernas förvaltning rörande möjligheter till ambulerande röstmottagning för äldre personer och personer med funktionsnedsättning. Arbete pågår för att via Kontaktcenter etablera "en väg in" för frågor som inkommer om valet och möjlighet kommer att finnas att förtidsrösta på Erikslund shoppingcenter. Denna möjlighet kan komma att bidra till ökat valdeltagande i områden där valdeltagandet är lågt, då många medborgare från kringliggande områden vistas i shoppingcentret.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Den ekonomiska utvecklingen för valnämnden följer planerad budgetram för 2018 som uppgår till 6,5 mkr samt stadsbidrag 2,8 mkr, totalt 9,3 mkr. Kostnaderna har hittills hållits nere och de större utgifterna kommer närmare valet, bland annat avseende personal vid förtidsröstning och valdagen. I avvaktan på offert från Postnord finns i nuläget osäkerhet kring kostnader för materialtransport

Valnämnden			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
0,0	6,5	6,5	0,0

Skultuna kommunalnämnd

Viktiga händelser under året

Årets första fyra månader har präglats av arbetet med att implementera förvaltningens nya organisation för äldreomsorg. Äldreomsorgsverksamheterna som tidigare varit organiserade i olika enheter har sammanförts till en gemensam större enhet. De har även flyttat till gemensamma lokaler och även om arbetet fortfarande är relativt nytt så kan en del positiva effekter konstateras. Det finns dock ytterligare förväntningar på positiva effekter men det kommer att krävas ett aktivt arbete.

Gällande de pedagogiska verksamheterna så beslutade kommunalnämnden i oktober 2017 att genomföra ett skolutvecklingsprojekt och under våren så har den nuvarande skolorganisationen utretts. Kommunalnämnden förväntas i juni att fatta beslut om eventuella förändringar.

Skolinspektionen har under vintern och våren genomfört en regelbunden tillsyn i hela Västerås stad. Tillsynen visar en del brister men dessa är betydligt färre jämfört med inspektionen 2014 och på huvudmannanivå konstaterar Skolinspektionen inga brister vilket är mycket glädjande.

Arbetet med att utveckla samhället Skultuna fortsätter och i slutet av 2018 invigs förhoppningsvis en minnesplats för Esbjörn Svensson på Skultuna torg. Arvid Svenssons AB planerar att bygga ett hundratal bostäder i Svanå och i Romfartuna så kommer ytterligare småhus att byggas som en fortsättning på den expolatering som inleddes för ett par år sedan. Kommunalnämnden är dock mycket mån om ytterligare byggnationer.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Enligt resultatet från Socialstyrelsens enkätundersökning 'Så tycker äldre om äldreomsorgen', så är andelen kunder som är nöjda eller mycket nöjda med delaktighet och bemötande 95 %, vilket är i nivå med föregående undersökning och därmed i nivå med angivet styrtal. Samtliga verksamheter är inne i utvecklingsprocesser och det systematiska kvalitetsarbetet har utvecklats under året. Detta framkommer också i resultatet av Skolinspektionens regelbundna tillsyn.

Prognosen för det ekonomiska resultatet för helåret 2018 visar en ekonomi i balans och de enheter som inte har ekonomi i balans har förbättrat sitt resultat jämfört med delår 1 2017. Ett särskilt utvecklingsarbete har gjorts för att öka förvaltningens inköp i VIP och enligt gällande inköpsavtal.

Sjukfrånvaron har ökat jämfört med samma period föregående år vilket beror på ovanligt hög korttidsfrånvaro, bland annat på grund av kraftig influensa. Sjukfrånvaron har dock sjunkit under senare delen av våren. Under våren så har samtliga vakanser haft behöriga sökanden och det strategiska arbetet med kompetensförsörjning fortsätter.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Gällande de flesta av de utpekade indikatorerna så saknas än så länge jämförelsetal men indikationerna gällande resultaten av skolenkäten och nöjdheten inom äldreomsorgen ser ut att nå upp till målen. Gällande medarbetarperspektivet så pågår utbildningarna i klart medarbetarskap kontinuerligt.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Skultuna kommunalnämnd lämnar en prognos som visar en ekonomi i balans. Kommunalnämnden och förvaltningsledningen är dock inte nöjda eftersom några verksamheter fortfarande redovisar ett underskott. De verksamheter som redovisar en negativ prognos följs upp kontinuerligt och arbetar med kraftfulla åtgärder.

De verksamheter som visar överskott informeras kontinuerligt om att överskott inte innebär något utrymme till kostnadsökningar. Förvaltningen har också inlett ett arbete som syftar till att internt särredovisa externa bidrag såsom statsbidrag i olika former för att på så sätt ha en god kontroll över intäkter och kostnader.

Skultuna kommunalnämnd

Utfall	Budget	Prognos	Budgetavvikelse
36,8	113,2	113,5	0,0

Styrelsen för Västerås stad vård och omsorg

Viktiga händelser under året

Under 2017 fokuserade förvaltningen bland annat på att arbeta för att öka antalet inrapporterade avvikelser vilket har varit framgångsrikt och antalet inrapporterade avvikelser fortsätter att öka även under årets första månader. Avvikelsehantering är en självklar del av förvaltningens kvalitetsledningssystem och för att säkra kvaliteten i Västerås stad Vård och omsorgs verksamheter bedrivs ett systematiskt kvalitetsarbete som utgår ifrån planering, genomförande, utvärdering och förbättring av kvaliteten. Media har haft och har ett särskilt stort intresse för främst äldreomsorgsfrågor med fokus på situationer där kunder av olika skäl inte varit nöjda. Detta är något som såväl styrelsen som förvaltningen tar på stort allvar. Under vintern och våren så har förvaltningen i än högre grad analyserat det kvalitetsledningssystem som samtliga verksamheter använder och bedömningen är att det är väl fungerande och tar om hand de synpunkter, klagomål

och avvikelser som identifierats så att de bidrar till den kontinuerliga utvecklingen. Under våren så har även egenkontrollerna utökats och medicinskt ansvarig sjuksköterska har haft i uppdrag att säkerställa att rutinen för delegering följs.

Sjukfrånvaron fortsätter att minska hos förvaltningens medarbetare inom samtliga verksamhetsområden vilket delvis är ett resultat av projektet *aktiv sjukfrånvaro* som startade under 2017. Västerås stad har under året satt särskilt fokus på frågan om jämlika villkor och förutsättningar och för Västerås stad Vård och Omsorg så är det en utmaning att bedriva en arbetsgivarpolitik som har jämställda villkor och förutsättningar då ersättningsnivåer och uppdragen ser så olika ut. Under årets första tertial har även arbetet med heltid som norm påbörjats. Heltid som norm innebär stora möjligheter för förvaltningen och för Västerås stad som helhet men arbetet med att införa detta kommer är komplext och kräver ett långsiktigt strategiskt och medvetet arbete såväl från förvaltningen som från stadsledningen.

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Det första tertialet har inneburit ett särskilt fokus på att säkerställa att förvaltningens kvalitetsledningssystem är väl fungerande och tar hand om de synpunkter, klagomål och andra avvikelser som kommer till verksamheternas kännedom. Detta för att säkerställa bästa möjliga möte, till stor del utifrån ett systematiskt kvalitetsarbete. De stora ekonomiska utmaningarna hanteras genom ett affärsmässigt förhållningssätt och det ekonomiska resultatet efter årets första fyra månader och det prognostiserade minusresultatet för 2018 utgör tillsammans med kompetensförsörjning i dagsläget de största utmaningarna för förvaltningen.

Väsentliga iakttagelser från följekort

De kund- och kvalitetsindikatorer som finns i följekortet har ännu inget resultat eftersom dessa uppföljningar görs under hösten. Gällande medarbetarperspektivet så fortsätter sjukfrånvaron att minska i förvaltningen.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Året har börjat intensivt för styrelsen för Västerås stad Vård och Omsorg. Det nya regelverk för hemtjänsten som beslutades av äldrenämnden i mars 2017 får i år full effekt, vilket påverkar såväl hemtjänstens som förvaltningens ekonomi kraftigt. Förvaltningen bedömer i sin prognos att resultatet vid årets slut hamnar på -13,4 mnkr. Om äldrenämnden tar beslut enligt den information som Västerås stad Vård och omsorg tagit del av bedöms resultatet vid årets slut bli -8,4 mnkr.

Att utgöra en förvaltning för egenregin och en icke-vals organisation med nuvarande förutsättningar och regelverk innebär att uppdraget inte är möjligt att genomföra och det upplevs även ibland som otydligt och svårt. Det vore önskvärt om kommunfullmäktige tydliggjorde egenregins uppdrag utifrån rådande förutsättningar och kommande utmaningar. Bedömningen för planeringsperioden 2019 till 2022 är att förvaltningen inte kommer att nå sitt budgeterade resultat med tilldelade resurser.

Västerås stad vård och omsorg

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
9,2	-3,7	-13,4	-9,7

Styrelsen för Stöd, fritid och entreprenad

Viktiga händelser under året

En viktig strategisk fråga för staden och därmed förvaltningen är den pågående utredningen av beställare/utförarmodellen. Utfallet av utredningen har direkt påverkan på förvaltningens framtida förutsättningar.

Inför 2018 beslutades även att ytterligare intensifiera förvaltningens strategiska arbete med partnerskap och samverkan med andra förvaltningar inom staden. Förutom träffar med andra förvaltningar på tjänstemannanivå, så har förvaltningens tagit initiativ till större samverkan på politikernivå genom presidieöverläggningar med tre av sina beställarnämnder. Vi har därmed gjort ytterligare förflyttningar till utökat partnerskap och därmed stärkt förutsättningarna att skapa värde för brukaren/kunden.

Under hösten 2017 blev det klart att förvaltningen tappar driften av Lögarängsbadet från och med 2018-06-01. Under våren har därför mycket arbete lagts ner på förberedelser inför verksamhetsövergång. Omställningsarbetet bedöms löpa enligt plan, men många osäkerhetsfaktorer återstår. Efter verksamhetsövergången bedöms driftkostnaden av det återstående Kristiansborgsbadet öka betydligt på grund av minskade synergieffekter. Samtidigt har besöksantalet för de två baden minskat med 12 %, vilket ytterligare påverkar badens nettokostnad. Orsaken till minskningen förklaras både av det fina vädret under loven och av de pågående förändringarna inom badverksamheten.

Ett stort arbete har även lagts ned på anbudsarbete och under våren kom det glädjande beskedet att förvaltningen vunnit tillbaka uppdraget avseende drift av gata/park/trafik i område centrum. Förberedelser med planering och resurstillsättning inför uppdraget som startar 1 september har inletts.

Fortsatt fokus lagts på ökad närvaro i stadsdelsarbetet, framför allt inom verksamhetsområdena AMA Arbetsmarknad och Fritid o förebyggande. Bland annat har ett arbete kring unga i formen Framtidssnack inletts. På de olika mötesplatserna har gemensamma aktiviteter mellan unga och äldre genomförts.

AMA Arbetsmarknads har fortsatt med översynen av "AMA 2.0" där framtagning av slutrapport pågår. Bland övriga aktiviteter kan nämnas utvecklingsarbete inom DUA (delegatinen för unga och nyanlända till arbete) när det gäller nya jobbspår med näringslivet samt förberedelsearbete för att utveckla Elba och Mälaröarna till ett nytt "arbetsmarknadsområde. Inom Fritid och förebyggande har det aktiva värdegrundsarbetet fortsatt. Bland annat sker arbetet med jämställdhet och genus nu i det dagliga arbetet och inom ramen för "En kommun fri från våld".

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Inom kundperspektivet har ytterligare steg tagits för att nå ett närmare partnerskap med beställarförvaltningarna. På styrelsens initiativ har bland annat olika presidiemöten mellan styrelsen för stöd, fritid och entreprenad, tekniska nämnden, fastighetsnämnden och utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden genomförts. Dessutom har nya initiativ till gemensamma utvecklingsarbeten tagits. Inom ekonomiperspektivet har arbetet med framtagandet av modell och arbetssätt för "Program för värdeskapande" tagit fart.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Antal besökare på badanläggningarna har minskat kraftigt jämfört med samma period föregående år (ca 12 %). Orsakerna tillskrivs både det fina vädret under lovveckorna samt de pågående förändringarna inom badverksamheten. I övrigt inga större avvikelser.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Förvaltningens resultat efter omställningskostnader uppgår till -0,2 mnkr efter första tertiet. Resultatet är 0,4 mnkr sämre än periodens budgeterade resultat. Från resultatet har sedan ofakturerade intäkter mot andra förvaltningar dragits av med -3,0 mnkr, vilket medför ett redovisat nettoresultat med -3,2 mnkr. Dessa intäkter återtas dock i nästkommande period. Årsresultatet har prognostiserats till -1,5 mnkr jämfört med budgeterade -0,5 mnkr (inkl tilläggsbudget -0,5 mnkr).

Fritid och förebyggande -0,5 mnkr (budget +0,2 mnkr). Stor ökning av vaktkostnader, beräknas överstiga budget med 1,1 mnkr. AMA Arbetsmarknad -0,4 mnkr (budget +0,2 mnkr). Extra kostnader för flytt i samband med flytten av AMAs praktiska verksamheter. Produktion +1,2 mnkr (budget +1,5 mnkr). Något lägre volymer inom anläggningsverksamheten än budgeterat. Ledning och stöd -1,8 mnkr (budget -2,4 mnkr). Mindre omställningskostnader än ursprunglig budget, dock stor osäkerhet vid avveckling av Lögarängsbadet.

Styrelsen för stöd, fritid och entreprenad

Utfall	Budget	Prognos	Budgetavvikelse
-3,2	-0,5	-1,5	-1,0

Styrelsen för Konsult och service

Viktiga händelser under året

Servicepartner arbetar strukturerat och medvetet utifrån förvaltningens centrala utvecklingsplan. Varje enhet har därifrån tagit fram enhetsspecifika aktiviteter för att nå våra övergripande mål.

Förvaltningen har en mycket god beläggning och efterfrågan på våra tjänster växer generellt. Utmaningen är att snabbt kompetensväxla och anställa kompetens som krävs dels idag men också för de framtida behov som kommer att finnas utifrån digitalisering. En tydlig trend är att Servicepartner i dagsläget inte har svårt att rekrytera utan får väldigt många kvalificerade sökande till praktiskt taget samtliga tjänster.

Dataskyddsförordningen har inneburit extra belastning på förvaltningen utifrån inventering och orientering av väsentliga steg i arbetet. Det är tydligt att förvaltningen agerar som en sammanhållande länk för de olika förvaltningarna.

Två piloter av RPA (Robotic Process Automation) har påbörjats inom lön och ekonomi. RPA är ett begrepp som är högaktuellt både inom privat- och offentlig sektor. Servicepartner ser en stor potential i automatisering och därmed ytterligare effektivisering av olika delar inom de olika processerna!

Väsentliga iakttagelser från styrkortet

Servicepartner styr sin verksamhet utifrån olika perspektiv i enlighet med stadens styrmodell; kund, medarbetare, kvalitet och ekonomi. Mätningarna till grund för nyckeltalen genomförs en gång per år på hösten.

Mycket nöjda kunder; i den senaste kundundersökningen fick förvaltningen värdet 7,9 på en tiogradig skala på frågan "Hur nöjd är du totalt sett med servicepartner?" Det är en otroligt hög bedömning.

Mycket nöjda medarbetare; i den senaste medarbetarundersökningen fick förvaltning ett HME index på 83 och då att jämföra med stadens på 80. Ett ledarindex på 84, som kan jämföras med staden på 75.

Rätt kvalitet; i den senaste undersökningen fick servicepartner 8,2 i kvalitetsindex (kvalitet på levererade tjänster) på en 10 gradig skala. Även det är ett högt resultat.

Mycket nöjda ägare; servicepartner redovisar ett överskott det första tertialet och har en fortsatt stabil ekonomi. Förvaltningen har även arbetat med att skapa goda relationer och partnerskap med stadsledningskontoret.

Väsentliga iakttagelser från följekort

Servicepartner följer många kvantitetsnyckeltal i sitt följekort. Volymökningar finns inom kontorstryck, fler rehabiliteringsärenden och fler uppdrag inom projektledning och kommunikation. Volymminskningar finns inom manuella interndebiteringar, utbetalningar och kundfakturor.

Nyckeltal som visar på effektiviseringsvinster syns genom ökad andel elektroniska och ordermatchade fakturor i VIP (vilket minskar det manuella arbetet) samt många oförändrade priser till följd av effektivare arbetsätt och rationaliseringar.

Sjukfrånvaron ligger på 4,7 %, vilket är en fortsatt stabilt låg nivå och under måltalet. Frisknärvaron (ej frånvarande pga sjukfrånvaro/tidsbegränsad sjukersättning) per sista augusti snittar på 53,3 %, vilket är en hög nivå jämfört med stadens 47,6 %.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Servicepartner har fått beviljad en tilläggsbudget på 1 mnkr för 2018 med anledning av dataskyddsförordningen, DSF, investeringar i robotisering samt förstudie kring samarbete med fyra målarstäder, 4M. Detta innebär ett förnyat resultatkrav på 0 kr. För perioden redovisar förvaltningen ett överskott med 2,3 mnkr, i huvudsak orsakat av en förutbetalad intäkt (2,5 mnkr) för administrationen av de allmänna valen som hålls i september.

Kostnadsutvecklingen är i linje med föregående år. De externa kostnaderna uppgår till 76,7 mnkr och avviker negativt med 1,2 mnkr. Orsaken är ökade lönekostnader pga fler anställda inom framförallt HR men också lägre kostnader för externt konsultstöd, kursavgifter samt IT-drift som planeras att ta i anspråk längre fram.

Av investeringsramen på 43,7 mnkr för 2018 har 10,4 mnkr förbrukats, vilket är normalt för perioden då större investeringsvolymmer sker efter sommaren.

Förvaltningen har god ekonomi i balans och prognostiserar att nå ett nollresultat.

Styrelsen för Konsult och service			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
2,3	0,0	0,0	0,0

Sammanfattningar av respektive bolag och kommunalförbunds delårsrapport

Här nedan redovisas en kort sammanfattning av respektive bolag och kommunalförbunds delårsrapport. Sammanfattningen omfattar en analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden samt en sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen. Alla belopp är i mnkr om inget annat anges.

Västerås Stadshus AB

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Bolaget är moderbolag i koncernen och bedriver ingen egen verksamhet. Bolaget har lyft några frågor till kommunstyrelsen bland annat ökade kostnader för investering i parkeringshus från parkeringsbolaget.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Intäkterna är utdelning från Mälarenergi från 58 mnkr och Mimer 1,4 mnkr i enlighet med ägardirektiven. Bolaget har även en intäkt på 0,85 mnkr för management fees som inte budgeterades för 2018. Kostnaderna för bolaget är budgeterade till 3 mnkr (2,1 mnkr löpande kostnader och 0,9 mnkr i räntekostnader). Räntekostnaderna beräknas sjunka med 0,3 mnkr beroende på att bolaget inte lämnat någon utdelning under 2018, då bolaget inte behövt ta lån för utdelning.

Västerås Stadshus AB

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
54,6	56,2	57,6	1,4

Mälarenergi AB

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

I februari beslutades det i kommunfullmäktige att godkänna Mälarenergi AB delägarskap i Vattenkraftens Miljöfond AB med en ägarandel om 0,1 %. För att uppfylla de EU-rättsliga kraven samt att hantera en kollektiv branschfinansiering när dyra åtgärder behöver genomföras, bildas ett gemensamt ägt bolag som då hanterar projekten. Aktiebolag är den form som bäst tillgodoser behov av flexibilitet och stabilitet, där samtliga parter är aktieägare. Mälarenergi har möjlighet att söka bidrag för investeringar från fonden och räknar med att över tiden få ut mer från fonden än vad man betalar under hela perioden.

2017 beslutade styrelsen att REVAQ-certifiera Kungsängens Reningsverk. Certifieringen innebär att huvudmannen aktivt ska arbeta med att minska mängden oönskade ämnen till avloppsreningsverket. Styrelsen har beslutat att lakvatten från Vafab Miljö ska kopplats bort från Va-nätet.

I juli är det byggstart för en ny faunapassage vid Turbinbron i centrala Västerås, ett samarbete mellan Västerås stad och Mälarenergi. Projektet ingår i EUs miljöprogram LIFE IP Rich Waters som drivs av Länsstyrelsen i Västmanland.

Med anledning av den nya dataskyddslagstiftningen, GDPR, har Mälarenergi tagit fram nya interna och externa riktlinjer för hantering av personuppgifter.

Sedan en tid är bygget av Block 7 igång på allvar, enligt senaste prognoserna kommer budget och tidplan att hållas vilket innebär att anläggningen tas i drift år 2020.

I december 2016 togs beslut att bygga en ny stor ackumulatortank intill Kraftvärmeverket. Arbetet är påbörjat och växer stadigt fram, beräknas vara i full drift under våren 2019.

Det pågår en utredning om reningsverkets framtida lokalisering.

Införande av ny dagvattentaxa 2018-01-01 och effekttaxa på fjärrvärme 2018-08-01. Taxekonstruktionen för dagvatten ska mer rättvist fördela kostnaderna för brukande av det allmänna VA-systemet. Den nya prismodellen för fjärrvärme bygger på uppmätta effekter istället för beräknade effekter. Med den nya prismodellen kommer kundernas effektuttag att få större påverkan på energikostnaderna.

Microsoft och ABB är viktiga samarbetspartners i de strategiska projekten Stadens kontrollrum och Smarta Flöden. Med hjälp av Microsofts molnetplattform digitaliserar och automatiserar Mälarenergi fjärrvärmeproduktionen till allas fördel. Mälarenergi får en säkrare arbetsmiljö och en mer kostnadseffektiv produktion.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

(Budgetsiffror inom parentes)

Periodens resultat efter finansiella poster uppgick till 278 mnkr (budget för perioden 247). Periodens utfall är ca 4 % bättre än samma period föregående år. Prognosen för helår visar ett resultat efter finansiella poster om 356 mnkr (budget helår 318).

Soliditeten prognostiseras till 38,5 % (38,3) och avkastning på totalt kapital exklusive vattenverksamheten beräknas bli 5,3 % på helår mot budgeterat 5,0 %. Såväl soliditet som avkastning på totalt kapital kommer därmed att uppfyllas enligt ägardirektivet.

Hög investeringstakt för koncernen totalt. Ackumulerat för tertiet uppgår investeringarna för koncernen till 243 mnkr jämfört med 171 mnkr samma period föregående år. Prognosen för året är 1 336 mnkr (1 285). Med anledning av nya affärer är investeringsramen för 2018 justerad med +140 mnkr till 1 425 mnkr. Investering för Block 7 uppgår för året till ca 505 mnkr, total investering kvarstår enligt beslut (ca 1,7 mnkr), men med en förskjutning mellan åren.

En kall inledning av 2018 medförde ökad försäljningen av värme hos Kraftvärmeverket, dock har det producerats och sålts mindre el från Kraftvärmeverket jämfört med föregående år då Generator 4 varit ur drift. Den kalla inledningen av året återspeglas i helårsprognosen.

Vattenkraften har haft en mycket gynnsam start på 2018 med höga intäkter för elproduktion. Skälet är de höga vattenflödena under första tertiet. Produktionsvolymen i vattenkraften under jan-april 2018 var 107 GWh (99) mot 66 GWh samma period 2017. Elproduktionen från Kraftvärmeverket uppgick för det första tertiet till 119 GWh jämfört 185 GWh förra året. Prognosen för helåret är 344 GWh (424). Orsaken till lägre elproduktion är att Generator 4 inte har tagits i drift.

Elförsäljning till slutkund uppgick till uppgick till 826 GWh för de första fyra månaderna och beräknas på helåret att uppgå till 2 105 GWh (2 036).

Vattenförsäljningen beräknas uppgå till 10,7 Mm³ för året och var 3,3 Mm³ för det första tertiet.

Överföringen i elnätet för tertiet uppgick till 668 GWh jämfört med 637 GWh för föregående år, helårsprognosen är 1 767 GWh (1 741).

Dotterbolaget Elnäts prognostiserade resultat uppgår till 90 mnkr och understiger budget med drygt 3 mnkr. I huvudsak beror det på lägre intäkter för aktiverat arbete och intäkter för externa tjänster men vägs upp av högre intäkter för anslutningar och nätintäkter.

Dotterbolaget Fibra visar ett positivt prognostiserat resultat på 13,8 mnkr, drygt 7,5 mnkr över

budget. Hushållsticket är högre eftersom året inleddes med fler aktiva kunder än budgeterat.

Affärsområde Elhandel har haft en utmanande start på året med volatila el- och certifikatpriser, ökat behov av inköpt el till höga priser samt höga kostnader som härleds till ursprungsgarantier. Det prognostiserade resultatet sänks med 6 mnkr till 31,4 mnkr (37,4).

Mälarenergi AB

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
277,5	317,8	355,6	37,8

Bostads AB Mimer

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Bostads AB Mimer har i dagsläget 445 lägenheter under produktion samt en förskola med 8 avdelningar. Detaljplanen för Bäckby Centrum är utställd, ett projekt som genomförs i samverkan med BoKlok och Ikano. Detaljplanen för Förseglet är antagen där ca 1 200 lägenheter är möjliga att bygga. Investeringsstöd har kunnat användas för ett par projekt, däribland på Vallby och på Bäckby. Området Nordanby äng är nu helt inflyttat. Den 1 april övertog D. Carnegie 749 lägenheter av Mimer. En affär som överträffade förväntningarna.

Mimer har påbörjat arbetet med att avgiftsbelägga samtliga parkeringar inom beståndet. Ett arbete som beräknas vara färdigt till sommaren.

Från årsskiftet arbetar Mimer i en ny förvaltningsorganisation, bland annat så innebär detta att antalet förvaltningsområden minskat och uppgår nu till fyra stycken.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Resultatet per sista april 2018 är extraordinärt bra, vilket förklaras av en reavinst med anledning av bolagsaffären med D.Carnegie á 457 mkr. Bortser man från reavinsten så är resultatet per sista april något efter både innevarande årsbudget samt fjolårets utfall.

Årets vintermånader tog hårt på utfallet i form av högre snöskottnings- samt värmekostnader. Det har även varit höga kostnader för vattensador och markläckor under perioden. Dessa negativa poster pareras till viss del av lägre finansieringskostnader samt periodiseringseffekter för underhåll och avskrivningar jämfört med budget.

Ambitionen är att kunna ta igen delar av första månadernas kostnadsöverdrag i den operativa verksamheten, dels genom att senarelägga några underhållsprojekt men också genom en översyn av kostnaderna för vattensador. Utifrån dessa insatser tillsammans med en bedömning av en fortsatt positiv utveckling av finansnettot gör den totala prognosen är att budgeten håller 2018.

Prognosen för 2018 ligger i linje med budgeterat resultatet före skatt på 80 mkr, justerat med reavinsten av bolagsaffären. I prognosen för 2018 ingår Gurkstaden AB med ett negativt resultat om 1,9 mkr och Björnklockan +/- 0 mkr. Prognostiserad skatt 30,2 mkr avser uppskjuten skatt kopplat till bolagsförsäljning. I övrigt är ingen skatteberäkning gjord.

Bostads AB Mimer

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
477,9*	80,0	537,3*	457,3*

*inklusive realisationsvinst på 457,3 mnkr

Västerås Stads Strategiska Fastigheter AB

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

I linje med affärsplanens mål om att Västerås stad har möjligheter att utifrån fastighetsägarperspektivet utveckla de utpekade exploateringsområdena, pågår dialog med staden kring olika fastighetsaffärer. Analyser sker kring vilka fastigheter som staden bör förvärva och vilka fastigheter VSSFAB bör förvärva.

Förhandlingar pågår för att fylla vakanser i Gripen 2 och Härdsmidet. När vakanser i Härdsmidet fyllts, en fastighet som av bolaget ej bedömts som strategisk, planeras en försäljningsprocess för den fastigheten tas vid.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Bolagets helårsresultat beräknas uppgå till -0,7 Mkr (-3 Mkr enligt budget). Förbättringen i prognosen bero mest på att kostnaderna för underhåll är lägre än budget, då flera av åtgärderna istället bedöms som investeringar samt lägre räntekostnader än budget.

Om beslut fattas om avyttring av en fastighet som inte bedöms vara av strategiskt intresse för staden kommer det att medföra en reavinst som gör att årets resultat förbättras. Samtidigt minskar bolagets framtida direktavkastning i viss grad.

Västerås Stads Strategiska Fastigheter AB			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
0,3	-3,0	-0,7	2,3

Västerås Parkerings AB

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Parkeringshus Däcket

Byggnationen av parkeringshuset Däcket på Öster Mälarstrand har en pressad tidsplan. Arbetet stod stilla under cirka en vecka i slutet av februari då kylan satte stopp för gjutningen av parkeringsplanen. Hur och om detta påverkar tidsplan och kostnad är inte klart i dagsläget. Under periodens senare del påbörjades fasadarbeten, installationsarbeten och målningsarbeten.

I Däcket har en så kallad rålokal erbjudits, vilket innebär att hyresgästen själv anpassar lokalen efter behov med fastighetsägarens samtycke. Det har visat sig att de flesta intressenter vill ha en anpassad lokal redan från början, vilket tas med i planeringen av kommande parkeringshus Dockan. En intressent har lämnat bud på lokalen där hyresförhandlingar nu har inletts. Parkeringshuset delfinansieras genom parkeringsköp från fastighetsägare i området. Inga avtal tecknades under perioden. Prognosen är att kvarstående två fastighetsägare tecknar avtal under 2018. Totalt har parkeringsköp hittills tecknats för 295 parkeringsplatser. Parkeringshuset bedöms vara helt färdigställt under sommaren 2018.

Parkeringshus Dockan

Kommunfullmäktige har godkänt investering gällande parkeringshuset Dockan i etapp fyra av Öster Mälarstrand. Projektering och framtagande av bygghandlingar har påbörjats. Dockan kommer att ha tre lokaler i markplan. I arbetet med Däcket har det visat sig att de flesta intressenter vill ha lokalen

anpassad redan från början, vilket därför tas med i planeringen. Dialog förs med Västerås Stadshus AB om ökad investering för lokalanpassning.

Parkeringshus Oxen

Kommunfullmäktige har godkänt investering gällande parkeringshuset Oxen i Oxbackens centrum. Oxen kan byggas under förutsättning att erforderligt antal parkeringsköp sker. Samtliga aktörer förutom Mimer har godkänt upplägget med parkeringsköp.

Parkeringshus Högne, principöverenskommelse

Bostads AB Mimer har för avsikt att uppföra bostäder och parkering på fastigheterna Hulte 3 och Högne 2. Avsikten är att Västerås Parkerings AB ska teckna ett hyresavtal med Bostads AB Mimer för 240 parkeringsplatser i parkeringshuset på fastigheten Högne 2. Västerås Parkerings AB har nåtts av signaler om att planeringen av byggnationen kan komma att förändras.

Övrigt

Upphandlingen av mobila betaltjänster är överprövad. Förvaltningsrätten har beslutat att avtal i upphandlingen inte får ingås innan förvaltningsrätten har avgjort målet eller något annat har bestämts. Upphandlingen är ett steg i arbetet med att möjliggöra öppna, transparenta och långsiktigt funktionella system för tjänster som hör ihop med parkering.

En förlängning av avtalet för parkeringsövervakning tecknades med Västerås stad, förvaltningen för stöd, fritid och entreprenad. Avtalet sträcker sig fram till 31 december 2018.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Västerås Parkerings AB startade sin verksamhet den 31 augusti 2016. Det första verksamhetsåret var förlängt till 16 månader. Innevarande räkenskapsår är det första som kommer att omfatta ett kalenderår om 12 månader. Bolaget har allt sedan starten varit ägt till 100 % av Västerås Stadshus AB.

Västerås Parkering AB har stora investeringar, vilket både nu och i framtiden kommer att kräva stor belåning. Bolaget har allt sedan starten inte haft några fast anställda. Personalkostnaderna består av arvoden till styrelsen och lekmannarevisorerna.

Bolagets resultat för första tertiet, d.v.s. perioden 1 januari 2018 - 30 april 2018, uppgår till 1,1 mnkr vilket jämfört med periodens budget innebär ett överskott om 1,3 mnkr. Avvikelsen mot periodbudget beror främst på att avskrivnings- och kapitalkostnader ännu inte belastar bolagets resultat fullt ut. Först när det första parkeringshuset tas i bruk under sommaren belastas bolaget med avskrivningskostnader. Periodresultatet ligger i nivå med utfallet vid motsvarande avstämningstidpunkt 2017.

Västerås Parkering AB lämnar vid detta tillfälle en helårsprognos -0,6 mkr, som är oförändrad med budget. I nuläget fortgår bolagets verksamhet enligt planeringen och det finns just nu inga faktorer som talar för ett avvikande helårsresultat.

Totalt uppgår nu bolagets upparbetade investeringar till 115 mnkr sedan bolagsbildandet 2016. 114 mnkr av det investerade beloppet avser parkeringshuset Däcket. 1 mnkr avser förberedelsearbete inför kommande byggnation av parkeringshuset Dockan. Prognosen för parkeringshuset Däckets nedlagda investeringar under samtliga år uppgår till 134 mnkr. (budget 130,0 mnkr).

Västerås parkering AB

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
1,1	-0,6	-0,6	0,0

Västerås marknads- och näringslivsaktiebolag, VMNAB

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Verksamhetsutvecklingen går enligt plan. De administrativa rutinerna utvecklas fortlöpande. Bland annat har alla hyresgästavtal gått igenom och skrivits om efter en ny prissättningsmodell. Även inom meeting har en prislista tagits fram och bokningsrutinerna effektiviserats. Även aktivitetsutbudet har utökats.

De stora utmaningarna är fortfarande inom IT och upphandling. Bolaget har svårt att få rätt stöd i frågorna. En annan stor utmaning är att fylla på med hyresgäster efter att SICS flyttat ut. Konkurrensen ökar med flera andra coworking spaces i staden och VMNAB kom igång för sent med marknadsföringen.

Learning har arbetat fram en strategi tillsammans med Buf för hur beläggningsgraden kan öka i expectrums lokaler. Planen är att lärarna själva ska kunna nyttja lokalerna tillsammans med eleverna.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Bolagets resultat efter första tertialet är ett plus på 1,5 mkr mot budget. Detta kan förklaras av ännu ej upparbetade kostnader och vakanser. Prognosen visar dock på ett underskott på 200 tkr pga minskade intäkter inom Expectrum Workhub.

Bolagets IT-kostnader kommer att öka på grund av ändrad debitering för licenser, översyn av bolagets IT-infrastruktur samt ett nytt bolagsövergripande CRM-system.

Marknadsaktiviteterna är ännu ej i nivå med budgeterade kostnader men förväntas öka bland annat beroende på ett allt mer aktivt etableringsarbete.

Utfallet för affärsområdet ligger i stort sett i linje med det som budgeterats. Expect Västerås har haft en bra start sedan öppning i de nya lokalerna och ett stort intresse finns från andra kommuner.

Det som har genomförts under perioden är enligt plan och affärsområdet följer även budget, även om det kan skifta lite mellan olika budgetposter.

Större aktiviteter som genomförts under perioden är bland annat NKI-undersökningen. Dessutom har en etableringsstrategi utarbetats och handlingsplanen kopplad till näringslivsprogrammet följts upp.

Evenemanget Guldstänk genomfördes inom budgetramen med en liten marginal.

Västerås marknads- och näringslivsaktiebolag			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
-4,5	-17,2	-17,4	-0,2

Nya Västerås Flygplats AB

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

I Handlingsplanen för utveckling av Stockholm-Västerås flygplats framgår det att bolaget skall upprätta en långsiktig affärsplan med tillhörande strategier och aktiviteter för hur Nya Västerås flygplats AB ska nå de mål som ägardirektivet anger. De övergripande mål som återfinns är att bolagets resultat efter skatt skall öka, tillgängligheten via flyg till och från Västerås ska öka och verksamheter kopplade till flygplatsens verksamhet skall öka. Bolaget har och arbetar aktivt mot samtliga av dessa mål, där fokus främst ligger på att förbättra det ekonomiska resultatet, en förutsättning för att öka bolagets trovärdighet och därmed kunna upplevas som en långsiktig

samarbetspartner när det gäller etablering av såväl ny trafik som etablering av nya verksamheter kopplade till flygplatsen. I sin strävan att sänka kostnader och öka intäktsmassan gynnas självklart inte flygplatsen av den debatt som pågår gällande flygplatsens tidigare underskott och frågan om flygplatsens fortsatta existens. Trots denna branta uppförsbacke påvisar bolaget att de genomförda aktiviteter avseende omorganisation och verksamhetsförändring ger effekt redan under T1.

Under årets fyra första månader har flygplatsen haft en ökad efterfrågan på ad-hoc charter samt ambulansflyg och organtransporter. Flygplatsens ingår i projektet avseende Västerås sjukhus ombyggnation där man utreder möjligheten att Västerås flygplats skall utgöra bas för sjuktransporter mellan Västerås och Akademiska sjukhuset i Uppsala. Detta med start om ca 1,5 år.

Flygmarknaden i Europa är mycket konkurrensutsatt. Lågprisbolagen fortsätter öka sina marknadsandelar och det blir allt mer tydligt att de flygplatser som är framtidens vinnare är de som kan erbjuda den kapacitet som efterfrågas, då det råder en kapacitetsbrist på Arlanda och Bromma flygplats möjliggör detta en överflyttning av trafik och bolaget för dialog med potentiella operatörer.

Ryan Air har under tertial 1 en fortsatt hög kabinfaktor på samtliga destinationer.

Företaget har tecknat avtal även för år 2018 avseende Callcenterverksamhet och har i nuläget två (2) kunder.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Delårsrapporten för årets fyra första månader visar att kostnaderna har minskat med 8 % i bolaget jämfört med motsvarande period år 2017.

Prognosen för helåret pekar på en resultatförbättring med 1,8 mnkr jämfört med budget för år 2018.

Orsaken till det förbättrade resultatet T1 beror främst på minskade personalkostnader.

Inom bolaget är bedömningen att man fortsatt kommer att följa budgeterade resultatnivåer.

Nya Västerås Flygplats AB

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
-10,1	-30,6	-28,8	1,8

Mälarhamnar AB

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Ett historiskt rekordår 2017 har följts av fortsatt bra resultat under årets första fyra månader. Fokus ligger på att kommande år leverera ännu bättre resultat för att möta ökade hyreskostnader.

I verksamheten fortsätter arbetet med ständiga förbättringar. Det stora arbetet med effektiviseringar är gjort. Det finns inga enkla lösningar med stor effekt på resultatet kvar att genomföra. Arbeta behöver därför ske kombinerat med utvecklings-, marknads- och affärsstrategier. Under året rekryteras därför två resurser in med bred erfarenhet. Målet är fortsatt att verka för att Mälarhamnar ökar volymerna och samtidigt fortsätter att förbättra marginalerna.

Verksamheten går inte längre lika resurssnålt som under 2017. Det är inte långsiktigt hållbart och pensionsavgångar ger möjligheter att rekrytera in nya medarbetare. På en överhettad arbetsmarknad ser man att hamnverksamheten är attraktiv. Det skickas ständigt in spontanansökningar från erfarna och kompetenta personer.

Arbetet för ökade volymer kan fortfarande inte göras endast av Mälarhamnar. Volymer finns i regionen, på både import- och exportflöden.

Transportmarknaden i Sverige är uppbyggd på in- och utleveranser i syd och väst. Viss förändring noterades under 2017 som en konsekvens av de olyckliga problemen för APM-terminals i Göteborg. Men tyvärr för Mälarhusnars del har de volymerna gått till Gävle och Norrköping. Det mesta av volymerna kontrolleras av speditörer och rederier som väljer att lägga transporter i befintliga och för dem kända flöden. Inte ens när en godstransportköpare pekar ut Mälarhusnar som ett av de alternativ de vill se kommer förändringen.

Mälarhusnar har fortsatt deltagandet i 'Ostkusthamnar i samverkan'. Ett mycket lyckosamt påverkansarbete som nu ser ut att införlivas som ett gemensamt branscharbete i Sveriges Hamnar. Kvar att arbeta på är ett antal viktiga frågor som skulle ändra förutsättningarna och leda till att långa landtransporter flyttas över till sjöss. Med Sveriges Hamnar som avsändare för de budskapen ökar trycket ytterligare.

Ny nationell plan för transportinfrastrukturen väntades under april men har fortfarande inte fastställts och meddelats. Regeringen har också aviserat en ny godsstrategi. Mälarhusnar ser med spänd förväntan fram emot vad de båda kommer att innehålla och innebära. Det finns numera en bred politisk enighet om att sjöfarten är lösningen på både kapacitets- och klimatutmaningarna. Naturligtvis hoppas bolaget att planen också innehåller en ny Hjulstabro.

Samarbetet mellan Mälarhusnar och de två projektorganisationerna i Västerås och Köping kring hamnutvecklingen är fortsatt mycket god. Vi har en bra samsyn kring att upprätthålla befintlig verksamhet samtidigt som hamnområdena utvecklas.

Sjöfartsverkets nya avgiftsmodell från 2018-01-01 har hittills lett till att två kunder lämnat Mälarhusnar till förmån för en ostkusthamn. Vi får löpande oroande signaler från branschen om svårigheter att få redare att gå in i Mälaren. Just därför måste arbetet för konkurrensneutralitet mellan trafikslagen fortsätta.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Vid planering och budgetering förutsattes att Mälarhusnar skulle avträda oljelagringsområdet vilket påverkade budgeten brutto. Att de nya hyresavtalen inte börjat gälla vid årsskiftet som planerat har medfört att både hyresintäkter och hyreskostnader skrivits upp i prognosen. Antagandet är alltså att de kommer att träda i kraft först vid kommande årsskifte.

Periodens intäkter hamnar på 43,8 mkr mot föregående år (42,8). Ökningen beror på fler anlöp och mer gods, ca 5%. Lokal- och fastighetskostnaderna ökar och landar på 6 mkr (5). Reparationer och underhåll landar på drygt 3 mkr, vilket är samma nivå som förra året. Driftkostnader landar på ca 8 mkr vilket också är lika som förra året.

Antal anställda ökar, 63 (58) och sjukfrånvaron minskar vilket medför att personalkostnaderna ökar och landar på 15 mkr mot föregående år (14).

Intäktsprognozen för året hamnar på 123 mkr mot budgeterat drygt 120 mkr. Den stora avvikelsen är hyresavtalen.

Prognosen för underhålls- och reparationskostnader hamnar på drygt 10 mkr vilket är något högre än förra året. Ökat tempo samt hamn- och kajombyggnad och medföljande förslitningsskador är orsaken. Vidare kvarstår reparations- och underhållsbehov för delar av utrustnings- och maskinparken som får anses vara ålderstigen.

Prognosen för personalkostnaderna landar på 44 mkr vilket är samma som budget men 2 mkr högre än föregående år. Något högre volymer, minskad frånvaro och fler anställda är orsaken till den högre personalkostnaden. Fler pensionsavgångar under året har medfört ökad återanställningstakt för att trygga och höja kompetensen i företaget.

Avskrivningarna hamnar på 14 mkr (13) vilket är högre än föregående år pga kraninvesteringen i Köping.

Mälarhamnar prognosticerar ett resultat på 10 mkr vilket är lika som budget men 8 mkr lägre än föregående år.

Mälarhamnars likvida medel uppgick 30 april till 0 mkr (0). Mälarhamnar utnyttjar en kontokredit på 37 mkr (55).

Bedömningar gör att investeringsprognosen landar på 30 mkr vilket är samma nivå som budget men högre än 2017 (5 mkr). Den största investeringsposten avser en ny kran till Köping på 22 mkr.

Mälarhamnar AB

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
6,1	10,0	9,9	-0,1

Kommunalförbundet Mälardalens Brand- och Räddningsförbund, MBR

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Ägarmöte med medlemskommunerna har hållits i april där bl.a. medlemsbidragets storlek har varit en punkt på dagordningen. MBR har inte fått full täckning för utjämningen från Västerås Stad som istället har valt att reglera differensen i utjämningen under tre år 2017–2019. Detta ger negativa konsekvenser på MBR:s ekonomiska resultat för perioden och för årsprognosen 2018.

Inom den förebyggande avdelningen har avdelningschefen och en brandingenjör gått på föräldraledighet. Under tiden har den förebyggande avdelningen förstärkts med två nya externrekryterade brandingenjörer varav en är en visstidsanställning och den andra en tillsvidareanställning. Chefskapet på förbyggandeavdelningen har under ordinarie chefs föräldraledighet fördelats på tre övriga chefer inom organisationen.

I februari tillträdde den sista av de två stationsbefälen. Dessa två tjänster inrättades efter organisationsöversynen 2016. Teknik- och Insatschefen är fortfarande vakant och innehas för närvarande av avdelningschefen för RIB som delar sin arbetstid på två verksamhetsområden.

En brandmästare på förebyggande avdelningen har gått i pension och en brandförman i heltidsstyrkorna har aviserat sin pensionsavgång.

För att upprätthålla kompetensen inom vattendykningen tog förbundsledningen under hösten 2017 beslut om att skicka ytterligare vattendykare på utbildning under 2017. På grund av platsbrist sker utbildningen först under våren 2018. Denna extra kostnad hamnar på 2018. Att upprätthålla alla kompetenser under sommaren är problematiskt då bemanningsläget är ansträngt.

På RIB sidan är bemannings- och kompetensläget också problematiskt, speciellt i Kolbäck och Surahammar. Samtidigt som nyrekryteringar även medför utbildningskostnader som belastar förbundet. FIP enheten i Ramnäs har glädjande startat upp under april och förbättrar situationen något i Surahammars och Virsbos insatsområde.

Direktionen har under perioden tagit beslut om att friköpa brandstationen på Brandthovda. Utöver kostnaden för friköpet som belastar förbundets likviditet tillkommer även kostnader för lagfart med mera.

Diskussioner kring fastigheterna och övertagande av Vallby brandstation pågår. Fastighetskonsulten presenterade sin rapport i februari 2018. En second opinion gällande Vallby brandstations behov av

reparation- och underhåll främst gällande vatten och avlopp samt ventilation kommer att tas in och beräknas ge extra kostnader.

Förbundsdirektören arbetar, utifrån uppdrag från direktionen, med ett detaljerat utredningsuppdrag med sikte på MBR:s behovsbild 2025 där framtida behov av resurser inklusive lokalisering av enheter/brandstationer och övningsmöjlighet skall beskrivas.

Ett flertal investeringsprojekt pågår. En del av projekten är framflyttade från tidigare år då de ej hunnits med på grund av personalsituationen. Informationsmonitorer till RIB-stationerna införskaffades i början av året. Medel har enligt delegeringsbeslut omfördelats från förevisningscontainer till takkonstruktion på gasolanläggningens containers så syftet med förevisningscontainern kan uppnås med uppbyggda gasolcontainers.

En ny plan för övningsfältet med nytt övningshus har tagits fram. Revideringen ger förändringar i investeringsplanerna för 2019–2020 då det under dessa år behöver avsättas ytterligare 5 mnkr/ år för övningshuset vilket påverkar möjligheten att genomföra andra investeringsbehov. Samtidigt fortgår utredningen om markföröringarna på övningsfältet samt diskussion om fortsatta markprover och deponi av jordmassor. Detta kan medföra att investeringen gällande etapp 1 i övningshuset måste skjutas framåt i tiden samt att höga driftkostnader kan komma att belasta MBR för till exempel deponi som ej är budgeterade. Övningsmöjligheter måste, trots problemen på övningsfältet, beredas för personalen för att upprätta hålla kompetensen. Andra lösningar för klara utbildningsbehoven kan bli kostsamma.

Under våren startar MBR upp ett projekt med att göra hembesök. Syftet är att öka medborgarnas kunskaper om brandförebyggande åtgärder i hemmet därmed vända den stigande trenden av bostadsbränder i MBR:s utryckningsområde.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Den totala medlemskostnaden för MBR är fortfarande klart lägst per invånare bland jämförbara räddningstjänster i landet och överlägset billigast i länet och 4M-området.

MBR:s resultat i april 2018 uppgår till -0,39 Mkr dvs en försämring med jämfört från aprilresultatet 2017 som uppgick till 0,79 Mkr. Bokslutet 2017 uppvisade, för första gången på många år, ett negativt resultat på 1 Mkr. Prognosen för året är beräknad till ett underskott på 2,4 Mkr vilket motsvarar det uteblivna medlemsbidraget för 2018 samt tillkommande kostnader för kompetensbevarande åtgärder, konsultkostnader samt rekryterings och utbildningskostnader. Totalt har hälften av personalen bytts ut under några år både genom pensionsavgångar och ökad rörlighet bland unga brandmän.

Mälardalens Brand- och Räddningsförbund			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
-0,4	0,0	-2,4	-2,4

Kommunalförbundet VAFAB

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Ansvaret för medlemskommunernas renhållningsverksamhet avseende hushållens avfall har under perioden 2015-01-01 tom 2017-11-01 överlåtits med all dess behandling, administration och transport in i VafabMiljös regi. Under innevarande tertiäl har förbundet övertagit sista halvan av transportentreprenaden i Västerås som tidigare utfördes av Ragnsells. I oktober 2018 övergår västra

regionens insamling till den upphandlade entreprenören Allmiljö i Luleå AB och under 2019 övergår östra regionens insamling till samme entreprenör.

Försäljningen av Norsa förbränningsanläggning i Köping har senarlagts till juli 2019, då VME AB inför verksamhetsövergången behöver befästa sina rutiner i sin befintliga organisation. Marknaden är fortsatt god avseende prisnivåerna på återvinningsmaterial. Jordar och schaktmassor fortsätter att strömma in vilket gynnar förbundets ekonomi positivt. Förbundet har även ett fortsatt samarbete med Mälarenergi för både in- och utmängder, detta för att bearbeta, sortera och nyttja avfallet på bästa sätt för båda parterna och miljön. Försäljningen av biogas har minskat något mot uppsatta mål, men är fortsatt hög.

Sluttäckning av de inaktiva deponierna fortsätter och under året förväntas både Norsa i Köping och Sänkmossen i Fagersta vara sluttäckta. Av förbundets äldre deponier skall samtliga vara sluttäckta till år 2027. Förbundet har idag 9 olika taxekonstruktioner att förvalta från de övertagna kommunerna, arbetet fortsätter med en gemensam avfallstaxa och avfallplan. Dessa dokument förväntas vara färdigställda i slutet av 2018. Klara för fullmäktigebeslut under 2019 och verkställas från och med 2020.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Förbundets utfall och prognos har minskat i jämförelse med budgeten med 10 mnkr. Orsaken beror huvudsakligen av att förbundet har tagit in oljemängder under 2016 och 2017. Dessa mängder har ännu inte skickats för destruktion. De framtida kostnaderna för dessa mängder var varken lagerförda eller budgeterade. Förbundet har i tertial 1 lagerfört kostnaderna med 4,5 mnkr. Vidare har transportkostnaderna blivit mer kostsamma på grund av ökade mängder för bland annat bäddsand och bränslen samt att upphandlingen av 6+ blivit 2 mkr dyrare än att köra i egen regi. Dock skulle även de egna kostnaderna ökat även i egen regi, då förbundet hade varit tvungna att nyinvestera i nya avfallsfordon.

VAFAB			
<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
1,1	10,1	0,8	-9,3

Kommunalförbundet Västmanlands teater

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Det har varit en intensiv start på året. Det har genomförts en utsåld turné av Broarna i Madison County, samt två premiärer. Taube Today som, framför allt mot slutet, spelade för utsålda salonger i Västerås innan den inom samarbetet med Uppsala Stadsteater flyttade över dit. Blommassakern av Astrid Menasanch Tobieson hade premiär 6 april och har efter goda recensioner spelat på Lilla Scen, både offentligt och för skolor. Repetitionerna av Romeo & Julia har också påbörjats till höstens första premiär. Utöver detta har det spelats Dan i Samtal, Soppteater, haft flera gästspel etc. Kortpjäsen Presskonferensen har uppförts på Sigmatorget i ett nationellt samarbete med 22 andra teatrar.

En genomlysning av ledningsgruppens inre arbete, arbetet med fastighetsförvaltningen kring teaterhuset, samt deltagandet i remissarbetet kring ny Regional Kulturplan 2019-22 har påbörjats.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Nettoomsättningen är högre än budget och det beror främst på att föreställningarna Broarna i Madison County och Taube Today sålt nästan tre gånger mer än budgeterat.

Produktionskostnaderna är också högre än budget och det beror bland annat på att extra personal för turnén med Broarna i Madison County fick tas in, samt en del eftersläpande fakturor, 0,4 mnkr. Även en faktura från samarbetet med Cirkus Cirkör på 0,1 mnkr som avsåg 2017 har bokförts nu i april.

Tack vara den höga biljettförsäljningen räknar teatern med att underskottet på -0,6 mnkr kan minskas till -0,2 tkr i prognosen för 2018.

Västmanlands teater

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
-1,5	-0,6	-0,3	0,3

Kommunalförbundet Västmanlandsmusiken

Analys av verksamhetsutveckling och viktiga händelser under perioden

Under 2018 har Västmanlandsmusiken fortsatt arbetet med att konsolidera och utveckla den nya organisationen med syfte att skapa ett helhetsperspektiv på verksamheten.

Sinfoniettan har gått upp till 55 % tjänstgöring under våren, och går upp till 60 % från 1 juli. Utöver detta finns möjlighet för musikerna att göra program i projektform. Detta är fortfarande i en inledande fas.

Hur vi bäst arbetar inom dansuppdraget har diskuterats och utretts under våren. Det har resulterat i att från i höst återgå till att sköta dansuppdraget inom en heltidstjänst och i minskad omfattning anlita externa frilansproducenter för att fullgöra uppdraget. Att samla ansvaret för dansverksamhetens genomförande ger ökad effektivitet och bättre förutsättningar att utveckla verksamheten. Förändringen innebär ingen ökad kostnad för dansverksamheten.

När det gäller investeringar så är tre större påbörjade i olika stadier. Att stegvis byta till ledbelysning i Konserthuset medför såväl kostnadsbesparingar som miljövinster. Installation har inletts i stora foajén. Ljudanläggningen i stora salen är jämgammal med huset (2002) och en nyinvestering skulle innebära en avsevärd kvalitetshöjning. Ett förarbete har inletts och vi ser en process med testkörning av olika system och upphandling som sträcker sig till sommaren 2019. Den tredje investeringen är en publikgradäng av teleskopmodell i lilla salen. En sådan skulle öka möjligheterna att använda salen på ett helt annat sätt än i dagsläget. En mobil gradäng är tyngre än den befintliga och därför har en hållfasthetsutredning gjorts under april. Svar på analysen kommer i slutet av maj.

Upprop mot sexuella trakasserier och kränkningar har blivit mycket uppmärksammade senaste halvåret. Scenkonstbranschen är en av de mest utsatta vilket föranlett Svensk Scenkonst tillsammans med Teaterförbundet att tillsätta en gransknings- och åtgärdskommission. Inom Västmanlandsmusiken har vi på flera sätt uppmärksammat problematiken. Vid en personaldag i april fokuserades på juridiken kring diskriminering, trakasserier och kränkande särbehandling, med stöd av en jurist från Svensk Scenkonst.

Parallellt med arbetet med Västmanlandsmusikens del i kommande regionala kulturplan 2019–2022 har Västmanlandsmusiken formulerat strategiska mål för planperioden.

Sammanfattande analys av den ekonomiska utvecklingen

Tertialets resultat för Västmanlandsmusiken uppgår till 1,5 mnkr (motsvarande belopp för 2017 var 2,9 mnkr). Resultatet per den 30 april 2018 är lägre än fjolåret men ligger i fas med budget för 2018.

Nettointäkterna, det vill säga biljettintäkter och övriga rörelseintäkter, är 1,5 mnkr lägre jämfört med föregående års period. Under 2017 genomfördes under första kvartalet ett antal mycket

intäktsbringande aktiviteter, vilket inte har gjorts på motsvarande sätt under 2018. Det är svårt att prognosticera de produktionsintäkter som följer av en verksamhet som baseras på att intäkter genereras genom biljettförsäljning och uthyrningar, årets verksamhet har dock genererat cirka 45 % av den förväntade årsintäkten, vilket gör att resultatet kan betraktas som förväntat men utan en exceptionell resultatintäkt.

Personalkostnaderna ligger på budgeterad nivå. Det finns en kostnadsökning som infaller vid halvårsskiftet, då Sinfoniettans personal övergår till en tjänstgöringsgrad om 60 %. Denna finns i budget och utfallet visar på att kostnaden ligger i fas med budget. Den ökade personalkostnaden för 2018 jämfört med 2017 beror på en ökning av orkestrernas tjänstgöringsgrad samt att samtliga tjänster inom organisationen är bemannade. Denna ökning har kompenseras av ett ökat huvudmannabidrag samt en budgeterad ökning av nettointäkterna.

Västmanlandsmusikens verksamhet är säsongsbetonad och resultatet under året varierar beroende på produktionsnivå. De mest intensiva perioderna äger rum under våren och hösten. Under sommaren bedrivs relativt lite verksamhet, vilket medför att produktionskostnader och produktionsintäkter är lägre under sommarmånaderna för att sedan öka igen under hösten. Offentliga bidrag, det vill säga bidrag från förbundsmedlemmarna och staten, periodiseras linjärt under kalenderåret. Det finns inget i resultatet som pekar på att resultatet kommer att avvika väsentligt från budget.

I prognosen som finns i resultaträkningen görs ingen justering av budget. Nettointäkterna, som är den enskilt största avvikande posten mellan 2017 och 2018, har budgeterats på en lägre nivå vilket gör att resultatet är balanserat i förhållande till budget för 2018.

Västmanlandsmusiken

<i>Utfall</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Budgetavvikelse</i>
1,5	0,4	0,4	0,0