



Handling 2020 nr 239

Delårsrapport augusti - Staden

Till Göteborgs kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens förslag

Stadsledningskontorets förslag till beslut av kommunstyrelsen för egen del har bifallits.

Kommunstyrelsen tillstyrker stadsledningskontorets förslag med tillägg enligt yrkande från M, L, C, S och KD den 14 oktober 2020 och föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Delårsrapport augusti 2020 godkänns.
2. Förskolenämndens uppdrag, givet i budget 2019, att ta fram ett nytt uppföljningssystem för att säkra kvaliteten, förklaras fullgjort.
3. Kommunstyrelsen uppdrag, givet i budget 2019, att se över regelverket för avställning av kommunala lokaler, förklaras fullgjort.
4. Business Region Göteborgs uppdrag, givet i budget 2020, att i samverkan med berörda nämnder och intressenter, utreda möjligheterna att på vecko- eller månadsbasis arrangera en gemensam handelskväll för att främja cityhandel, ökat kulturellt nyttjande och få fler besökare i stadskärnan, förklaras fullgjort.
5. Förskolenämndens uppdrag, givet i budget 2020, att sträva efter en så hög grundersättning som möjligt, i relation till strukturbeloppet, förklaras fullgjort.
6. Förskolenämndens uppdrag, givet i budget 2020, att säkerställa att staden erbjuder ett skäligt erbjudande om plats i förskolan inom fyra månader, förklaras fullgjort.
7. Förvaltnings AB Framtidens uppdrag, givet i budget 2020, tillsammans med berörda nämnder och styrelser, att utvärdera Gårdstensmodellens processer och ta tillvara på de goda exempel som finns i projektet, för att i ett senare skede kunna implementera hela eller delar av processen i arbetet med andra utanförskapsområden, förklaras fullgjort.
8. Grundskolenämndens uppdrag, givet i budget 2020, att inför beslut om verksamhetsplan, återkomma med strategier för de åtgärder som identifierats i kvalitetsrapporten för 2019, förklaras fullgjort.
9. Göteborgs Stadshus AB:s uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram en koncernbudget som underlag till kommunfullmäktiges budgetbeslut, förklaras fullgjort.
Koncernbudgeten ska särskilt beakta kopplingen mellan investeringsvolym och finansiering med givet lånetak.
10. Göteborgs Stadshus AB:s uppdrag, givet i budget 2020, att överföra Göteborgslokaler AB till Bostadsklustret, med Förvaltnings AB Framtiden som underkoncernmoder, förklaras fullgjort.

11. Idrotts- och föreningsnämndens uppdrag, givet i budget 2020, att avveckla kommunala föreningspooler eller andra stödverksamheter som civilsamhällets aktörer kan göra själva med hjälp av ekonomiskt stöd och samverkan, förklaras fullgjort.
12. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram aktuell nivå för andel ej återaktualiserade ärenden 0–12 år, över hela staden, inom Individ- och familjeomsorg, förklaras fullgjort. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.
13. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram aktuell nivå för andelen anställda i staden som arbetar i direkt kontakt med invånarna, exempelvis lärare och hemtjänstpersonal, i relation till den totala personalstyrkan, förklaras fullgjort. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.
14. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram aktuell nivå för Fritidsvaneundersökningen: – andel (%) som är med i minst en förening, klubb eller särskild grupp på fritiden, aggregerat för hela staden, förklaras fullgjort. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.
15. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram aktuell nivå för genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i centrala staden förklaras fullgjort. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.
16. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att tillsammans med stadens samtliga nämnder och styrelser, ta ett större ansvar att ta emot praktikanter, inte minst personer med funktionsnedsättning, förklaras fullgjort.
17. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att i samverkan med berörda nämnder, initiera ett matlyft inom äldreomsorgen med inriktning på näringsriktighet, kvalitet, aptitlighet, valfrihet, trivsel och möjlighet till gemenskap, förklaras fullgjort.
18. Kulturnämndens uppdrag, givet i budget 2020, att utreda lämpliga placeringar av bibliotek samt hur bokbussarna används på bästa sätt vid framtida stadsutveckling, förklaras fullgjort.
19. Utbildningsnämndens uppdrag, givet i budget 2020, att målet om att minst 50 procent av Göteborgseleverna ska välja en gymnasieutbildning i stadens regi ska ersättas med målet: Andelen elever i den kommunala gymnasieskolan ska öka, förklaras fullgjort.
20. Byggnadsnämndens uppdrag, givet i budget 2020, tillsammans med berörda nämnder och styrelser, att ge högre prioritet på att ta fram och detaljplanlägga byggbar industrimark med vägledning av det näringslivspolitiska programmet, förklaras fullgjort.
21. Byggnadsnämndens uppdrag, givet i budget 2020, att tillsammans med Fastighetsnämnden, tillvarata erfarenheter och lärdomar från projektet bostad 2021, förklaras fullgjort.
22. Göteborgs Stads Bostad AB:s uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2017-12-07 § 9, att utreda en utökad bytesrätt, förklaras fullgjort.
23. Göteborg & Co AB:s uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2018-02-22 §36, att en gång per mandatperiod utvärdera Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling och vid behov föreslå kommunfullmäktige anpassningar eller förändringar, förklaras fullgjort
24. Grundskolenämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-06-16 § 3, att grundskolenämndens finansiering av mellanstadiet (åk 4–6) samt insatser för elever i behov av särskilt stöd förstärks med 70 mkr via generellt statsbidrag, förklaras fullgjort.

25. Förvaltnings AB Framtidens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2018-09-13 § 13, att utveckla uthyrningspolicyn så att otillåten andrahandsuthyrning försvåras, förklaras fullgjort.
26. Fastighetsnämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2018-10-25 § 20, att i egenskap av markägare, påbörja arbetet med att ta fram en ny detaljplan för Fiskebäcks hamn, förklaras fullgjort.
27. Trafiknämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-04-16 § 20, att hemställa till Västtrafiks styrelse om att gemensamt genomföra en utredning om Gropegårdslänken, förklaras fullgjort.
28. Byggnadsnämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-06-16 § 12, att under 2020 utarbeta metoder för hur detaljplaner ska utformas för att inte försvåra trähusbyggande och att underlätta optimal placering av solceller samt hur ökat återbruk ska hanteras i samband med bygglov, förklaras fullgjort.
29. Byggnadsnämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-03-19 § 18, att i samverkan med idrotts- och föreningsnämnden, fastighetsnämnden och Got Event AB skyndsamt utreda förutsättningarna för ett nytt centralbad med utgångspunkt i Lokaliseringsstudien för nytt centralbad, där Gullbergsvass är huvudalternativet, förklaras fullgjort.
30. Idrotts- och föreningsnämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-03-19 § 18, att ta fram investeringsunderlag för byggnation av ett nytt centralbad, förklaras fullgjort.
31. Extra uppföljning covid-19 antecknas.
32. Stadsdelsnämnderna och social resursnämnd ska bibehålla den tidigare fastlagda ambitionen kring månads- visstids- eller tillsvidareanställning av timavlönad personal året ut för år 2020.
33. Trafiknämndens hemställan beviljas om att ianspråkta 13,4 mnkr av nämndens egna kapital för år 2020.
34. Trafiknämndens begäran om tillfällig utökad ram på 12 mnkr beviljas som kompensation för skolskjutsen för år 2020.
35. Trafiknämnden tilldelas 3 mnkr för att förlänga det rabatterade årskortet med 20 procent för Styr & Ställ till den 31 december 2020.
36. Nämnden för konsument- och medborgarservice ram utökas, under 2020, med 2 mkr för att förstärka konsument- och skuldrådgivningen.
37. Idrotts- och föreningsnämnden tilldelas 40 mnkr år 2020 för att förstärka stödet till föreningslivet i Göteborg.
38. 4 mkr avsätts kommuncentralt för Göteborg & Co under år 2020 att avropa för satsningar som kan genomföras inom ramen för Julstaden 2020 och som kan bidra till att stärka det lokala näringslivet.
39. Kulturnämndens tilldelas 25 mkr, under år 2020, för att förstärka stödet till det fria kulturlivet i Göteborg enligt ordinarie process för kulturstödet.
40. 10 mkr avsätts kommuncentralt för trygghetsskapande åtgärder år 2020.
41. Finansiering sker genom ianspråktagande av helårets prognostiserade resultat för år 2020.

Vid behandling av ärendet i kommunstyrelsen förekom skiljaktiga meningar:

Daniel Bernmar (V) och Karin Pleijel (MP) yrkade bifall till yrkande från V och MP den 16 oktober 2020 om julbonus, tilläggsyrkande från MP och V den 16 oktober 2020 om uppdrag och beviljande om medel till nämnder m.m., tilläggsyrkande från MP och V den 16 oktober 2020 om cykelåtgärder, tilläggsyrkande från MP och V den 16 oktober 2020 om höjt försörjningsstöd i december samt tilläggsyrkande från V och MP den 16 oktober 2020 om åtgärder för att minska hemlösheten. Vidare yrkade Karin Pleijel (MP) bifall till stadsledningskontorets förslag samt avslag på tilläggsyrkande från M, L, C, S och KD den 14 oktober 2020.

Ordföranden Axel Josefson (M) och Jonas Attenius (S) yrkade bifall till stadsledningskontorets förslag och tilläggsyrkande från M, L, C, S och KD den 14 oktober 2020 samt avslag på yrkande från V och MP den 16 oktober 2020 om julbonus, tilläggsyrkande från MP och V den 16 oktober 2020 om uppdrag och beviljande om medel till nämnder m.m., tilläggsyrkande från MP och V den 16 oktober 2020 om cykelåtgärder, tilläggsyrkande från MP och V den 16 oktober 2020 om höjt försörjningsstöd i december samt tilläggsyrkande från V och MP den 16 oktober 2020 om åtgärder för att minska hemlösheten.

Martin Wannholt (D) yrkade bifall till tilläggsyrkande från M, L, C, S och KD den 14 oktober 2020.

Kommunstyrelsen beslutade först att bifalla stadsledningskontorets förslag.

Ledamöterna från D deltog inte i beslutet.

Vid omröstning beträffande bifall respektive avslag på yrkandet från V och MP om julbonus röstade Blerta Hoti (S), Helene Odenjung (L), Martin Wannholt (D), Marina Johansson (S), Jessica Blixt (D), Jörgen Fogelklou (SD), Emmyly Bönfors (C), Jonas Attenius (S), tjänstgörande ersättaren Elisabet Lann (KD) och ordföranden Axel Josefson (M) för avslag.

Daniel Bernmar (V), Karin Pleijel (MP) och Grith Fjeldmose (V) röstade för bifall.

Kommunstyrelsen beslutade med tio röster mot tre att avslå yrkandet från V och MP om julbonus.

Vid omröstning beträffande bifall respektive avslag på tilläggsyrkandet från MP och V om uppdrag och beviljande om medel till nämnder m.m. röstade Blerta Hoti (S), Helene Odenjung (L), Martin Wannholt (D), Marina Johansson (S), Jessica Blixt (D), Jörgen Fogelklou (SD), Emmyly Bönfors (C), Jonas Attenius (S), tjänstgörande ersättaren Elisabet Lann (KD) och ordföranden Axel Josefson (M) för avslag.

Daniel Bernmar (V), Karin Pleijel (MP) och Grith Fjeldmose (V) röstade för bifall.

Kommunstyrelsen beslutade med tio röster mot tre att avslå tilläggsyrkandet från MP och V om uppdrag och beviljande om medel till nämnder m.m.

Vid omröstning beträffande bifall respektive avslag på tilläggsyrkandet från MP och V om höjt försörjningsstöd i december röstade Blerta Hoti (S), Helene Odenjung (L), Martin Wannholt (D), Marina Johansson (S), Jessica Blixt (D), Jörgen Fogelklou (SD), Emmyly Bönfors (C), Jonas Attenius (S), tjänstgörande ersättaren Elisabet Lann (KD) och ordföranden Axel Josefson (M) för avslag.

Daniel Bernmar (V), Karin Pleijel (MP) och Grith Fjeldmose (V) röstade för bifall.

Kommunstyrelsen beslutade med tio röster mot tre att avslå tilläggsyrkandet från MP och V om höjt försörjningsstöd i december.

Vid omröstning beträffande bifall respektive avslag på tilläggsyrkandet från MP och V om cykelåtgärder röstade Blerta Hoti (S), Helene Odenjung (L), Martin Wannholt (D), Marina Johansson (S), Jessica Blixt (D), Jörgen Fogelklou (SD), Emmyly Bönfors (C), Jonas Attenius (S), tjänstgörande ersättaren Elisabet Lann (KD) och ordföranden Axel Josefson (M) för avslag.

Daniel Bernmar (V), Karin Pleijel (MP) och Grith Fjeldmose (V) röstade för bifall.

Kommunstyrelsen beslutade med tio röster mot tre att avslå tilläggsyrkandet från MP och V om cykelåtgärder.

Vid omröstning beträffande bifall respektive avslag på tilläggsyrkandet från V och MP om åtgärder för att minska hemlösheten röstade Blerta Hoti (S), Helene Odenjung (L), Martin Wannholt (D), Marina Johansson (S), Jessica Blixt (D), Jörgen Fogelklou (SD), Emmyly Bönfors (C), Jonas Attenius (S), tjänstgörande ersättaren Elisabet Lann (KD) och ordföranden Axel Josefson (M) för avslag.

Daniel Bernmar (V), Karin Pleijel (MP) och Grith Fjeldmose (V) röstade för bifall.

Kommunstyrelsen beslutade med tio röster mot tre att avslå tilläggsyrkandet från V och MP om åtgärder för att minska hemlösheten.

Kommunstyrelsen beslutade herefter utan omröstning att bifalla tilläggsyrkandet från M, L, C, S och KD.

Representanterna från V och MP antecknade som yttrande en skrivelse från den 20 oktober 2020.

Göteborg den 21 oktober 2020
Göteborgs kommunstyrelse

Axel Josefson

Mathias Sköld

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2020-08-31 är förenligt med de mål kommunfullmäktige beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

Stadsrevisionen kan konstatera att för de övergripande verksamhetsmålen har merparten av indikatorer och deras utfall, likt föregående år, hämtats från officiella undersökningar, statistik och databaser. Merparten av indikatorerna saknar värden för utfall och prognos att mäta och prognosticera måluppfyllnad för 2020.

Vidare anser stadsrevisionen att orsakssambandet mellan stadens genomförda verksamhet och utfallen på valda indikatorer, i de fall värden finns, framstår som svagt eller svårt att belägga. Mer djupgående analyser och resonemang som eventuellt skulle kunna visa på samband saknas.

I kommunfullmäktiges budget för 2020 anges fem finansiella mål. Fyra av målen är identiska med fullmäktiges beslutade långsiktiga finansiella inriktningar. Målen omvandlas i budgeten till indikatorer som ska mäta måluppfyllelse för ett av de övergripande verksamhetsmålen. Stadsrevisionen bedömer att det är svårt att avgöra vad som är utgångspunkten för styrningen – finansiella inriktningar eller finansiella mål.

Stadsrevisionen konstaterar att kommunstyrelsens bedömning av god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv baseras på en utvärdering av de långsiktiga finansiella inriktningarna. Utvärderingen sker endast på en övergripande nivå och bygger inte på en överensstämmelse mellan mål på olika nivåer i staden.

Stadsrevisionens bedömning är att uppföljningsbara finansiella mål, som baseras på inriktningarna i Göteborgs Stads riktlinje för god ekonomisk hushållning samt resultatutjämningsreserv, ska formuleras i budgeten för vart och ett av budgetåren inom budgetperioden. Vi anser att sådana finansiella mål inte går att finna i budgeten för 2020, inte heller för budgetperioden.

Stadsrevisionen bedömer att det är svårt att följa en tydlig röd tråd i styrningen mellan mål på olika nivåer i staden, såväl ur ett verksamhetsperspektiv som ur ett finansiellt perspektiv. Vi anser att detta är en förutsättning för en ändamålsenlig styrning mot god ekonomisk hushållning.

Stadsrevisionens samlade bedömning är därför att det inte går att avgöra om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om.

Göteborg den 20 oktober 2020

För revisorsgruppen,
enligt uppdrag



Bengt Bivall
ordförande



Sven R. Andersson
vice ordförande



20 oktober 2020

Granskning av Göteborgs Stads delårsrapport 2020

Inledning

Delårsrapporten ska enligt lagen om kommunal redovisning innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat. Kommunfullmäktige ska i enlighet med kommunallagen behandla minst en delårsrapport per år. Kommunen kan välja att tillhandahålla information i delårsrapporter i mindre omfattning än i årsredovisningen, och därmed ta hänsyn till kostnadsaspekter och kravet på snabb information. Kommunen kan därmed även undvika att upprepa information som redan har lämnats. En användare av en delårsrapport förutsätts därför ha tillgång till kommunens senaste årsredovisning, eftersom delårsrapporten inte ger en komplett bild.

Lagen om kommunal bokföring och redovisning hänvisar till att redovisningen ska upprättas enligt god redovisningssed som uttolkas av Rådet för kommunal redovisning genom rekommendationer som är normerande.

Revisorernas granskning av delårsrapporten är mindre omfattande än granskningen av årsredovisningen. Revisorernas uppgift är att bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har beslutat om i budgeten och som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. I granskningen ingår även att bedöma om delårsrapporten har upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och i enlighet med god redovisningssed.

Rapportsammandraget baserar sig på rapporten *Granskning av Göteborgs Stads delårsrapport 2020* som finns på www.goteborg.se/stadsrevisionen.

Iakttagelser och bedömningar

I kommande avsnitt redogör vi för granskningens iakttagelser och bedömningar. Vi inleder med våra iakttagelser avseende förvaltningsberättelsen och god ekonomisk hushållning. Därefter följer iakttagelserna för räkenskaperna. Avslutningsvis följer revisorernas bedömningar. Bedömningarna är baserade på en översiktlig granskning av delårsrapporten, vilket innebär att den är inriktad på en övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsens innehåll regleras i 11 kapitlet i lagen om kommunal bok-föring och redovisning. Rådet för kommunal redovisning har i rekommendation R17 tydliggjort vad som ska framgå av delårsrapportens förvaltningsberättelse. Vår granskning visar att förvaltningsberättelsen följer lagstiftning och god redovisningssed.

God ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige ska fastställa mål för god ekonomisk hushållning, i enlighet med kommunallagen. Varje kommun ska själv beskriva hur begreppet god ekonomisk hushållning ska tolkas för den egna kommunen. Kommunfullmäktige ska därför i den årliga budgeten besluta om både verksamhetsmål och finansiella mål som ska styra kommunen mot ändamålsenlighet och effektivitet. I budgeten ska det även finnas en plan för ekonomin de kommande tre åren. Planen ska innehålla de finansiella målen. Det ska även finnas en plan för verksamheten med mål och riktlinjer av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Delårsrapportens förvaltningsberättelse ska innehålla en upplysning om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning. Om uppföljningen visar på avvikelser mot målen ska förvaltningsberättelsen innehålla en analys av vilka faktorer som orsakat detta. Förvaltningsberättelsen ska också innehålla vilka åtgärder som planeras för att målen ska uppnås.

Verksamhetsmål

I kommunfullmäktiges budget för 2020 finns tre övergripande mål och femton övergripande verksamhetsmål. För de övergripande verksamhetsmålen har fullmäktige beslutat om indikatorer och målvärden. För varje nämnd och styrelse har fullmäktige, i sin budget, pekat ut vilka övergripande verksamhetsmål och indikatorer som är av betydelse för respektive verksamhet.

Vi har noterat att det inte är tydligt utpekade i budgeten vilka av de beslutade målen som är verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Av kommunstyrelsens uppföljning av de övergripande verksamhetsmålen i delårs-rapporten framgår att merparten av indikatorerna, i likhet med föregående år, har hämtats från officiella undersökningar, statistik och databaser. Vidare framgår att utfallsvärdena för indikatorerna ännu inte finns tillgängliga för 2020 eller blir tillgängliga först 2021. Merparten av indikatorerna saknar även värden som gör det möjligt för kommunstyrelsen att prognosticera utvecklingen av dem. Kommunstyrelsen bedömer att merparten av övergripande verksamhetsmål inte kommer att nås eller att måluppfyllelsen är svårbedömd för 2020.

Baserat på uppföljningen av de övergripande verksamhetsmålen gör kommunstyrelsen en bedömning av måluppfyllelsen för de tre övergripande målen. För ett av målen bedömer kommunstyrelsen måluppfyllelsen som relativt god. För de resterande två målen är bedömningen att ett av dem inte kommer att nås, för det andra målet saknar kommunstyrelsen underlag för att kunna göra en bedömning av måluppfyllelse. Baserat på uppföljning av övergripande mål och övergripande verksamhetsmål gör kommunstyrelsen bedömningen att staden har en god ekonomisk hushållning.

Finansiella mål

I Göteborgs Stads budget för 2020 finns fem finansiella mål angivna. Fyra av målen är identiska med de långsiktiga finansiella inriktningarna i Göteborgs stads riktlinje för god ekonomisk hushållning samt resultatutjämningsreserv. I budgeten omvandlas målen till indikatorer som kopplas till ett övergripande verksamhetsmål vilket följs upp och bedöms inom ramen för verksamhetsperspektivet.

I delårsrapporten utgår kommunstyrelsen från de finansiella inriktningarna i sin utvärdering av resultatet. Med utgångspunkt från prognosen för de finansiella inriktningarna bedömer kommunstyrelsen att god ekonomisk hushållning föreligger ur ett finansiellt perspektiv.

Räkenskaper

De finansiella rapporterna ska upprättas i enlighet med god redovisningssed, enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (1 kap. 4 §). Vad som är god redovisningssed uttolkas av Rådet för kommunal redovisning. Revisorererna ska bedöma om delårsrapporten har upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och i enlighet med god redovisningssed.

Rådet för kommunal redovisning har tagit fram en ny rekommendation för intäkter, R2, som gäller från och med 2020. Enligt den nya rekommendationen ska inbetalning för gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag intäktsföras när villkoren för den ekonomiska uppgörelsen i allt väsentligt fullgjorts. Detta innebär att en inbetalning intäktsförs i en snabbare takt jämfört med tidigare rekommendation och att inbetalningar från tidigare år som redovisats som en skuld, i sin helhet, ska överföras till eget kapital under 2020.

Kommunstyrelsen har valt att göra ett avsteg från rekommendation R2 och i delårsrapporten lämnas en upplysning om skälet till avsteget. Av upplysningen framgår att Göteborgs Stad avvaktar en utredning avseende lagstiftningen kring god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i kommunerna som Finansdepartementet meddelat att de kommer att genomföra. Om rekommendation R2 hade följts hade eget kapital ökat och skulderna minskat med 669 miljoner kronor. Vidare hade årets resultat varit 14 miljoner kronor lägre.

Sammanfattande bedömning

Granskningens syfte har varit att bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål kommunfullmäktige beslutat om. I granskningen har även ingått att bedöma om delårsrapporten har upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och i enlighet med god redovisningssed.

Stadsrevisionen kan konstatera att merparten av indikatorerna och deras utfall, likt föregående år, hämtas från officiella undersökningar, statistik och databaser. Merparten av indikatorerna saknar värden för utfall och prognos att mäta och prognosticera måluppfyllnad mot för 2020. Trots att underlag för bedömning av måluppfyllelse är begränsat eller i delar saknas helt gör kommunstyrelsen bedömningen att staden har god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

Vidare anser stadsrevisionen att orsakssambandet mellan stadens genomförda verksamhet och utfallen på valda indikatorer, i de fall värden finns, framstår som svagt eller svårt att belägga. Mer djupgående analyser och resonemang som eventuellt skulle kunna visa på samband saknas.

I kommunfullmäktiges budget för 2020 anges fem finansiella mål. Fyra av målen är identiska med fullmäktiges beslutade långsiktiga finansiella inriktningar. Målen omvandlas i budgeten till indikatorer som ska mäta måluppfyllelse för ett av de övergripande verksamhetsmålen.

Vi anser att det är svårt att avgöra vad som är utgångspunkten för styrningen – finansiella inriktningar eller finansiella mål.

Baserat på en utvärdering av de långsiktiga finansiella inriktningarna gör kommunstyrelsen bedömningen att god ekonomisk hushållning föreligger. Vi anser att utvärderingen inte bygger på en överensstämmelse mellan mål på olika nivåer i staden utan endast sker på en övergripande nivå.

Stadsrevisionen bedömer att uppföljningsbara finansiella mål, baserat på inriktningarna i kommunfullmäktiges riktlinje (Göteborgs stads riktlinje för god ekonomisk hushållning samt resultatutjämningsreserv), ska formuleras i budgeten för vart och ett av budgetåren inom budgetperioden. Vi anser att sådana finansiella mål inte går att finna i budgeten för 2020, inte heller för budgetperioden.

Stadsrevisionens bedömning är att det är svårt att följa en tydlig röd tråd i styrningen mellan mål på olika nivåer i staden, varken ur ett verksamhetsperspektiv eller ur ett finansiellt perspektiv. Vi anser att detta är en förutsättning för en ändamålsenlig styrning mot god ekonomisk hushållning.

Stadsrevisionens samlade bedömning är att det inte går att avgöra om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om, såväl de finansiella som för verksamheten. Problematiken i att bedöma måluppfyllelsen kan relateras till de brister i modellen för styrning som vi har sett i granskningen.

Kommunstyrelsen är ansvarig för att leda arbetet med styrning och uppföljning mot god ekonomisk hushållning. Kommunstyrelsen bör utifrån detta ansvar säkerställa en målstruktur som uppfyller kommunallagens krav på samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Vidare bör kommunstyrelsen säkerställa att målstrukturen följer stadens systematik för styrning så att en ändamålsenlig styrning mot god ekonomisk hushållning blir möjlig.

Avsteg från en rekommendation kan endast ske undantagsvis och under exceptionella förhållanden, då en kommun kan påvisa att en viss regel, just i deras fall, leder till en icke rättvisande bild.

Vad gäller kommunstyrelsens avsteg från rekommendation R2 bedömer stadsrevisionen att kommunstyrelsen inte har påvisat att det föreligger något exceptionellt förhållande, just avseende Göteborgs Stad, som skulle kunna motivera att avsteget ger en mer rättvisande bild än om rekommendationen hade följts. Vi anser att kommunstyrelsens avsteg från rekommendation R2 inte är förenligt med god redovisningssed.

I övrigt bedömer stadsrevisionen att delårsrapporten är upprättad i enlighet med god redovisningssed.

Stadsrevisionen

Postadress: Box 2141, 403 13 Göteborg

Besöksadress: Stora Badhusgatan 6, Göteborg

Kontaktcenter: 031-365 00 00, kansli: 031-368 07 00

stadsrevisionen@stadsrevisionen.goteborg.se

www.goteborg.se/stadsrevisionen

Yttrande
2020-10-20

(Vänsterpartiet, Miljöpartiet)

Ärende 2.1.9

Yttrande angående – Delårsrapport augusti 2020

Yttrandet

Kulturnämnden har i budget 2019 och 2020 givits flera uppdrag angående stadens bibliotek. I och med delårsrapporten förklaras nu uppdraget ”att utreda lämpliga placeringar av bibliotek samt hur bokbussarna används på bästa sätt vid framtida stadsutveckling” för fullgjort. Uppdraget är förklarat fullgjort även i nämnden, men sakfrågan om bibliotekens placeringar är inte avgjord. Efter yrkande från V, MP, Fi och S ska lokaliseringar för Majornas och Linnéstadens bibliotek utredas ytterligare och efter yrkande från L, M och KD så är frågan om ett nytt bibliotek på Opaltorget fortsatt under utredning. Utöver det så pågår flera uppdrag hos lokalsekretariatet om lokaler för befintliga och nya bibliotek och kulturförvaltningen har fått i uppdrag att ta fram en lokalbehovsplan för biblioteken.

Yrkande

(Vänsterpartiet, Miljöpartiet)

2020-10-16

2.1.9 Delårsrapport augusti 2020

Julbonus till stadens anställda

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

1. Samtliga nämnder får i uppdrag att utbetala en extra ersättning till anställda i dialog med fackliga organisationer.
2. Ersättning ska ges till alla som arbetar i första linjen, som arbetat i Staden fram till och med oktober 2020. Ersättningen utgår med 5000 kronor per anställd baserad på anställningstid under 1/1 2020 – 31/10 2020.
3. Julbonusen finansieras genom att 250 miljoner kronor avsätts från årets resultat.

Yrkandet

Vi rödgrönrosa har tagit intryck av andra demokratiska partiers invändningar mot vårt tidigare förslag avseende lönebonus och återkommer därför nu med en reviderad version.

Sällan har uttrycket ”Aldrig har så många så få att tacka för så mycket” kommit bättre till pass. Under våren som gått har många anställda i Göteborgs Stad gjort ett fantastiskt arbete.

Applåder i all ära men vi tror att förbättrade arbetsvillkor, höjda löner och en hållbar arbetssituation är ett bättre tack än applåder. 2020 har varit ett extraordinärt år och för att visa uppskattning för allt det hårda arbete som gjorts vill vi rödgrönrosa att alla som arbetat i kommunen närmast medborgarna under året ska få en julbonus utbetald till decemberlönen.

Ett flertal privata arbetsgivare ger nu julbonusar. Kommunen gör ett överskott på omkring 2,5 miljarder kronor 2020. Att avsätta 10 % av dessa för att ge en kompensation i juletid ser vi som en självklarhet ett år som har inneburit så stora påfrestningar för stadens personal.

Tilläggsyrkande

(MP, V)

2020-10-16

Ärende nr 2.1.9

Yrkande angående delårsrapport augusti 2020

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

1. Stadsdelsnämnderna och social resursnämnd ska bibehålla den tidigare fastlagda ambitionen kring månads- visstids- eller tillsvidareanställning av timavlönad personal året ut för år 2020.
2. Trafiknämndens hemställen beviljas om att ianspråkta 13,4 mnkr av nämndens egna kapital för år 2020.
3. Trafiknämndens begäran om tillfällig utökad ram på 12 mnkr beviljas som kompensation för skolskjutsen för år 2020.
4. Trafiknämnden tilldelas 3 mnkr för att förlänga det rabatterade årskortet med 20 procent för Styr & Ställ till den 31 december 2020.
5. Nämnden för konsument- och medborgarservice ram utökas, under 2020, med 2 mkr för att förstärka konsument- och skuldrådgivningen.
6. Idrotts – och föreningsnämnden tilldelas 40 mnkr år 2020 för att förstärka stödet till föreningslivet i Göteborg.
7. 4 mkr avsätts kommuncentralt för Göteborg & Co under år 2020 att avropa för satsningar som kan genomföras inom ramen för Julstaden 2020 och som kan bidra till att stärka det lokala näringslivet.
8. Kulturnämndens tilldelas 25 mkr, under år 2020, för att förstärka stödet till det fria kulturlivet i Göteborg enligt ordinarie process för kulturstödet.
9. 10 mkr avsätts kommuncentralt för trygghetsskapande åtgärder år 2020.
10. Social Resursnämnd får i uppdrag att utöka IOP för insatser riktade till utsatta EU-medborgare och papperslösa.
11. Social resursnämnds ram utökas med 5 miljoner kronor för att öka stödet till utsatta EU-medborgare och papperslösa, via civilsamhälle och egna åtgärder.
12. Stadsdelsnämnderna får i uppdrag att med omedelbar verkan erbjuda alla kommunens invånare som har fyllt 70 år fri tillgång till hemtjänstens beställningssystem för matvaruleveranser eller hemkörning av matlådor utan biståndsbeslut.
13. Social resursnämnd uppdras att avsätta 5 miljoner av redan tilldelade medel för att stärka arbetet mot våld i nära relationer.
14. Personer med daglig verksamhet får behålla sin habiliteringsersättning vid frånvaro på grund av sjukdom eller på grund av att de tillhör en riskgrupp för smitta, samt ifall den dagliga verksamheten helt stänger på grund av Coronaviruset.
15. Stadsledningskontoret får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder och bolag ta fram förslag på hur staden kan underlätta så att fler som vill cykla till och från jobbet med elcykel eller vanlig cykel kan göra det.
16. Social resursnämnd uppdras att avsätta 1 miljon av redan tilldelade medel för att stärka arbetet mot sexuell exploatering och köp av sexuella tjänster.

17. Finansiering sker, om inget annat anges, genom ianspråktagande av helårets prognostiserade resultat för staden år 2020.

Yrkandet

Under våren fick staden stora tillskott från regering och riksdag för att hantera coronapandemin. Styret bestående av S, M, L, C och KD valde att lägga ut en del av dessa tillskott till nämnderna men det har visat sig att inte ge någon som helst effekt. Tvärt om visar delårsrapporten på massiva nedskärningar i välfärdsverksamheterna. Antalet personer som arbetar inom välfärd och utbildning har minskat med 900 personer, eller omräknat till över 600 årsarbetare. Det ekonomiska resultatet per augusti visar på ett överskott på 3,5 miljarder samtidigt som stora nedskärningar har skett. Pengarna som skulle ha gått till äldreomsorgen, skolan, kulturen och pandemibekämpningen har istället lagts på hög.

Coronastyret har valt att lägga fram en kompletteringsbudget. Många av förslagen är bra och har tidigare föreslagits av oss rödgrönrosa. Vi välkomnar att coronastyret har valt att anamma delar av vår politik men konstaterar att dessa satsningar hade gjort bättre nytta för göteborgarna om beslut hade fattats tidigare. Vi har utökat coronastyrets kompletteringsbudget med en rad förslag som skulle kunna ge en snabb och betydande effekt för göteborgarna.

Tilläggsyrkande

(MP, V)

2020-10-16

Ärende nr 2.1.9

Yrkande angående delårsrapport augusti 2020 cykelåtgärder

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen:

1. Cykelpremien för anställda i Göteborgs Stad fördubblas och uppgår till 1 000 kr per anställd under år 2020.
2. Kommunstyrelsen hemställer till Trafiknämnden att genomföra insatser som på kort tid snabbt ökar cyklandet i Göteborg för att avlasta kollektivtrafiken och risken för smittspridning och samtidigt förbättra folkhälsan. Nämnden tilldelas 10 mnkr för detta arbete.
3. Finansiering sker genom ianspråktagande av helårets prognostiserade resultat för år 2020.

Yrkandet

För att minska smittspridningen i Göteborg är det av stor betydelse att det inte blir för trångt i kollektivtrafiken. Det är heller inte önskvärt, eller möjligt, att alla åker bil. Därför vill vi rödgrönrosa att staden genomföra åtgärder som snabbt kan få fler att cykla. Många göteborgare cyklar under sommarhalvåret men slutar när det blir mörkare och vädret blir sämre. För att få fler att cykla under hösten, vintern och våren föreslår vi att stadens cykelpremie fördubblas under år 2020 så att fler har möjlighet att köpa utrustning som underlättar för att kunna cykla under vinterhalvåret. Vi föreslår också att Trafiknämnden tilldelas resurser för att genomföra insatser för att få fler göteborgare att cykla. Exempel på insatser är informationskampanjer, erbjudande av gratis cykelservice vid viktiga knutpunkter, utdelande av reflexvästar, cykelbelysning, dubbdäck eller andra produkter och insatser i syfte att uppmuntra cykling under vinterhalvåret.

Tilläggsyrkande

(MP,V)

2020-10-16

Ärende nr 2.1.9

Yrkande angående delårsrapport augusti 2020 höjt försörjningsstöd i december

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen

1. Kommunstyrelsen hemställer till stadsdelsnämnderna får att förstärka utbetalning av försörjningsstöd med 1 000 kr i december månad till samtliga hushåll med långvarigt försörjningsstöd.
2. Finansiering sker genom ianspråktagande av helårets prognostiserade resultat för staden för år 2020.

Yrkandet

Effekterna av coronapandemin har påverkat alla göteborgare. Men det är de personer med minst ekonomiska resurser som drabbas värst, både medicinskt och ekonomiskt.

Stadsledningskontoret bedömer att effekterna av pandemin riskerar att drabba redan utsatta grupper och antalet mottagare av försörjningsstöd kommer öka. Därför föreslår vi rödgrönrosa att försörjningsstödet tillfälligt höjs i december med 1 000 kr till samtliga hushåll med långvarigt försörjningsstöd.

Tilläggsyrkande

(V, MP)

2020-10-16

Ärende nr 2.1.9

Yrkande angående delårsrapport augusti 2020, åtgärder för att minska hemlösheten

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen:

1. Kommunstyrelsen hemställer till social resursnämnd att från redan tilldelade medel, ta fram ett IOP omfattande 10 miljoner kronor i syfte att stärka civilsamhällets arbete mot hemlöshet.

Yrkandet

Civilsamhället har under hösten rapporterat om deras möten med hemlösa och utsatta göteborgare i alla åldrar. Enligt Göteborgs Stadsmission finns fler än 200 hemlösa pensionärer i Göteborg, samt över 850 hemlösa barn varav 330 av barnen är hemlösa på grund av våld i nära relation. Många som befinner sig i hemlöshet är i hög grad beroende av stöd och hjälp från civilsamhällets organisationer gällande allt från akut boende och mat, till långsiktigt stöd på vägen till egen bostad. I spåren av ökad arbetslöshet och ekonomisk utsatthet på grund av covid-19 finns risk för att ännu fler kommer att hamna i hemlöshet samtidigt som vintern närmar sig. Vi rödgrönrosa föreslår därför att ytterligare resurser tillförs till organisationer som arbetar med hemlösa.

Yrkande M, L, C, S
Särskilt yttrande KD

2020-10-14

2.1.1

Tilläggsyrkande angående – Delårsrapport 2020

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

1. Stadsdelsnämnderna och social resursnämnd ska bibehålla den tidigare fastlagda ambitionen kring månads- visstids- eller tillsvidareanställning av timavlönad personal året ut för år 2020.
2. Trafiknämndens hemställan beviljas om att ianspråkta 13,4 mnkr av nämndens egna kapital för år 2020.
3. Trafiknämndens begäran om tillfällig utökad ram på 12 mnkr beviljas som kompensation för skolskjutsen för år 2020.
4. Trafiknämnden tilldelas 3 mnkr för att förlänga det rabatterade årskortet med 20 procent för Styr & Ställ till den 31 december 2020.
5. Nämnden för konsument- och medborgarservice ram utökas, under 2020, med 2 mkr för att förstärka konsument- och skuldrådgivningen.
6. Idrotts – och föreningsnämnden tilldelas 40 mnkr år 2020 för att förstärka stödet till föreningslivet i Göteborg.
7. 4 mkr avsätts kommuncentralt för Göteborg & Co under år 2020 att avropa för satsningar som kan genomföras inom ramen för Julstaden 2020 och som kan bidra till att stärka det lokala näringslivet.
8. Kulturnämndens tilldelas 25 mkr, under år 2020, för att förstärka stödet till det fria kulturlivet i Göteborg enligt ordinarie process för kulturstödet.
9. 10 mkr avsätts kommuncentralt för trygghetsskapande åtgärder år 2020.
10. Finansiering sker genom ianspråktagande av helårets prognostiserade resultat för år 2020.

Yrkandet

Det rådande pandemin har påverkat alla delar av vårt samhälle. Göteborgs Stad är inte något undantag. Under året har dess effekter slagit hårt emot såväl människor som ekonomin som inte har gått att förutse. Riksdagen har under året beslutat om ökade generella statsbidrag till Sveriges kommuner. För Göteborgs Stad har denna inneburit ett tillskott på drygt 1 mdkr. De generella statsbidragen har använts för att förstärka kommunbidragsramarna för stadsdelsnämnderna, utbildningsnämnderna samt social resursnämnd. Prognosen för helåret redovisas vara 2 219 mnkr. Alliansen och Socialdemokraterna tilldelade innan sommaren social resursnämnd och stadsdelsnämnderna 300 miljoner kronor för att anställa fler, öka bemanningen och möjliggöra månads-, visstids- eller tillsvidareanställning av timavlönad personal med anledning av pandemin för att säkerställa en god välfärd och för att förbättra arbetsmiljön. Vår bedömning var och är fortsatt att gruppen timanställda är alltför stor och att detta medför allt för stora negativa konsekvenser för verksamheten, både ur ett personal-och brukarperspektiv. För att verkligen säkerställa att stadens äldreomsorg klarar både

pandemin och framtidens utmaningar behöver vi ha en bemanning som motsvarar behoven. Denna ambition kvarstår.

För att täcka upp och hantera pandemins konsekvenser så omfattande som möjligt har Alliansen och Socialdemokraterna valt att lägga detta yrkade. Dels är det viktigt för staden som koncern dels för stadens verksamheter så att det finns en beredskap för framtida konsekvenser som uppkommer på grund av pandemin. Vi ska göra vad vi kan för att minska pandemins effekter på såväl människor som vår ekonomi.

Trafiknämnden har i och med delårsrapporten 2020 inkommit med en hemställan gällande kompensation för ökade kapitalkostnader. Ökningarna avseende kapitalkostnaderna beräknas till cirka 40 mnkr för innevarande år jämfört med vad som har budgeterats. Trafikkontorets prognos för helåret bedöms bli ett underskott på 47,6 miljoner kronor. Underskottet om 22,2 miljoner kronor har uppkommit som en följd av i trafiknämnden beslutade stimulansåtgärder avseende covid-19 och behandlas i enlighet med beslut i Trafiknämnden samt kommunstyrelsen. Detta innebär att årsresultatet väntas avvika med -25,4 mnkr jämfört med budget. Vidare, beslutade Trafiknämnden (2020-09-24) att hemställa till kommunstyrelsen att ianspråka ytterligare 13,4 mnkr av nämndens eget kapital för att täcka underskottet som härrör främst av ökande kapital- och projektkostnader. De resterande av det prognosticerat underskott för helåret utgörs av 12 miljoner kronor vilka är kopplade till en kostnad för skolskjuts. Denna är begärd att ramjusteras mellan trafiknämnden och grundskolenämnden.

Trafiknämnden beslutade i april om att årskortet för Styr & Ställ rabatteras med 20 procent till och med 2020-08-31. Åtgärden var en viktig del i att minska trängsel i kollektivtrafiken, och möjliggöra att fler hade möjlighet till att använda sig av Styr och Ställ. Vi vill därav förlänga rabatten på årskortet för Styr och Ställ fram till 31 december 2020.

Under pandemin har antalet rådgivningssamtal till Konsument Göteborg nästan fördubblats jämfört med 2019 och bedömningen är att det ökade behovet kommer att kvarstå. Med tanke på ökade varsel och arbetslöshet är det viktigt att stadens konsumentrådgivare kan bistå med hjälp och stöd till de som får ekonomiska problem i spåren av pandemin. För att säkerställa stödet avsätts 2 miljoner kronor för innevarande år för att förstärka konsumentrådgivningen hos Nämnden för konsument- och medborgarservice.

Ingen förening kommer ut opåverkad av denna kris. Alliansens och Socialdemokraternas ingång har sedan i våras varit att underlätta för föreningar och ge det nödvändiga stöd som behövs för att undvika att föreningar drabbas allt för hårt och i värsta fall behöver lägga ner sin verksamhet. Vår ambition har varit att noggrant följa händelseutvecklingen, säkra upp vilka behov som finns och ta hänsyn till statsbidrag som tillkommer för att kunde rikta ett lokalt stöd till föreningslivet på ett klokt och ansvarsfullt sätt. Idrotts- och föreningsnämnden har arbetat fram ett utlysningförfarande där föreningar har möjlighet att söka extra pengar från idrotts- och föreningsförvaltningen med anledning av coronapandemin. Detta stöd ska nu förstärkas för att dels kompensera föreningarnas inkomstbortfall för planerade aktiviteter under sommaren och hösten samt dels stimulera föreningar till att ordna aktiviteter under hösten. Idrotts- och föreningsförvaltningen gör även avstämningar mot de ansökningar som görs avseende det statliga stöd som administreras av RF-SISU Västra Götaland, vilket möjliggör att stöden till föreningslivet i Göteborg fördelas rättvist och ändamålsenligt.

Även turismen och evenemangen har påverkats av pandemin. Därför är det viktigt att inte denna del av stadens verksamhet glöms bort. Julstaden kommer därför att genomföras om än i andra former jämfört med tidigare år. 4 miljoner kronor avsätts kommuncentralt för

Göteborg & Co att avropa för satsningar som kan genomföras inom ramen för Julstaden och som kan bidra till att stärka det näringslivet och besöksnäringen.

Det går inte att prata om pandemins effekter utan att nämna kulturen. Evenemang och verksamhet har fått ställas in och skjutas upp. Kulturnämnden som fördelar stadens kulturstöd har bland annat omfördelat medel till det fria kulturlivet, utjämningsbidraget har tillfälligt justerats och krav på återbetalning av stöd för verksamhet som inte har genomförts har tagits bort. Staten har tillfört sektorn betydande resurser under året, samtidigt är det pengar som i liten grad har kommit det fria kulturlivet i Göteborg till del. Stadens olika kulturstöd spelar en stor roll för det fria kulturlivet i Göteborg. I ett läge där kulturlivet har drabbats hårt är det viktigt att återskapa tillit och agera för att väcka hopp bland kulturens aktörer och publik. När pandemin är över kommer det finnas ett stort intresse för att ta del av konst, musik, litteratur, film och andra upplevelser. Det finns ett uppdämt behov av intryck. För många kommer kulturen även vara en hjälp för att bearbeta det vi har upplevt under pandemin, både enskilt och tillsammans med andra. För att stärka det fria kulturlivet i Göteborg tilldelas Kulturnämndens 25 mkr för att förstärka stödet till det fria kulturlivet i Göteborg enligt ordinarie process för kulturstödet.

Vi ser ett behov av att fler trygghetsfrämjande åtgärder behöver sättas in till följd av pandemin. Det kan bland annat handla om att Trafiknämnden rustar upp belysning på otrygga platser till att Park- och naturnämnden ökar renhållningen. Till detta ändamål avsätter vi 10 mnkr kommuncentralt.

Finansiering för ovanstående satsningar sker genom anspråktagande av helårets prognostiserade resultat för år 2020.



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2020-10-06

Diarienummer 0262/20

Handläggare

Lena Albinsson, Peter Westlund, Åsa Lindbom

Telefon: 031-368 01 07, 031-368 03 00, 031-368 00 90

E-post: lena.albinsson@stadshuset.se

peter.westlund@stadshuset.goteborg.se

asa.lindbom@stadshuset.se

Delårsrapport augusti 2020

Stadsledningskontoret överlämnar trafiknämndens hemställan om att ianspråka eget kapital till kommunstyrelsen för ställningstagande.

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen:

Delårsrapport augusti 2020 godkänns och överlämnas till kommunfullmäktige som ett led i uppsikten.

I kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

1. Delårsrapport augusti 2020 godkänns.
2. Förskolenämndens uppdrag, givet i budget 2019, att ta fram ett nytt uppföljningssystem för att säkra kvaliteten, förklaras fullgjort.
3. Kommunstyrelsen uppdrag, givet i budget 2019, att se över regelverket för avställning av kommunala lokaler, förklaras fullgjort.
4. Business Region Göteborgs uppdrag, givet i budget 2020, att i samverkan med berörda nämnder och intressenter, utreda möjligheterna att på vecko- eller månadsbasis arrangera en gemensam handelskväll för att främja cityhandel, ökat kulturellt nyttjande och få fler besökare i stadskärnan, förklaras fullgjort.
5. Förskolenämndens uppdrag, givet i budget 2020, att sträva efter en så hög grundersättning som möjligt, i relation till strukturbeloppet, förklaras fullgjort.
6. Förskolenämndens uppdrag, givet i budget 2020, att säkerställa att staden erbjuder ett skäligt erbjudande om plats i förskolan inom fyra månader, förklaras fullgjort.
7. Förvaltnings AB Framtidens uppdrag, givet i budget 2020, tillsammans med berörda nämnder och styrelser, att utvärdera Gårdstensmodellens processer och ta tillvara på de goda exempel som finns i projektet, för att i ett senare skede kunna implementera hela eller delar av processen i arbetet med andra utanförskapsområden, förklaras fullgjort.
8. Grundskolenämndens uppdrag, givet i budget 2020, att inför beslut om verksamhetsplan, återkomma med strategier för de åtgärder som identifierats i kvalitetsrapporten för 2019, förklaras fullgjort.

9. Göteborgs Stadshus AB:s uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram en koncernbudget som underlag till kommunfullmäktiges budgetbeslut, förklaras fullgjort. Koncernbudgeten ska särskilt beakta kopplingen mellan investeringsvolym och finansiering med givet lånetak.
10. Göteborgs Stadshus AB:s uppdrag, givet i budget 2020, att överföra Göteborgslokaler AB till Bostadsklustret, med Förvaltnings AB Framtiden som underkoncernmoder, förklaras fullgjort.
11. Idrotts- och föreningsnämndens uppdrag, givet i budget 2020, att avveckla kommunala föreningspooler eller andra stödverksamheter som civilsamhällets aktörer kan göra själva med hjälp av ekonomiskt stöd och samverkan, förklaras fullgjort.
12. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram aktuell nivå för andel ej återaktualiserade ärenden 0–12 år, över hela staden, inom Individ- och familjeomsorg, förklaras fullgjort. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.
13. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram aktuell nivå för andelen anställda i staden som arbetar i direkt kontakt med invånarna, exempelvis lärare och hemtjänstpersonal, i relation till den totala personalstyrkan, förklaras fullgjort. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.
14. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram aktuell nivå för Fritidsvaneundersökningen: – andel (%) som är med i minst en förening, klubb eller särskild grupp på fritiden, aggregerat för hela staden, förklaras fullgjort. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.
15. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att ta fram aktuell nivå för genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i centrala staden förklaras fullgjort. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.
16. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att tillsammans med stadens samtliga nämnder och styrelser, ta ett större ansvar att ta emot praktikanter, inte minst personer med funktionsnedsättning, förklaras fullgjort.
17. Kommunstyrelsens uppdrag, givet i budget 2020, att i samverkan med berörda nämnder, initiera ett matlyft inom äldreomsorgen med inriktning på näringsriktighet, kvalitet, aptitlighet, valfrihet, trivsel och möjlighet till gemenskap, förklaras fullgjort.
18. Kulturnämndens uppdrag, givet i budget 2020, att utreda lämpliga placeringar av bibliotek samt hur bokbussarna används på bästa sätt vid framtida stadsutveckling, förklaras fullgjort.
19. Utbildningsnämndens uppdrag, givet i budget 2020, att målet om att minst 50 procent av Göteborgseleverna ska välja en gymnasieutbildning i stadens regi ska ersättas med målet: Andelen elever i den kommunala gymnasieskolan ska öka, förklaras fullgjort.
20. Byggnadsnämndens uppdrag, givet i budget 2020, tillsammans med berörda nämnder och styrelser, att ge högre prioritet på att ta fram och detaljplanlägga byggbar industrimark med vägledning av det näringslivspolitiska programmet, förklaras fullgjort.

21. Byggnadsnämndens uppdrag, givet i budget 2020, att tillsammans med Fastighetsnämnden, tillvarata erfarenheter och lärdomar från projektet bostad 2021, förklaras fullgjort.
22. Göteborgs Stads Bostad AB:s uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2017-12-07 §9, att utreda en utökad bytesrätt, förklaras fullgjort.
23. Göteborg & Co AB:s uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2018-02-22 §36, att en gång per mandatperiod utvärdera Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling och vid behov föreslå kommunfullmäktige anpassningar eller förändringar, förklaras fullgjort
24. Grundskolenämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-06-16 §3, att grundskolenämndens finansiering av mellanstadiet (åk 4–6) samt insatser för elever i behov av särskilt stöd förstärks med 70 mkr via generellt statsbidrag, förklaras fullgjort.
25. Förvaltnings AB Framtidens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2018-09-13 §13, att utveckla uthyrningspolicyn så att otillåten andrahandsuthyrning försvåras, förklaras fullgjort.
26. Fastighetsnämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2018-10-25 §20, att i egenskap av markägare, påbörja arbetet med att ta fram en ny detaljplan för Fiskebäcks hamn, förklaras fullgjort.
27. Förklara Trafiknämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-04-16 §20, att hemställa till Västtrafiks styrelse om att gemensamt genomföra en utredning om Gropegårdslänken, förklaras fullgjort.
28. Byggnadsnämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-06-16 §12, att under 2020 utarbeta metoder för hur detaljplaner ska utformas för att inte försvåra trähusbyggande och att underlätta optimal placering av solceller samt hur ökat återbruk ska hanteras i samband med bygglov, förklaras fullgjort.
29. Byggnadsnämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-03-19 §18, att i samverkan med idrotts- och föreningsnämnden, fastighetsnämnden och Got Event AB skyndsamt utreda förutsättningarna för ett nytt centralbad med utgångspunkt i Lokaliseringsstudien för nytt centralbad, där Gullbergsvass är huvudalternativet, förklaras fullgjort.
30. Idrotts- och föreningsnämndens uppdrag, givet av kommunfullmäktige 2020-03-19 §18, att ta fram investeringsunderlag för byggnation av ett nytt centralbad, förklaras fullgjort.
31. Extra uppföljning covid-19 antecknas.

Sammanfattning

Stadens ekonomiska utveckling påverkas i pandemins spår mer av yttre faktorer än den tidigare har gjort. Den nedstängning av samhället som skedde i inledningen gav upphov till stora osäkerheter och ledde till att de verksamheter som finansieras av intäkter från näringsliv, boende och besökare har tappat och fortsätter att tappa sin finansieringsbas. Fortsatta begränsningar kan komma att leda till allvarliga ekonomiska problem för dessa verksamheter och i en förlängning stadens ekonomiska ställning och förutsättningar.

Resultatet per augusti uppgår till drygt 3,5 mdkr vilket är cirka 1,7 mdkr bättre än budget och cirka 800 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Den positiva avvikelser

uppstår i sin helhet i kommunen. Bolagen redovisar ett resultat som är cirka 200 mnkr lägre än budget för perioden. För helåret bedöms koncernens resultat uppgå till cirka 2 450 mnkr.

Personalförhållandena i kommunkoncernen har till stor del påverkats av covid-19 pandemin, såväl vad gäller kompetensförsörjning, chefsförsörjning och arbetsmiljö. För kommunkoncernen var den ackumulerade sjukfrånvaron 8,9 procent. Förvaltningarnas personalvolym i ackumulerad arbetad tid till och med augusti har minskat med -1,9 procent jämfört med motsvarande period förgående år.

Sammantaget bedömer stadsledningskontoret att staden har en god ekonomisk hushållning. Samtliga finansiella inriktningar uppnås, medan verksamhetsperspektivet inte visar en lika tydlig bild.

Nämnder och styrelser har i samband med uppföljningen per augusti beskrivit arbetsläget på uppdrag som lämnats av kommunfullmäktige utanför budget från 2016 till och med augusti 2020, exklusive de uppdrag som lämnats till kommunstyrelsen, samt de uppdrag som lämnats i budget 2019 och budget 2020. De 29 uppdrag som redovisas i rapporten under avsnitt sex ” Status på uppdrag från kommunfullmäktige” bedömer stadsledningskontoret som fullgjorda i och med denna rapport, om inget annat beslutas.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

Dimensionerna finns belyst i delårsrapporten där det är relevant.

Bilagor

1. Delårsrapport augusti 2020
2. Extra uppföljning covid-19
3. Hemställan om ianspråktagande av eget kapital – Protokollsutdrag från Trafiknämnden

Ärendet

Enligt den fastställda uppföljningsprocessen för 2020 och som ett led i uppsiktsplikt lämnas Delårsrapport augusti 2020 till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Delårsrapporten behöver enligt kommunallagen överlämnas till kommunfullmäktige innan oktober månads utgång.

Beskrivning av ärendet

Uppföljningsarbetet syftar till att både tillgodose kommunstyrelsens uppsiktsplikt och att åstadkomma en uppföljning av kommunfullmäktiges budget och dess verksamheter utifrån ett styrningsperspektiv.

Enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 13 kapitel ska en delårsrapport upprättas minst en gång per år. Göteborgs Stad har valt att upprätta sin delårsrapport per den 31 augusti, vilket innebär att de analyser som presenteras i rapporten baseras på de första åtta månaderna under 2020.

Rapportens struktur

Underlag till stadens Delårsrapport augusti är nämnder och styrelsernas rapportering som utgår ifrån avvikelser ifrån grunduppdraget. Delårsrapporten utgår från koncernperspektivet, vilket menas dels nämndorganisationen, dels de kommunala bolagen. Rapporten inleds med förvaltningsberättelsen som tar upp: omvärldsanalys, stadens organisation, händelser av väsentlig betydelse som inträffat under delårsperioden eller efter dess slut men innan delårsrapporten upprättas, upplysningar om kommunens och den kommunala koncernens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning, en redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten, en bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen, samt väsentliga personalförhållanden.

Efter förvaltningsberättelsen redovisas räkenskaper för kommunen och den kommunala koncernen. Därefter följer en uppföljning av ett antal övriga uppföljningsfrågor samt frågor av uppsiktskaraktär. I rapporten finns även en uppföljning av kommunfullmäktiges mål kopplat till utvecklingen av stadens verksamhet samt redovisning av uppdrag från kommunfullmäktige till nämnder och styrelser som bedöms ska förklaras fullgjorda. Rapporten avslutas med en samlad ekonomisk uppföljning av nämnder, bolag samt kommunalförbund.

Övergripande innehåll

Stadens ekonomiska utveckling påverkas i pandemins spår mer av yttre faktorer än den tidigare har gjort. Den nedstängning av samhället som skedde i inledningen gav upphov till stora osäkerheter och ledde till att de verksamheter som finansieras av intäkter från näringsliv, boende och besökare har tappat och fortsätter att tappa sin finansieringsbas. Fortsatta begränsningar kan komma att leda till allvarliga ekonomiska problem för dessa verksamheter och i en förlängning stadens ekonomiska ställning och förutsättningar.

I inledningen av pandemin befarades att kommunen skulle tappa skatteintäkter och med det kunna hamna i obalans. Samtidigt fanns en oro att nämndernas kostnadsnivåer skulle ligga kvar på samma nivåer eller till och med öka på grund av pandemins belastning och ytterligare bidra till ett sämre läge.

Staten har efter hand mer än väl kompenserat kommunernas skattebortfall för året och nämndernas kostnadsnivåer har sjunkit varför staden i det kortare perspektivet klarar att möta den ekonomiska nedgången i samhällsekonomin. Samtidigt är det viktigt att påpeka att bolagens ekonomiska utveckling är betydligt sämre än de senaste åren.

De långsiktiga utmaningarna för staden med att finansiera verksamheterna finns kvar och osäkerheterna om lågkonjunktorens omfattning både i omfattning och tid är stora. Arbetslösheten är nu på rekordhög nivå och det kommer i sig få negativa konsekvenser för skatteintäkter och kostnader när allt fler får problem att klara sin egen försörjning.

Resultatet per augusti uppgår till drygt 3,5 mdkr vilket är cirka 1,7 mdkr bättre än budget och cirka 800 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Den positiva avvikelsen uppstår i sin helhet i kommunen. Bolagen redovisar ett resultat som är cirka 200 mnkr lägre än budget för perioden.

För helåret bedöms koncernens resultat uppgå till cirka 2 450 mnkr. Jämfört med prognosen per mars, som innebar ett resultat i nivå med budget på cirka 1 500 mnkr, har prognosen därmed justerats med nästan 1 000 mnkr. Justeringen kan i sin helhet härledas till kommunen. Den uppdaterade bedömningen avseende skatteintäkterna är nu betydligt mer positiv för innevarande år samtidigt som nämnderna bedömer betydligt större överskott än tidigare. Det råder dock fortfarande relativt stor osäkerhet kring framför allt skatteintäkterna. Bolagen drar samlat ned prognosen med cirka 350 mnkr i förhållande till bedömningen per mars. Bolagen bedömer i nuläget effekten av covid-19 pandemin till cirka 650 mnkr i minskat resultat för helåret.

Koncernens nettoinvesteringar för januari till augusti uppgick till 6,9 mdkr. Nämndernas investeringar är i nivå med motsvarande period föregående år medan bolagen samlat redovisar något ökade volymer. Sett till helåret beräknas koncernens investeringar uppgå till 12,8 mdkr netto. I förhållande till budget är prognosen cirka 3 mdkr lägre. För bolagen finns avvikelsen framför allt inom Bostäder, Energi och Lokaler. Bland nämnder finns avvikelsen framför allt inom lokaler.

Personalförhållandena i kommunkoncernen har till stor del påverkats av covid-19 pandemin, såväl vad gäller kompetensförsörjning, chefsförsörjning och arbetsmiljö.

Förvaltningarnas personalvolym i ackumulerad arbetad tid till och med augusti har minskat med 494 årsarbetare (-1,9 procent) jämfört med motsvarande period föregående år. En stor orsak till minskningen går att härleda till ökad frånvaro utan ersättare och minskat behov av utförd verksamhet på grund av covid-19. Personalvolymens ökningstakt har minskat under de senaste åren och personalanpassningar har gjorts även i år. Stadsledningskontoret bedömer att den långsiktiga trenden med minskad ökningstakt av personalvolymen kommer att fortsätta.

För kommunkoncernen var den ackumulerade sjukfrånvaron 8,9 procent. För kvinnor var den 10,0 procent och för män 5,4 procent. I och med covid-19 pandemin har sjukfrånvaron ökat kraftigt i stadens förvaltningar. Flertalet förvaltningar prognostiserar en ökad sjukfrånvaro för helåret 2020 jämfört med helåret 2019, i genomsnitt en ökning med 1,3 procentenheter.

Den förändrade arbetsmarknaden har lett till att andelen som slutat i kommunkoncernen mellan januari och augusti generellt sett har minskat jämfört med samma period

föregående år. Även utannonserade tjänster och antalet avbrutna annonseringar har minskat kraftigt och antalet sökande per tjänst har ökat markant. Samtidigt kommer inte den framtida kompetensförsörjningen kunna ske enbart med rekrytering utan det krävs nya arbetssätt där den framväxande digitaliseringen blir en av de avgörande faktorerna.

Uppföljning kommunfullmäktigesmål

I rapporten görs en uppföljning av kommunfullmäktiges tre övergripande mål samt de övergripande verksamhetsmålen och tillhörande indikatorer. För flera av indikatorerna och nyckeltalen finns endast helårsdata och det är i vissa fall därför svårt att bedöma måluppfyllelsen.

Stadsledningskontoret bedömer att det kommer att bli svårt att uppnå målvärdena för flertalet av de valda indikatorerna för det övergripande målet ”Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför”. För flera av indikatorerna bedöms den pågående pandemin ha haft en negativ effekt.

För det övergripande målet ”Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro” saknar stadsledningskontoret i nuläget underlag för att bedöma måluppfyllelsen.

För det tredje övergripande målet ”Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt” bedömer stadsledningskontoret måluppfyllelsen för 2020 som relativt god, men ser risker för en lägre måluppfyllelse på längre sikt.

Status på uppdrag från kommunfullmäktige till nämnder och styrelser

I dagsläget finns det 320 aktiva uppdrag, som inte har förklarats fullgjorda i kommunfullmäktige, utlagda på nämnder och styrelser. Det är de uppdrag som lämnats av kommunfullmäktige utanför budget från 2016 till och med augusti 2020, exklusive de uppdrag som lämnats till kommunstyrelsen, samt de uppdrag som lämnats i budget 2019 och budget 2020.

Då det är en stor mängd uppdrag som ska återrapporteras till kommunfullmäktige arbetar stadsledningskontoret med återrapportering i tre nivåer. Checklista, samlingsärende och egna ärenden.

Nämnder och styrelser har i samband med uppföljningen per augusti beskrivit arbetsläget på uppdragen. Uppdragen fördelas med status som avslutats (36) pågående (256) och ej påbörjat (28). Av det 33 uppdrag som nämnder och styrelser har rapporterat som genomförda i delårsrapporten per augusti eller tidigare har 29 bedömts möjliga att återrapportera i checklista och därmed inte behöver återrapporteras till kommunfullmäktige i egna ärenden eller i samlingsärenden. Övriga sju uppdrag som är avslutade kommer upp till kommunfullmäktige i egna ärenden alternativt i samlingsärende. De uppdrag som redovisas i rapporten under avsnitt sex ”Status på uppdrag från kommunfullmäktige” bedömer stadsledningskontoret som fullgjorda i och med denna rapport, om inget annat beslutas.

Övriga frågor i rapporten

I rapporten redovisas nämnders och styrelser större väsentliga avvikelser där tyngdpunkten fortsatt är effekter och konsekvenser av covid-19 som dominerar. I bilaga till rapporten finns den extra uppföljning kring covid-19 som stadsledningskontoret begärde in från förvaltningar och bolag efter sommaren. Andra väsentliga avvikelser som tas upp i rapporten är skolplaceringar i grundskola och förskoleklass och några övriga avvikelser. Rapporten redovisar även frågor som stadsledningskontoret bedömer är väsentliga utifrån ett uppsiktsperspektiv.

Hemställan

Trafiknämnden beslutade 2020-09-24, i samband med delårsrapport augusti, att hemställa till kommunstyrelsen om att ianspråkta ytterligare 13,4 mnkr av nämndens eget kapital.

Trafiknämndens totala årsprognos beräknas till -47,6 mnkr. Underskottet härrör till ökade kapitalkostnader samt åtgärder och effekter till följd av covid-19. Nämnden har sedan tidigare beslut på att nyttja 22,2 mnkr av eget kapital enligt beslut i trafiknämnden samt kommunstyrelsen. Detta innebär att årsresultatet väntas avvika med -25,4 mnkr jämfört med budget.

Stadsledningskontoret gör i detta ärende ingen bedömning av hemställan men konstaterar att den kan beviljas utan att äventyra möjligheterna för staden att uppnå god ekonomisk hushållning. Kontoret konstaterar även att nämnden inte har redovisat några särskilda skäl för sin hemställan.

Hemställan överlämnas utan vidare beredning för att möjliggöra ett politiskt ställningstagande i samband med beslut om delårsrapporten.

Enligt riktlinjen Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning, §17:

Nämnd har möjlighet att på eget initiativ sänka det ekonomiska målet genom att ianspråkta positivt eget kapital upp till totalt 1,5 procent av nämndens givna ram under aktuellt budgetår utan särskild prövning av kommunstyrelsen. Ett ianspråktagande av positivt eget kapital som överstiger 1,5 procent av nämndens kommunbidrag, under aktuellt budgetår, ska prövas av kommunstyrelsen. Denna prövning ska ske i samband med delårsrapporten.

Ett ianspråktagande av eget kapital över 0,5 procent skall kunna härledas till ökade kostnader kopplade till Corona-krisen.

TN har redan nyttjat 1,5% av eget kapital.

Stadsledningskontorets bedömning

Sammantaget bedömer stadsledningskontoret att staden har en god ekonomisk hushållning. Samtliga finansiella inriktningar uppnås, medan verksamhetsperspektivet inte visar en lika tydlig bild. Flertalet av de indikatorer som har valts för att ge en bild av måluppfyllelsen, saknas i nuläget utfallsvärden för 2020. I de fall det finns utfallsvärden eller där det går att göra en bedömning om möjligheten att nå de beslutade målvärdena för 2020, påverkas flera indikatorer negativt av den pågående pandemin. Trots detta är kontorets sammanvägda bedömning av det finansiella perspektivet och

verksamhetsperspektivet att staden, med reservation för effekterna av Covid-19, har en god ekonomisk hushållning.

Magnus Andersson

Tf ekonomidirektör

Eva Hessman

Stadsdirektör

Delårsrapport augusti 2020

Innehållsförteckning

1 Inledning.....	5
1.1 Sammanfattning.....	5
1.2 Bakgrund	6
2 Förvaltningsberättelse.....	7
2.1 Omvärldsanalys	7
2.2 Den kommunala koncernen	14
2.3 Den kommunala koncernens och kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning.....	15
2.3.1 Kommunfullmäktiges övergripande mål.....	15
2.3.2 Översikt verksamhetensutveckling och väsentliga avvikelser	16
2.3.3 Finansiella inriktningar för god ekonomisk hushållning	23
2.3.4 Ekonomisk utveckling för den kommunala koncernen	24
2.3.5 Ekonomisk utveckling för kommunen	27
2.3.6 Finansiell uppföljning och riskhantering	32
2.4 Balanskravsresultat	34
2.5 Händelser och beslut av väsentlig betydelse.....	34
2.6 Väsentliga personalförhållanden	36
2.6.1 Personalvolym.....	36
2.6.2 Personalstruktur	37
2.6.3 Arbetsmiljö och hälsa.....	37
2.6.4 Kompetensförsörjning	39
2.6.5 Chefsförsörjning.....	40
2.6.6 Löneöversyn 2020.....	41
2.6.7 Stadsledningskontorets bedömning	41
3 Räkenskaper för kommunen och sammanställda räkenskaper.....	42
3.1 Resultaträkning.....	42
3.2 Balansräkning	42
3.3 Noter och upplysningar	43
3.4 Finansiella nyckeltal – kommunen	48
4 Övrig uppföljning	50
4.1 Övriga uppföljningsfrågor	50
4.2 Anmälningar enligt Lex Maria och Lex Sarah	52
4.3 Ej verkställda SoL/LSS-beslut.....	52
5 Fördjupning - Kommunfullmäktiges mål kopplat till utveckling av stadens verksamhet	54

5.1	Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför	54
5.1.1	<i>Göteborg har en förskola och skola som skapar goda och jämlika uppväxtvillkor</i>	54
5.1.2	<i>Göteborg genomför tidiga och sociala insatser som skapar likvärdiga livschanser för alla</i>	55
5.1.3	<i>Göteborg har en värdig äldreomsorg med trygghet och självbestämmande</i>	57
5.1.4	<i>Göteborg präglas av en god samverkan mellan stad, akademi, civilsamhälle och näringsliv</i>	58
5.1.5	<i>Göteborg är en levande kultur-, idrotts- och evenemangsstad för både boende och besökare</i>	59
5.1.6	<i>Göteborg är en jämlik stad med gemenskap och tillit</i>	60
5.2	Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro	61
5.2.1	<i>Göteborg tar ansvar för kommande generationers livskvalitet</i>	61
5.2.2	<i>Göteborg är en stad med hållbar mobilitet och god framkomlighet</i>	62
5.2.3	<i>Göteborg är en trygg och välskött stad</i>	62
5.2.4	<i>Göteborg byggs attraktivt, tätt och varierat</i>	63
5.3	Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt	64
5.3.1	<i>Göteborg har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser</i>	64
5.3.2	<i>Göteborgarna får valuta för skatten och en välfärd med hög kvalitet</i> ...	65
5.3.3	<i>Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor</i>	65
5.3.4	<i>Göteborg har ett attraktivt och innovativt näringsliv i internationell toppklass</i>	66
5.3.5	<i>Göteborg är en stad där alla som kan jobbar och försörjer sig själva och därmed bidrar till det gemensamma</i>	66
5.4	Nämnd- och styrelsespecifika mål	67
5.5	Verksamhetsnära mål för nämnder	67
6	Status på uppdrag från KF till nämnder och styrelser	68
6.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2019	68
6.2	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020	68
6.3	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	71
6.4	Uppdrag som avslutas då det övergått i nya uppdrag	72
7	Driftredovisning	73
7.1	Kommunens driftredovisning	73
7.1.1	<i>Resultat till och med augusti</i>	74
7.1.2	<i>Prognos helår</i>	76
7.1.3	<i>Stadsledningskontorets bedömning</i>	77
7.2	Kommunalförbundens driftsredovisning	78

7.3	Bolag - ekonomiskt utfall	78
7.3.1	<i>Bolagens resultat till och med augusti</i>	79
7.3.2	<i>Bolagens prognos helår</i>	79
7.3.3	<i>Stadsledningskontorets bedömning om bolagen</i>	80
8	Investeringsredovisning	81
8.1	Kommunens investeringsredovisning.....	81
8.1.1	<i>Nämndernas utfall och prognos</i>	82
8.1.2	<i>Utvalda investerings -och exploateringsprojekt</i>	83
8.1.3	<i>Stadsledningskontorets bedömning</i>	84
8.2	Bolagens investeringsredovisning	85
8.2.1	<i>Bolagens utfall och prognos</i>	85
8.2.2	<i>Stadsledningskontorets bedömning</i>	86

Bilagor	Uppföljning av kommuncentrala poster för särskilda ändamål
	Nämnds och styrelsespecifika mål
	Verksamhetsnära mål

1 Inledning

1.1 Sammanfattning

Sammanfattningsvis framgår av delårsrapporten att staden påverkats kraftigt av rådande pandemi. Nämnder och styrelser har vidtagit såväl långsiktiga som kortsiktiga åtgärder för att minska smittspridningen och för att säkerställa att samhällsviktig verksamhet har kunnat fortgå. Påverkan av pandemin inom stadens verksamheter har varit betydande för såväl brukare, elever och medborgare. Allvarligast har situationen varit för äldre inom boende och hemtjänst.

Stadens ekonomiska utveckling påverkas i pandemins spår mer av yttre faktorer än vad den tidigare har gjort. Den nedstängning av samhället som skedde i inledningen gav upphov till stora osäkerheter och ledde till att de verksamheter som finansieras av intäkter från näringsliv, boende och besökare har tappat och fortsätter att tappa sin finansieringsbas.

Staten har efter hand mer än väl kompenserat kommunernas skattebortfall för året och nämndernas kostnadsnivåer har sjunkit varför staden i det kortare perspektivet klarar att möta den ekonomiska nedgången i samhällsekonomin.

Resultatet per augusti uppgår till drygt 3,5 mdkr vilket är cirka 1,7 mdkr bättre än budget och cirka 800 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Den positiva avvikelsern uppstår i sin helhet i kommunen. Bolagen redovisar ett resultat som är cirka 200 mnkr lägre än budget för perioden.

För helåret bedöms koncernens resultat uppgå till cirka 2 450 mnkr, vilket är cirka 1 000 mnkr högre än såväl budget som prognosen per mars. Justeringen kan i sin helhet härledas till kommunen. Den uppdaterade bedömningen avseende skatteintäkterna är nu betydligt mer positiv för innevarande år samtidigt som nämnderna bedömer betydligt större överskott än tidigare. Det råder dock fortfarande relativt stor ovisshet kring framför allt skatteintäkterna. Bolagen drar samlat ned prognosen med cirka 350 mnkr i förhållande till bedömningen per mars. Bolagen bedömer i nuläget effekten av covid-19 pandemin till cirka 650 mnkr i minskat resultat för helåret.

Stadsledningskontoret bedömer att det kommer att bli svårt att uppnå målvärdena för flertalet av de valda indikatorerna för det övergripande målet "Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför". För flera av indikatorerna bedöms den pågående pandemin ha haft en negativ effekt. För det övergripande målet "Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro" saknar stadsledningskontoret i nuläget underlag för att bedöma måluppfyllelsen. För det tredje övergripande målet "Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt" bedömer stadsledningskontoret måluppfyllelsen för 2020 som relativt god, men ser risker för en lägre måluppfyllelse på längre sikt.

Sammantaget bedömer stadsledningskontoret att staden har en god ekonomisk hushållning. Samtliga finansiella inriktningar uppnås, medan verksamhetsperspektivet visar en mindre tydlig bild. För flertalet av de indikatorer som har valts för att ge en bild av måluppfyllelsen, saknas i nuläget utfallsvärden för 2020, och i de fall det finns utfallsvärden eller där det går att göra en bedömning om möjligheten att nå de beslutade målvärdena för 2020, påverkas flera indikatorer negativt av den pågående pandemin. Trots detta är kontorets sammanvägda bedömning av det finansiella perspektivet och verksamhetsperspektivet att staden, med reservation för effekterna av Covid-19, har en god ekonomisk hushållning.

1.2 Bakgrund

Göteborgs Stads delårsrapport lämnas av kommunstyrelsen till kommunfullmäktige. Den vänder sig också till externa intressenter i form av exempelvis kreditgivare, leverantörer och offentliga myndigheter. Delårsrapporten produceras av stadsledningskontoret för kommunstyrelsen. I delårsrapporten tillhandahålls information i mindre omfattning än i årsredovisningen. En användare av delårsrapporten förutsätts ha tillgång till kommunens senaste årsredovisning. Delårsrapporten lämnar alltså främst information om händelser och omständigheter som avser tiden därefter.

Enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), 13 kapitel ska en delårsrapport upprättas minst en gång per år. Den ska upprättas mellan juni och september månad. Göteborgs Stad har valt att upprätta sin delårsrapport per den 31 augusti, vilket innebär att de analyser som presenteras i rapporten baseras på de första åtta månaderna under 2020. Rapporten innehåller också en prognos över resultatet per den 31 december 2020. Enligt lagen ska bokföring och redovisning fullgöras på ett sätt som överensstämmer med god redovisningssed. Rådet för kommunal redovisning (RKR) är normgivande organ inom kommunal redovisning och har till uppgift att utveckla god redovisningssed enligt LKBR. RKR har gett ut en rekommendation kring delårsrapporten, rekommendation R17.

Delårsrapporten utgår från koncernperspektivet. Med den kommunala koncernen menas den samlade organisationen; nämndorganisationen, de kommunala bolagen i stadshuskoncernen samt kommunalförbund. Den kommunala koncernen benämns även i delårsrapporten som staden. Med kommunen menas endast nämndorganisationen. Bolagen benämns som bolagen, bolagskoncernen eller stadshuskoncernen.

Rapporten inleds med förvaltningsberättelsen som tar upp: omvärldsanalys, stadens organisation, händelser av väsentlig betydelse som inträffat under delårsperioden eller efter dess slut men innan delårsrapporten upprättas, upplysningar om kommunens och den kommunala koncernens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning, en redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten, en bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen, samt väsentliga personalförhållanden.

Efter förvaltningsberättelsen redovisas räkenskaper för kommunen och den kommunala koncernen. Därefter följer en uppföljning av ett antal övriga uppföljningsfrågor och en fördjupning kring kommunfullmäktiges mål kopplat till utvecklingen av stadens verksamhet. Rapporten avslutas med en samlad ekonomisk uppföljning av nämnder, bolag samt kommunalförbund.

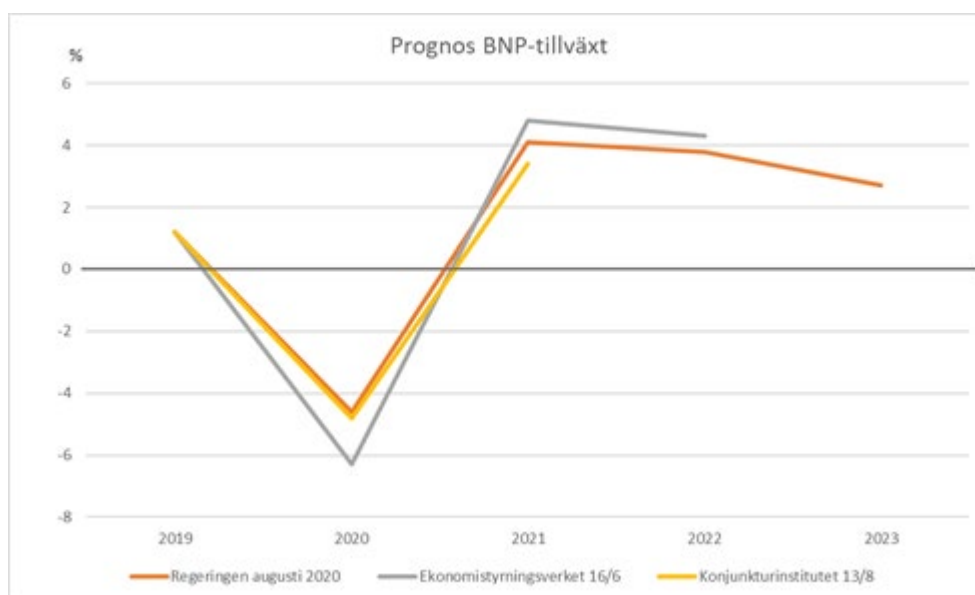
2 Förvaltningsberättelse

2.1 Omvärldsanalys

Redan innan covid-19 pandemin fanns tecken på att den samhällsekonomiska utvecklingen bromsade in och tillväxten spåddes att dämpas. De utmaningar som då har stått i fokus för den offentliga sektorn har varit möjligheten att finansiera och kompetensförsörja välfärden. Med pandemin i fokus har stater runt om i världen inriktats på att stimulera ekonomin för att upprätthålla och bibehålla näringsliv och offentlig verksamhet på ett omfattande sätt. Inriktningen både i Sverige och på EU-nivå är nu att få hjulen att börja rulla igen för att så snabbt som möjligt komma ur lågkonjunkturen. Vad flertalet bedömare, såsom till exempel regering och Sveriges kommuner och regioner (SKR), är överens om är att lågkonjunkturen trots detta kommer hålla i sig under en längre tid och att den höga arbetslösheten spås att finnas kvar.

Utveckling, prognoser och scenarion för BNP

Den 28 augusti redovisade Finansdepartementet en uppdaterad nationell makroekonomisk lägesbild med ett basscenario där BNP förutspås falla med 4,2 procent under 2020, jämfört med 2019, och med en förväntad återhämtning under slutet av året. Detta är något positivare siffror än vad som redovisades i juni då bedömningen var att BNP skulle falla med 6,0 procent under 2020. Även för de närmast kommande åren revideras prognoser något och för åren 2021 och 2022 prognostiseras BNP att öka med 4,1 respektive 3,8 procent. För Euroområdet bedöms BNP-tillväxten under 2020 minska med 8,0 procent (Regeringens beräkningar samt Macrobond). Fortfarande råder stor osäkerhet vid bedömningar av framtiden.



Som jämförelse kan nämnas avbrottet i tillväxt under 2008 då den globala finanskrisen orsakade en djup nedgång och Sveriges BNP krympte med drygt 4 procent 2009.

SCB redovisade 2020-08-28 utfallssiffror för BNP-tillväxten för kvartal 2 2020 och för andra kvartalet föll Sveriges tillväxt med -8,3 procent jämfört med första kvartalet. Motsvarande siffra för eurozonen uppgick till -12,1 procent och flera länder redovisar siffror mellan -15 och -20 procent för andra kvartalet jämfört med kvartal 1.

Enligt Finansdepartementets scenario med en BNP-minskning under 2020 på drygt 4 procent bedöms arbetslösheten uppgå till 9,0 procent under 2020 och under 2021 öka till 9,5 procent för att därefter minska. (Arbetskraftsundersökningen (AKU) 15-74 år,

procent av arbetskraften)

Statsskulden (offentlig bruttoskuld i procent av BNP) beräknas öka från cirka 35 procent 2019 till drygt 42 procent under 2021 och 2022. Den samlade statsskulden i EU uppgick 2019 till cirka 79 procent av BNP.

Konjunkturinstitutet – barometerindikatorn

Konjunkturbarometern utförs av Konjunkturinstitutet (KI) och undersöker månatligen tendenser för olika ekonomiska variabler i företag och hushåll. Barometerindikatorn avser att ge ett sammanfattande mått på det aktuella stämningsläget i den svenska ekonomin. KI:s analys är att Barometerindikatorn har en relativt stark samvariation med förändringen av BNP med cirka två till fem månaders fördröjning.

För fjärde månaden i rad har indikatorn ökat. I augusti steg den med 3,2 enheter till 87,0. Det är framför allt starkare signaler från tjänstesektorn som förklarar den senaste månadens uppgång. Trots uppgången pekar indikatorns nivå på ett betydligt svagare stämningsläge än normalt enligt KI.



Källa: Konjunkturinstitutet

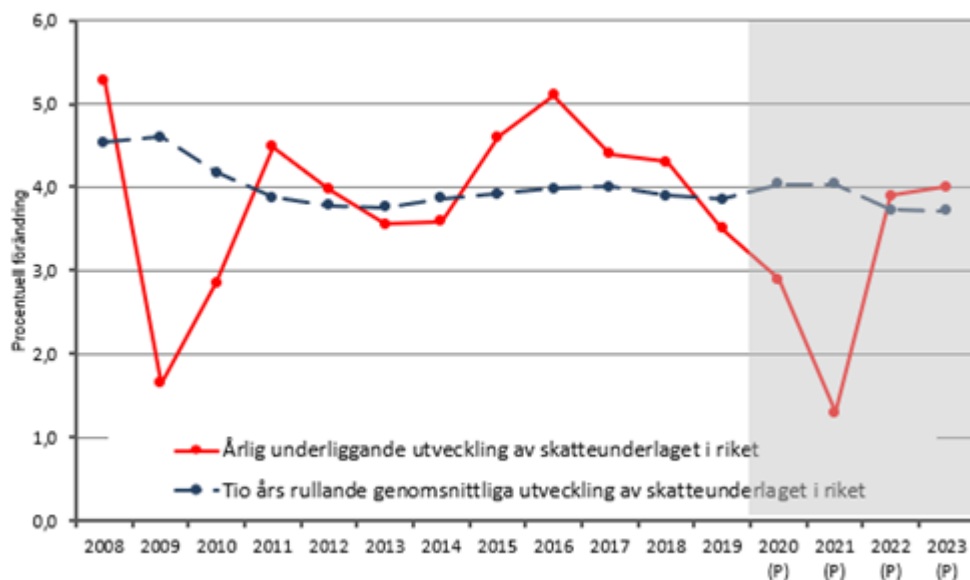
KI uppger bland annat i sin analys att hushållens förtroende för ekonomin ökat något i augusti men att förtroendet fortfarande är betydligt svagare än normalt. Ökningen förklaras framför allt av att hushållen har blivit mindre pessimistiska om utvecklingen av den svenska ekonomin de kommande tolv månaderna, samt att synen på den egna ekonomins utveckling har normaliserats.

Uppdaterad skatteunderlagsprognos SKR

Den 24 augusti publicerade Sveriges kommuner och regioner (SKR) en uppdaterad skatteunderlagsprognos. Jämfört med de bedömningar som de gjorde i våras räknar de nu med en högre skatteunderlagstillväxt 2020 medan utvecklingen 2021 justeras ned. Upprevideringen av skatteunderlaget 2020 beror i huvudsak på att de stora utbetalningarna av permitteringslöner i år innebär att lönesumman utvecklas betydligt mer positivt än vad SKR tidigare förutsett. Under 2021 bedöms effekterna av den lägre sysselsättningen bli tydliga när stödet för korttidspermitteringar upphör. SKR skriver dock att ”betydande osäkerhet kvarstår” och att bedömningarna fortsatt endast illustrerar ett tänkbart scenario. Inte minst utgör läget med de uppskjutna avtalsförhandlingarna en osäkerhetsfaktor för beräkningar av lönesumman och därmed skatteunderlaget.

Trots att SKR reviderar upp bedömningen av skatteunderlagstillväxten 2020 innebär den uppdaterade prognosen ändå att skatteunderlaget utvecklas betydligt svagare än normalt i år och 2021 förväntas skatteunderlagstillväxten till och med bli lägre än under

finanskrisens värsta år, 2009. Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Enligt stadens regelverk får resultatutjämningsreserven användas när det årliga underliggande skatteunderlaget för riket understiger den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Utifrån stadens regelverk finns därmed möjlighet att använda resultatutjämningsreserven både 2020 och 2021.

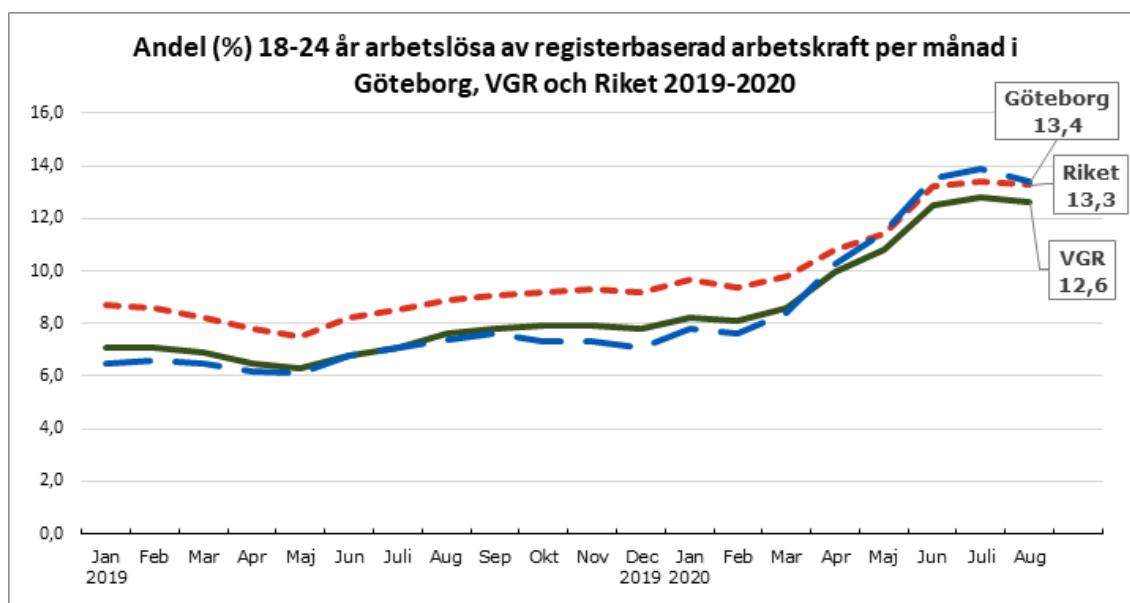
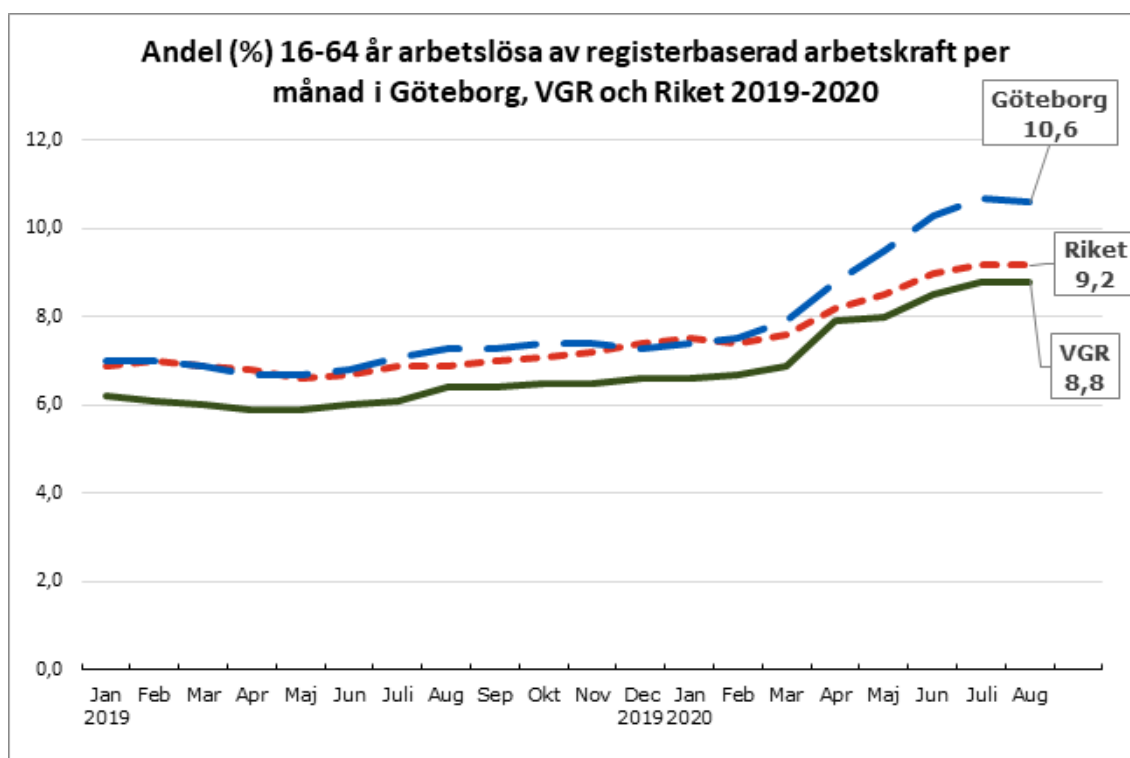


Utveckling och prognoser arbetslöshet och varsel (SCB och Arbetsförmedlingen)

I slutet av augusti var antalet inskrivna arbetslösa på Arbetsförmedlingen 475 000 personer. Det är en ökning med 126 000 personer jämfört med samma månad förra året. Det betyder att arbetslösheten stigit från 7,0 procent till 9,1 procent på ett år. Samtidigt är det fler som lämnar Arbetsförmedlingen för jobb eller studier.

Arbetslösheten i Göteborg uppgick i augusti till 10,6 procent motsvarande 33 200 personer. Sedan årsskiftet har den totala arbetslösheten i Göteborg ökat med 3,2 procentenheter.

För arbetskraften i åldrarna 18-24 år uppgick arbetslösheten i riket totalt till 13,3 procent. För Göteborg var det 13,4 procent eller ca 4 400 personer.



Källa: Arbetsförmedlingen

Att antalet arbetslösa ökar i Göteborg och det faktum att antalet hushåll med försörjningsstöd samtidigt ökar är ett observandum att följa.

Utveckling och prognoser finansmarknaden

Stadens räntekostnad vid upptagande av lån kan först delas upp i två komponenter, den generella marknadsräntan samt stadens individuella kreditkostnad. Den generella marknadsräntan kan därefter mycket grovt delas upp i en kort rörlig ränta samt en fast bunden ränta på fem år.

Den femåriga bundna räntan har stor inverkan på stadens räntekostnader då upplåningar löpande görs via obligationsmarknaden. Grafen nedan visar utvecklingen av den femåriga räntan under de senaste 20 åren samt förväntad utveckling närmsta två åren. Det senaste året har femårsräntan varit negativ eller bara legat strax över nollstrecket.

Den samlade förväntningsbilden två år framöver är att den långa räntan ligger kvar historiskt lågt strax över nollstrecket.



Källa: Nordea Markets och Macrobond

När det gäller den rörliga räntan är det i enlighet med Göteborgs Stads riktlinjer för finansverksamheten endast en mindre del av stadens skuld som påverkas av den. Coronapandemin har tryckt ner räntorna ytterligare till nollstrecket. Förväntningarna är att styrräntorna runt om i världen kommer ligga kvar strax över nollstrecket under ett par år till.

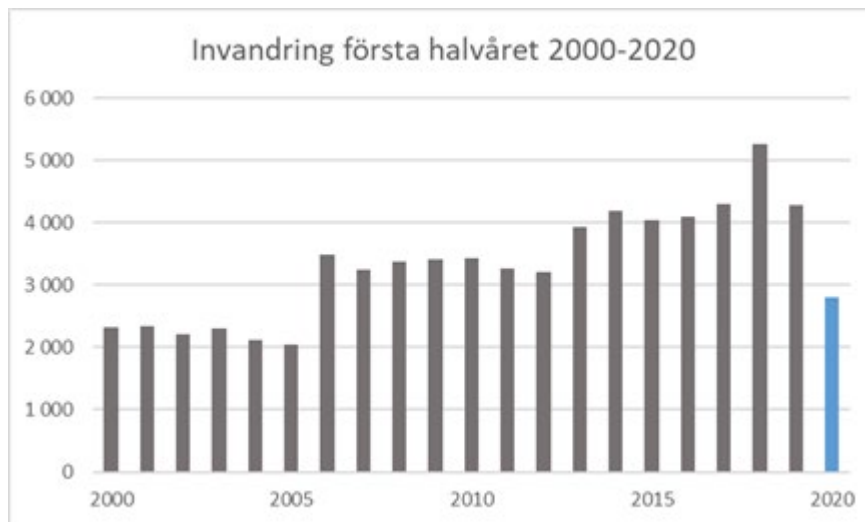
Stadens individuella kreditkostnad styrs främst av den kreditrating som vi erhåller löpande, och där Göteborgs Stad har en hög kreditvärdering, AA+ med stabil utsikt, se vidare avsnittet Finansiell uppföljning och riskhantering. I praktiken är det dock den generella synen på svenska kommuner som påverkar kreditpåslaget då det sällan skiljer något i kreditkostnad mellan två kommuner med olika ratingnivå.

Riksbankens fortsatta och utökade stödköp av obligationer har pressat ner kreditkostnaderna för kommuner ytterligare efter sommaren. För ett halvår sedan var kreditpåslaget för staden på fem års löptid cirka 0,25 procentenheter, medan den i dagsläget har halverats till cirka 0,12.

Befolkningsutveckling

SCB har nu publicerat halvårssiffrorna för befolkningsförändringarna i Sveriges kommuner och tillsammans med bedömningar från Migrationsverket över arbetskraftsinvandringen, asylinvandringen och antalet utländska studenter så är det rimligt att anta att Göteborgs befolkning kommer att öka i en betydligt lägre utsträckning än vad som varit fallet de senaste tio åren. Det innebär att befolkningsprognosen, som gjordes innan covid-19 var klassad som en pandemi, överskattar årets befolkningstillväxt.

Flyttningarna till Göteborg från utlandet har minskat kraftigt under 2020 som en följd av stängda gränser och omfattande reserestriktioner i pandemins fotspår. Migrationsverket har skrivit ner sina prognoser över arbetskraftsinvandring, asylinvandring och utrikes födda studenter. De räknar emellertid med att förutsättningarna återgår mer till det normala efter årsskiftet, även om det i praktiken finns en betydande osäkerhet kring detta.

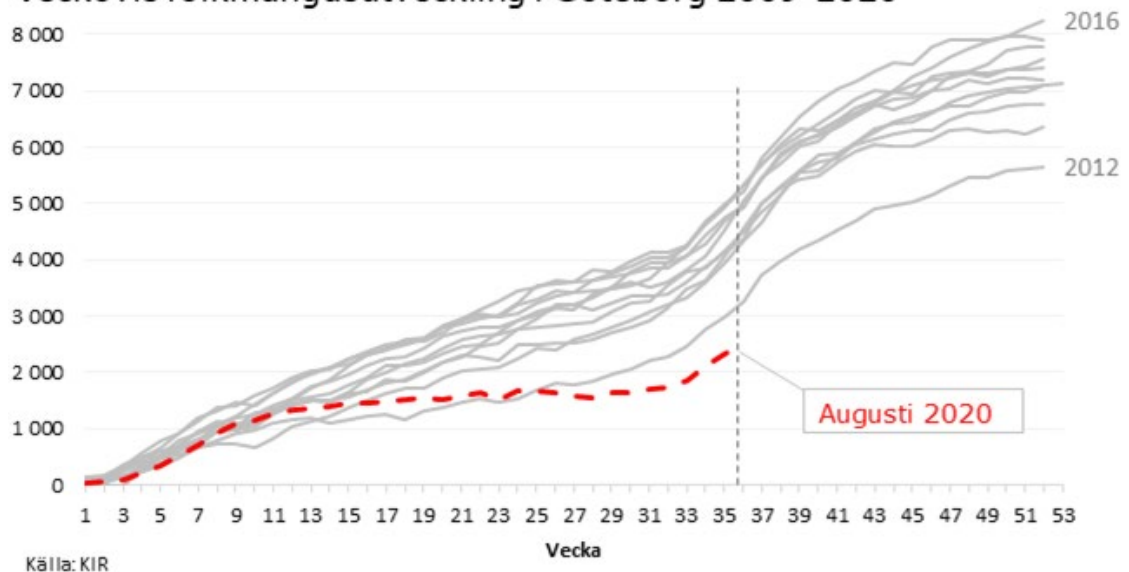


Ännu är det för tidigt att säga om coronaviruset får långvariga effekter på flyttmönster, födda barn och avlidna personer. Men vi har vid tidigare ekonomiska lågkonjunkturer sett att flyttningarna snabbt påverkats. Det är viktigt att noga följa utvecklingen framöver och för kommunens resursåldrar så påverkas framför allt antalet barn i förskolan snabbt av förändringar i antal födda och förändrade flyttmönster.

Under årets andra kvartal ökade antalet döda som en direkt följd av coronaviruset. Sedan juni ligger dödligheten åter på en mer normal nivå. Huruvida dödligheten under den resterande delen av året kommer att skilja sig mot tidigare år är ännu för tidigt att säga.

De inrikes flyttningarna fortsatte trots pandemin att öka under det första halvåret. Trenderna följer i stort de senaste årens mönster med en hög utflyttning till, och en ökande inflyttning från, Göteborgsregionen. Den ökade utflyttningen till övriga landet är den enda flyttström som sticker ut något. Det är tänkbart att fler studenter lämnat staden då undervisningen under pandemin varit digital.

Veckovis folkmängdsutveckling i Göteborg 2009-2020



Omvärldsbevakning utifrån stadens utmaningar

Stadsledningskontoret använder en modell för att beskriva de utmaningar och

framtidsförutsättningar Göteborgs Stad står inför. Modellen beskriver hur Grunduppdraget, Stadsutveckling och Social hållbarhet hänger ihop och är beroende av varandra.

Kommunala grunduppdraget

Några yrkesgrupper inom framför allt omsorgen har varit ansträngda i arbetet med covid-19. Det har varit en utmaning för stadens organisationer att klara av en effektiv bemanningsplanering och en tillräckligt säker arbetsmiljö.

De samhällsviktiga funktionerna och yrkena har samtidigt genom pandemin kommit i fokus och värderas nu högt. Antalet sökande till vissa utbildningar har ökat vilket skapar bättre möjligheter för rekrytering. Samtidigt kommer inte den framtida kompetensförsörjningen kunna ske enbart med rekrytering utan det krävs nya arbetssätt där den framväxande digitaliseringen blir en av de avgörande faktorerna.

Användningen av digitala lösningar för till exempel möten och undervisning har ökat och kan på ett positivt sätt påverka beteenden och arbetssätt på sikt. Många lägre prioriterade arbetsuppgifter går i lägre tempo under pandemin eller har pausats, vilket kan ge en effekt av arbetsanhopning när pandemin är över.

I det korta perspektivet har finansieringen av uppdraget inte försämrats på grund av pandemin. De demografiska utmaningarna med att vi blir fler äldre och fler barn/unga samtidigt som andelen i arbetsför ålder inte ökar i samma utsträckning finns dock kvar.

Social hållbarhet

Under pandemin har även skillnader i livsvillkor synliggjorts, såsom till exempel trångboddhet och möjlighet att förstå information. Varsel och uppsägningar drabbar också i större utsträckning de med svag anknytning till och ställning på arbetsmarknaden och de bedömningar som nu görs är att den ökade arbetslösheten kommer ligga kvar på en väldigt hög nivå även 2021. Med detta följer att fler inte kommer att klara sin egen försörjning.

Det nedstängda förenings- och idrottslivet påverkar också i större utsträckning personer som är mer socialt utsatta än andra. Sammantaget riskerar pandemin driva på mot ökad polarisering.

Stadsutveckling

Staden växer och utvecklas med ny infrastruktur, bostäder och arbetsplatser.

Stadsutvecklingen kräver en aktiv och framåtsyftande samverkan inom staden för att driva samhällets utveckling i önskvärd riktning. Det kräver också att staden kan gå i takt med de externa parter som många gånger är en förutsättning för att genomföra den planerade stadsutvecklingen.

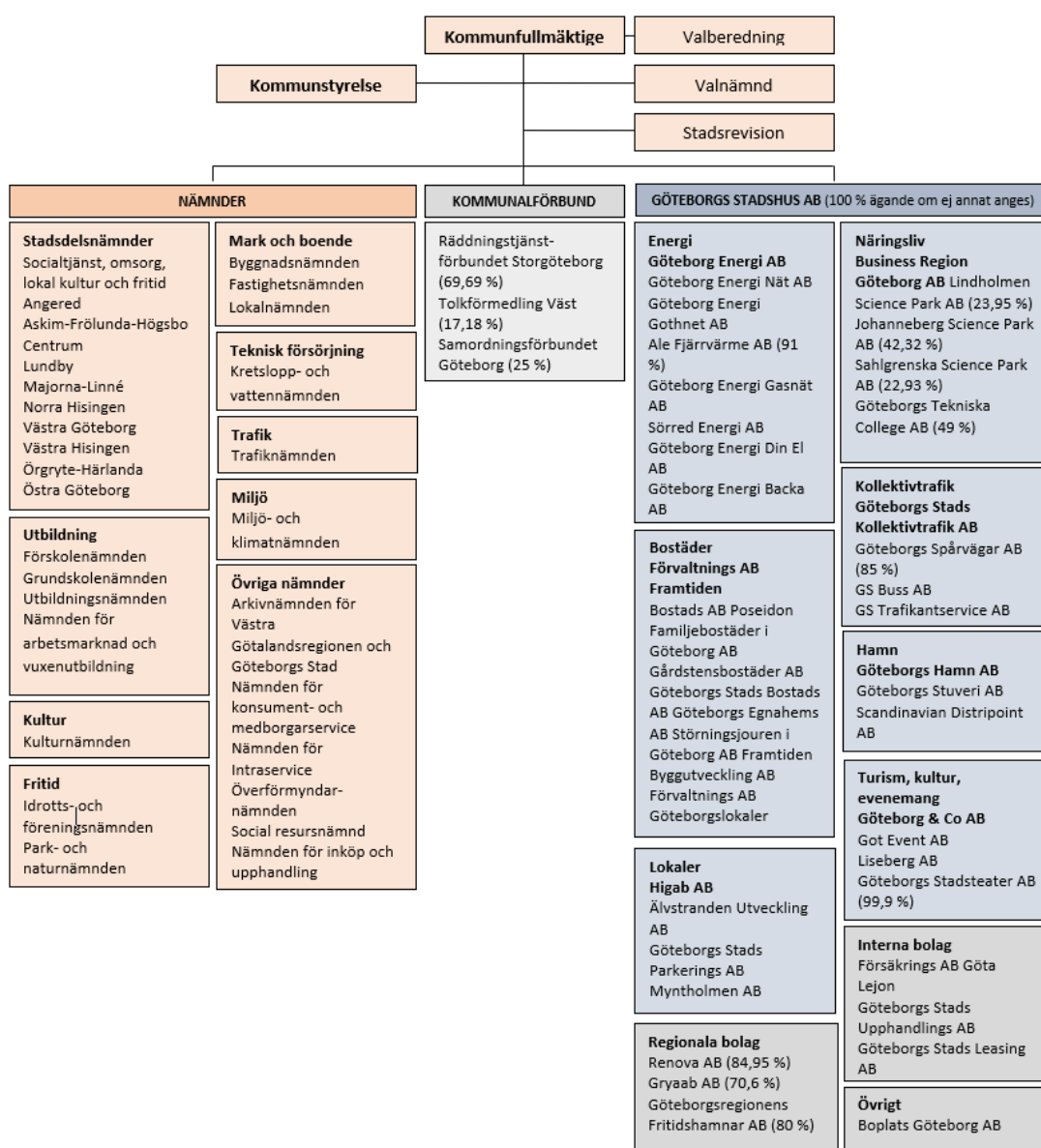
Staden är inne i en expansionsfas med många parallella stadsutvecklingsprojekt, som är av en omfattning och komplexitet som kommunen inte har genomfört på många år. Därmed finns behov av ett långsiktigt ekonomiskt perspektiv för att kunna omhänderta den framtida stad som skapas och för att kunna upprätthålla en motsvarande servicenivå som idag.

Den oro för stadsutvecklingsarbetet som initialt bedömdes utifrån coronapandemins kraftiga åtgärder runt om i världen har inte fallit ut i det korta perspektivet. Stadens

nämnder och styrelser har inte kunnat se några väsentliga corona-effekter på genomförbarheten i egna projekt eller förändringar i externa parter möjligheter och förväntningar. Den mest markanta beteendeförändringen i pandemins spår är resvanorna och kollektivtrafikens reseutveckling. Hur de beteendemönstren förändras kan komma att påverka kanske både det långsiktiga kollektivtrafikbehovet och arbetsplatsbehovet, behov som i stor utsträckning påverkar förutsättningarna för stadsplaneringen.

Förändras förväntningarna om en snabb återställning till ett mer normalt världsekonomiskt läge och det blir en utdragen kris kvarstår dock osäkerheten kring befolkningsutvecklingen, den allmänna betalningsviljan i samhället, kommunens finansieringsmöjligheter och om takten i stadsutveckling därmed går att upprätthålla som planerat.

2.2 Den kommunala koncernen



I figuren ovan framgår Göteborgs Stads organisation, och de organisatoriska enheter som ingår i den kommunala koncernens sammanställda räkenskaper. Under verksamhetsåret har följande förändringar skett inom bolagsstrukturen avseende ägarförhållanden:

Fastighets AB Rantorget, 556772-3654, har avyttrats. Ägd andel var 100%

Johanneberg Science Park, 556790-3108; ökad ägarandel från 40,82% till 42,32%

Förvaltnings AB Göteborgslokaler, 556082-4897, har avyttrats från Higab, 556104-8587, och förvärvats av Förvaltnings AB Framtiden, 556012-6012.

2.3 Den kommunala koncernens och kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning

I enlighet med kommunallagen har kommunfullmäktige antagit riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Riktlinjerna anger ett långsiktigt och strategiskt perspektiv på verksamhet och ekonomi som sträcker sig längre än budgetperspektivet på ett eller tre år.

God ekonomisk hushållning har både ett finansiellt och ett verksamhetsperspektiv. Principen för det finansiella perspektivet är att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation har förbrukat.

Principen för verksamhetsperspektivet innebär att kommunen ska bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt.

I årsredovisningen och delårsbokslut utvärderas om kommunens och kommunkoncernens utveckling ligger i linje med god ekonomisk hushållning. Bedömningen ska också innehålla om det finns behov av justering av målvärden i kommande budgetar för att de långsiktiga målen i riktlinjen ska kunna upprätthållas.

Vid bedömning av måluppfyllelse för ställningstagande kring god ekonomisk hushållning har stadsledningskontoret bedömt de övergripande målen och de övergripande verksamhetsmålen.

Sammantaget bedömer stadsledningskontoret att staden har en god ekonomisk hushållning. Sett ur det finansiella perspektivet visar utvärderingen i avsnitt 2.3.3 att samtliga finansiella inriktningar uppnås. Verksamhetsperspektivet visar inte en lika entydig bild. För flertalet av de indikatorer som har valts för att ge en bild av måluppfyllelsen, saknas i nuläget utfallsvärden för 2020. I de fall det finns utfallsvärden eller där det går att göra en bedömning om möjligheten att nå de beslutade målvärdena för 2020, påverkas flera indikatorer negativt av den pågående pandemin. Trots detta är kontorets sammanvägda bedömning av det finansiella perspektivet och verksamhetsperspektivet att staden, med reservation för effekterna av Covid-19, har en god ekonomisk hushållning.

2.3.1 Kommunfullmäktiges övergripande mål

I kommunfullmäktiges budget för 2020 finns tre övergripande mål. Inom respektive mål följs de övergripande verksamhetsmålen, som är 16 till antalet, tillsammans med tillhörande 74 indikatorerna upp. Detta för att se utvecklingen av måluppfyllelsen

Nedanstående bild visar översiktlig hur målnuppfyllelsen för indikatorerna som finns kopplad till respektive övergripande verksamhetsmål bedömts per augusti 2020. Sammantaget är stadsledningskontorets bedömning att målnuppfyllelsen av kommunfullmäktiges mål är svårbedömd då allt för många indikatorer saknar värden men att det som finns pekar på en relativt låg målnuppfyllelsegrad. För att följa hur målnuppfyllelsen utvecklas över tid finns information i [Uppföljningsportalen](#).

Övergripande mål	Övergripande verksamhetsmål	Måluppfyllelse indikatorer
Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför	Göteborg genomför tidiga sociala insatser som skapar likvärdiga livschanser för alla	
	Göteborg har en förskola och skola som skapar goda och jämlika uppväxtvillkor	
	Göteborg har en värdig äldreomsorg med trygghet och självbestämmande	
	Göteborg präglas av en god samverkan mellan stad, akademi, civilsamhälle och näringsliv	
	Göteborg är en jämlik stad med gemenskap och tillit	
Göteborg är en levande kultur-, idrotts- och evenemangstad för både boende och besökare		
Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidsstro	Göteborg byggs attraktivt, tätt och varierat	
	Göteborg tar ansvar för kommande generationers livskvalitet	
	Göteborg är en stad med hållbar mobilitet och god framkomlighet	
	Göteborg är en trygg och välskött stad	
Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt	Göteborg har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	
	Göteborg har ett attraktivt och innovativt näringsliv i internationell toppklass	
	Göteborg är en stad där alla som kan jobbar och försörjer sig själva och därmed bidrar till det gemensamma	
	Göteborgarna får valuta för skatten och en välfärd med hög kvalitet	
	Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor	

För det första av det tre övergripande målen ”Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför” finns sex övergripande verksamhetsmål med 32 indikatorer kopplade till dessa. För flertalet av indikatorerna saknas målvärden och prognosmöjligheter för 2020 och för de indikatorer där värde finns bedöms den pågående pandemin ha haft en negativ effekt, vilket gör att bedömningen är att detta mål blir svårt att nå under 2020.

För det andra övergripande målet ”Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro” finns fem övergripande verksamhetsmål och 23 indikatorer kopplade till dessa. Här saknar stadsledningskontoret underlag för att bedöma måluppfyllelsen. Detta då det i nuläget saknas utfallsvärden för i stort sett samtliga indikatorer och bedömningen är att det även saknas annat underlag för att göra en bedömning om målvärdena för 2020 förväntas uppnås.

2.3.2 Översikt verksamhetens utveckling och väsentliga avvikelser

16

Till sist redovisas frågor som stadsledningskontoret bedömer är väsentliga utifrån ett uppsiktsperspektiv.

Avvikelser kopplade till covid-19

Göteborgs Stad har under våren och sommaren arbetat intensivt med covid-19-pandemin. Nämnder och styrelser har vidtagit såväl långsiktiga som kortsiktiga åtgärder för att minska smittspridningen och för att säkerställa att samhällsviktig verksamhet har kunnat fortgå. Staden anpassar nu det fortsatta arbetet med covid-19 utifrån pandemins utveckling och dess konsekvenser på kort och lång sikt. Syftet med stadens insatser är fortsatt att begränsa konsekvenserna för människors liv och hälsa och för samhällets funktionalitet.

Den centrala krisledningen har övergått från högsta nivå av krisledning nivå 3 till anpassat läge 2-1, vilket innebär ett fortsatt behov av samordning inom vissa verksamheter och en fortsatt rapportering från förvaltningar och bolag till stadsledningskontoret, dock med en lägre frekvens än tidigare.

Stadsledningskontoret begärde direkt efter sommaren in en extra uppföljning från samtliga förvaltningar och bolag, kring effekter och åtgärder med anledning av covid-19. En sammanställning av denna uppföljning bifogas denna delårsrapport. Rapporten ska ses som ett komplement till nedan redovisade större avvikelser från nämnder och styrelser runt konsekvenser och effekter av covid-19 som tillkommit i nämndernas och bolagsstyrelsernas delårsrapporter per augusti 2020. Även andra beslut som tillkommit efter att delårsrapporten rapporterats med betydande konsekvenser redovisas.

Konsekvenser för de verksamheten är till för

Påverkan av pandemin inom stadens verksamheter har varit betydande för såväl brukare, elever och medborgare. Allvarligast har situationen varit för äldre inom boende och hemtjänst. Nämnderna inom äldreomsorgen rapporterar om stor arbetsbelastning i att hantera smitta och snabbt ställa om verksamheten för att undvika smitta. Även andra nämnder inom välfärdsområdet rapporterar om stor påverkan med följd att snabbt förändra verksamheten för att undvika smittspridning. För flera facknämnder och bolag inom till exempel kultur, idrott och turism har verksamheten förändrats radikalt med inställd, förändrad eller kraftigt förminskad verksamhet för att undvika onödigt smittspridning. Mer utförlig beskrivning av konsekvenserna beskrivs i den extra uppföljningsrapporten med anledning av covid-19.

Framtidenkoncernen rapporterar att pandemin bedöms få konsekvenser för koncernens möjligheter att nå målen inom framför allt målområdena Nyproduktion och Utvecklingsområden. Vidare har koncernen beslutat att fortsatt pausa informationsinsatser för att främja ombildning i bostadsbeståndet till följd av pandemin.

Bolag inom Turism, kultur & evenemang (Göteborg & Co, Got Event, Stadsteatern, Liseberg) rapporterar att Liseberg sannolikt håller stängt resten av året. Liseberg har även varslat 94 årsanställda och permitterat 363 årsanställda. Ytterligare varsel väntas senare under året. Got Event bedömer att inga evenemang med publik kommer att genomföras för resterande del av året. Got Event har permitterat större delen av sina medarbetare.

Efter att delåret rapporterats har även inkommit information om följande beslut som får konsekvenser för verksamheten.

Utbildningsnämnden och nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning rapporterar om skolförlagd undervisning som bedrivits på distans under vårterminen, samt beslut som fattats inför höstterminen med anledning av de tillfälliga bestämmelser som

infördes under sommaren. Bestämmelserna har gett huvudmannen möjlighet att anpassa utbildningens utformning, omfattning eller förläggning för att lärare och elever ska kunna följa Folkhälsomyndighetens föreskrifter. Utbildningsnämnden har utifrån bestämmelserna beslutat att till årets slut delvis bedriva undervisning på distans för att minska trängseln i kollektivtrafiken samt ge möjlighet för rektor att fatta beslut om undervisning på distans för enskilda elever och lärare. Beslutet innebär också att gymnasieskolor i centrala Göteborg och på Lindholmen så långt det är möjligt startar efter klockan 9 och att den fysiska närvaron för eleverna begränsas under hela skoldagen. Högskoleförberedande program bedriver undervisning med högst 60 procent av eleverna på plats. Inom yrkesprogrammen och estetprogrammet på Schillerska gymnasiet ska andelen på plats vara högst 80 procent. Utifrån de förändrade rekommendationerna under sommaren har nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning från augusti tagit steg mot gruppundervisning i samråd med berörda myndigheter.

Parkeringsbolaget rapporterar om styrelsens beslut att mellan 20 april och 30 juni halvera taxan på bolagets avgiftsplatser klockan 8-18. Bolag får göra avsteg från fullmäktiges uppdrag och/eller vid behov frånga krav på avkastningskrav med mera enligt fullmäktiges antagna tillfälliga generella ägardirektiv med anledning av covid-19.

Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer

Inom framför allt äldreomsorgen, men även inom funktionshinderområdet har pandemin inneburit ett omfattande merarbete i hantering av smitta och snabb omställning av verksamheten. Många medarbetare har varit sjuka, utsatta för smittorisker och det har även funnits stor oro för smitta. För några verksamheter och bolag har det handlat om överkapacitet då verksamheten inte kunnat fortgå på grund av pandemin.

Situationen för chefer och ledare har framför allt inom stadsdelarna varit ansträngd med omfattande personalfrånvaro och ny hantering av skyddsutrustning och rutiner. För övriga förvaltningar har chefernas situation handlat om förändrade arbetssätt som bland annat inneburit att leda på distans och i vissa fall hantering av varsel och uppsägningar.

Mer utförlig beskrivning om konsekvenser för medarbetare, chefer och organisation finns i rapporten för särskild uppföljning med anledning av covid-19 samt under 2.6 Väsentliga personalförhållanden.

Ekonomiska konsekvenser

Flertalet nämnder har drabbats av vissa ökade kostnader och /eller minskade intäkter som en följd av covid-19, men framför allt nämnderna inom välfärd och utbildning har även fått minskade kostnader. Kostnadsminskningarna är ett resultat av en lägre verksamhetsvolym på grund av att risken för smittspridning har medfört lägre efterfrågan på tjänster, att viss öppen verksamhet inte har kunnat bedrivas och på inställda arrangemang inom kultur och fritidsområdet. Detta har medfört ett minskat behov av vikarier och annan tillfällig personal.

Samtliga nämnder har erhållit statsbidrag för sina sjuklönekostnader under perioden april till augusti, även för den normala sjukskrivningsnivån. Nämnderna inom välfärd och utbildning har även erhållit ett utökat kommunbidrag enligt kommunfullmäktiges beslut den 16 juni. På kort sikt innebär den utökade finansieringen, tillsammans med de minskade kostnaderna för verksamhet som inte har kunnat utföras, en positiv resultateffekt för nämnderna.

På längre sikt bedöms kostnaderna för försörjningsstöd och andra socioekonomiskt betingade kostnader öka som effekt av pandemins påverkan på samhällsekonomin och sysselsättningen.

För stadens bolag är den samlade ekonomiska effekten negativ, framför allt för bolagen inom turism, kultur och evenemang. Bolagen bedömer i nuläget den samlade effekten av covid-19 till cirka -650 mnkr i minskat resultat för året.

Vidtagna åtgärder

Stora anpassningar har skett inom flertalet verksamheter och bolag med anledning av pandemin. Inom flera stadsdelsförvaltningar har särskilda team upprättats för att särskilt hantera krisen och verksamheten har anpassats på olika sätt för att minska onödig smittspridning. Krisledningsfunktionen har aktiverats och samarbetet mellan stadsdelarna har utökats för att hantera gemensamma frågor. Fackförvaltningar och bolag rapporterar också om avgiftslindringar på olika sätt för att mildra de ekonomiska effekterna. Många av dessa har på kort tid och i hög grad ställt om till ett digitalt arbetssätt. Mer utförlig beskrivning av vidtagna åtgärder rapporteras i den extra uppföljningen med anledning av covid-19 som beskrivits ovan.

Skolplaceringar förskoleklass och grundskola

Grundskolenämnden rapporterar om formellt felaktiga beslut vid skolplaceringar till följd av bristfällig tillämpning av nämndens regelverk. Nämnden rapporterar också om brist på förutsägbarhet vid skolplacering i förskoleklass och grundskola där förvaltningen inte i tillräcklig grad prioriterat önskemål om placering relativt rätt till placering vid en skola i närområdet. Som konsekvens av felen har elever och vårdnadshavare haft oro för den placering de fått till exempel på grund av långa resvägar. För förvaltningen har avvikelserna haft negativa konsekvenser för planeringsförutsättningarna vid skolorna, vid överlämning av elever mellan skolor samt i merarbete för att kartlägga och korrigera felaktigheter. Medarbetare har även upplevt ett stort tryck att ändra enskilda beslut som tolkats som försök till otillåten påverkan. Åtgärder har vidtagits där elever som fått formellt felaktiga beslut erbjudits en ny skolplats inom acceptabelt avstånd enligt nämndens gällande regelverk, förlängd skolbytesperiod samt att undersöka möjligheterna att öka antalet skolplatser för att möjliggöra fler skolbyten vårterminen 2021. En extern granskning görs för att undersöka om ändrade beslut påverkats av påtryckningar utifrån och i så fall hur omfattande påverkan varit. Inför kommande läsårs skolplaceringar förbättras arbetsprocesser, analyser och regelverk för att säkra en ökad förutsägbarhet för elever och vårdnadshavare samt för att ge bättre planeringsförutsättningar för grundskolenämnden och grundskoleförvaltningen.

Stadsledningskontoret bedömer att även när nämnden kommit tillrätta med avvikelserna så kommer det finnas risk för fortsatt missnöje och oro vid kommande skolplaceringar. Detta till följd av att antalet skolplatser inte alltid matchar önskemål om skolplacering eller behoven av en placering i närområdet när dessa inte kan tillgodoses för alla elever. Förändringar i lokal- och skolstruktur för att möta behoven tar lång tid att genomföra även om nämnden fattat beslut om principer för skolenheternas organisering som på kort sikt uppges förbättra situationen.

Övriga avvikelser

Bostad 2021 - färre färdigställda bostäder

Senaste prognosen för antal färdigställda bostäder per 2021-12-31 visar på 4 300 bostäder. Projektmålet 7 000 färdigställda bostäder uppnås enligt prognosen först kvartal 2 2023. Orsak till avvikelserna är enligt fastighetsnämnden att några byggaktörer har fått en förskjutning i sina projekts tidplaner, vilket gör att de kommer att färdigställa färre bostäder än vad den senaste prognosen visade på (feb 2020). Totalt innebär detta en minskning med 800 bostäder från de 5 100 bostäder som rapporterades i

delårsrapport mars 2020.

Lägre beläggning i sociala resursnämnds boendeverksamhet

I årets kartläggning av antalet hemlösa syns en minskning av hemlöshet med cirka 25 procent. Detta har troligen påverkat beläggningen i sociala resursnämnds verksamheter. Den låga beläggningen i nödbiståndsboenden handlar i stor utsträckning om att lokalerna inte är anpassade efter stadsdelarnas behov, då de ofta efterfrågar lägenheter till barnfamiljer. Nämnden ser en fortsatt låg efterfrågan på akutboende som visserligen kan ses som en positiv utveckling, men att det tar tid att ställa om verksamheten. Det medför att nämnden lägger resurser på lokaler och har andra långsiktiga verksamhetskostnader, utan att det direkt kommer någon tillgodo. Då många kostnader är knutna till fastigheterna är det svårt att genomföra åtgärder som får ekonomiska effekter snabbt. De stora avvikelserna finns inom akutboende och boende med boendecoaching. Nämnden har fattat beslut om att ge fastighetsnämnden i uppdrag att sälja några fastigheter och se över hyreskontrakt. Dock är det långa processer innan kostnadsminskningar kan realiseras. Utöver detta har beslut fattats att lägga ner akutplatserna på Storås från och med 1 oktober.

Uppsagda samverkansavtal för konsumentrådgivning

Under första halvåret 2020 har Partille och Mölndals kommuner sagt upp sina respektive samverkansavtal gällande konsumentrådgivning. Avtalen upphör 2020-12-31. Samverkansavtalen ger tillsammans drygt 900 000 kronor per år och motsvarar ungefär kostnaden för två årsarbetare. Verksamheten kan därför behöva ses över och minska antalet medarbetare till 2021. Nämnden för konsument och medborgarservice bedömer att dessa uppsägningar kommer få konsekvenser för göteborgarnas rådgivning då vissa möjligheter till effektivisering som samverkan inneburit försvinner efter årsskiftet. Som exempel på möjliga konsekvenser rapporterar nämnden minskad service i den individuella rådgivningen samt att färre kommer kunna ta del av förebyggande arbete som till exempel föreläsningar. Nämnden bedömer att detta särskilt kommer kunna påverka redan utsatta grupper.

Svårigheter att bedriva ett stadengemensamt strategiskt och taktiskt inköps- och upphandlingsarbete utan bred uppslutning och avtalstrohet från stadens förvaltningar och bolag

Nämnden för inköp och upphandling rapporterar att vissa viktiga beställare inom stora inköpsområden inte prioriterar att delta i stadens strategiska och taktiska inköpsarbete och signalerar bristande avtalstrohet samt avsteg mot stadens riktlinje för inköp och upphandling genom att meddela att de inte kommer att medverka i kommande ramavtal. Enligt nämnden kan detta agerande riskera att stadens klimat-, hållbarhets- och näringslivsmål inom inköp- och upphandlingsområdet inte får avsedd effekt i stadens verksamheter. Det kan också finnas en risk för dubbelarbete och suboptimering av resurser inom staden om inköp sker utanför ramavtal samt en risk för osund konkurrens. Enligt nämnden kan de ekonomiska konsekvenserna av detta agerande bli att Göteborgs stad som avtalspart riskerar att inte dra full nytta av de ekonomiska fördelarna med att vara en stor inköpsorganisation. Som åtgärd för denna avvikelse planerar förvaltningen ytterligare dialoger med bolag, koncerner och förvaltningar.

Konsekvenser av sociala resursnämndens beslut att inte åta sig fler uppdrag för förvaltarenheten

Överförmyndarnämnden rapporterar att förvaltarenheten vid socialresursförvaltning slutat åta sig nya ställföreträdaruppdrag på grund av minskade ekonomiska ramar efter beslut av social resursnämnd. Beslutet medförde att ett flertal personer i behov av förvaltare inte kunde få det. Dessa personer står därför utan stöd och hjälp från

förvaltare i de fall överförmyndarverksamheten bedömer att uppdragen inte kan läggas på lekmannaställföreträdare. Dialog har förts mellan ledningarna för social resursförvaltning och konsument- och medborgarservice under våren 2020. Dialogen har medfört att social resursförvaltning beslutat att förvaltarenheten på nytt ska åta sig uppdrag. Förvaltarenheten har dock ännu inte börjat åta sig nya uppdrag varför ett flertal personer i staden med problem i sin livsföring, står utan ställföreträdare enligt överförmyndarnämnden.

Skeppsbron

Både Parkeringsbolaget och Älvstranden rapporterar avvikelser kopplat till beslutsprocessen gällande Skeppsbrons framtida utveckling. För Parkeringsbolagets del innebär en försening inga konsekvenser varken för organisationen eller ekonomin då tidigare projektorganisation är avvecklad. Även Älvstranden har reducerat organisation och resursanvändning till ett minimum i avvaktan på politiska beslut. Det finns en oro hos externa intressenter om Skeppsbron kommer genomföras enligt laga kraftvunnen detaljplan. Om kommunfullmäktige väljer att inte gå vidare finns både upparbetade kostnader för exempelvis projektering samt att eventuella skadeståndsanspråk från fastighetsägare och andra externa intressenter kan bli aktuella. Det råder en osäkerhet kring hur dessa kostnader i så fall ska hanteras.

Inköp och upphandling Älvstranden

Älvstranden Utveckling rapporterar att brister har uppdragats inom bolagets rutiner för inköp och upphandling. Det handlar oftast om bristfällig dokumentation när det gäller beställning och underlag på genomfört arbete, samt i vissa fall om otillåtna direktupphandlingar, eller att bolaget har bortsett från befintliga avtal. Bolaget har utrett bristerna och arbetar med åtgärdsplan samt införande av nya rutiner och arbetssätt i syfte att stärka kompetens och säkerställa efterlevnad av LOU.

Visselblåstips Göteborgs Spårvägar

Göteborgs Spårvägar AB har under 2019 och 2020 haft flera visselblåsningar framför allt inom Banteknik och bolaget uppger att ett antal åtgärder är under arbete för att säkerställa exempelvis ledning och styrning. Ett antal av tipsen har därutöver överlämnats till polisen. Detta har resulterat i att förundersökning har öppnats och åtal har väckts i ett ärende.

Övriga uppsiktsfrågor

Utöver de avvikelser som nämnder och styrelser rapporterat ser stadsledningskontoret att nedanstående frågor behöver informeras om till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige ur ett uppsiktsperspektiv.

Krav på genomförda åtgärder inom hemtjänsten från Arbetsmiljöverket

Arbetsmiljöverket inkom i december 2019 med ett föreläggande om vite av 1 miljon kronor med krav på genomförda åtgärder inom hemtjänsten senast 2020-05-01. De krav på åtgärder som Arbetsmiljöverket har ställt vad gäller restid, kringuppgifter och arbetsutrustning handlar till största delen om verksamhetsfrågor förutom de delar som rör utveckling av it-systemet och som hanteras av Intraservice. I april 2020 lämnade Stadsledningskontoret ett samordnat svar till Arbetsmiljöverket med en beskrivning över hur Göteborgs Stads verksamheter inom stadsdelarna har arbetat med att åtgärda de brister som framkommit i Arbetsmiljöverkets föreläggande.

Under maj och juni har Arbetsmiljöverket följt upp Göteborgs Stads svar bland annat genom planerade besök i verksamheterna och träffar med hemtjänstens medarbetare. I september har Arbetsmiljöverket haft en uppföljande dialog med representanter från

arbetsgivaren och fackliga organisationer. Arbetsmiljöverket ser att det finns brister som kvarstår och kommer meddela sitt beslut i mitten av oktober.

Jubileumsparken

Kommunfullmäktiges investeringsbeslut 2019-05-23 för Jubileumsparken fastställde en budget på 347 mnkr för de delar av parken som ska genomföras till och med 2023.

Fastighetskontoret, som har det samlade ansvaret för stadens totala exploateringsekonomi, har dock meddelat park- och naturförvaltningen att de medel som just nu finns tillgängliga för utbyggnaden av dessa delar av Jubileumsparken endast är 141 mnkr. Park- och naturnämnden har på sitt sammanträde i 2020-06-22 beslutat att fortsätta med planering och byggnation av en första deletapp av Jubileumsparken inom ramen för aktuell budget på 141 mnkr. Den första deletappen av Jubileumsparken kommer främst att etablera en permanent park som kan användas av göteborgarna som mötesplats året runt. I beslutet ligger att avbryta upphandlingen av det flytande hamnbadet, tills det framöver finns ekonomiska förutsättningar att fortsätta med genomförandet. Stadsledningskontoret kan konstatera att park- och naturnämndens beslut att genomföra byggnation inom ramen för 141 mnkr är ett avsteg från det investeringsbeslut uppgående till 347 mnkr som kommunfullmäktige har fattat.

Älvstranden Utveckling rapporterar att en utebliven satsning på ett permanent bad i Frihamnen innebär negativa konsekvenser både för måluppfyllelse av Vision Älvstaden och för totalekonomin för exploateringen av Frihamnsområdet.

Trafiknämndens kapitalkostnader

Inom trafiknämnden har bristfälliga underlag orsakat felaktigt beräknade kapitalkostnader med påverkan på år 2020 och 2021 och framåt. Kapitalkostnaderna har därför underskattats kraftigt i prognosberäkningarna. Ökningarna avseende kapitalkostnaderna beräknas till cirka 40 mnkr för innevarande år jämfört med vad som har budgeterats. Trafikkontoret har meddelat stadsledningskontoret att de håller på att se över och kvalitetssäkra modeller och beräkningar av kapitalkostnaderna framöver. Stadsledningskontoret kommer fortsättningsvis följa utvecklingen av detta arbete.

Lokalnämnden - ny hyresmodell

Lokalnämnden har i ett yrkande till kommunfullmäktiges budget 2020 fått i uppdrag att tillse att en ny kostnadsneutral hyressättning tas fram och träder i kraft 1 juli 2020 för förskole-, grundskole- och gymnasielokaler.

Lokalnämnden förklarar uppdraget vara fullgjort i delårsrapport augusti 2020. Lokalnämnden har 2020-04-23 beslutat om tidplan där nya hyressättande principer och arbetssätt ska börja gälla från och med 1 januari 2022. Hyressättningen inför 2021 ska inte betraktas som en ny modell för hyressättning utan är en övergångshantering utifrån kommunfullmäktiges uppdrag till lokalnämnden att införa kostnadsneutral hyressättning from 1 juli 2020. Lokalnämnden har för avsikt att i början av 2021 redovisa respektive verksamhets lokalkostnader för kommunfullmäktige, samt lämna samma underlag till sina hyresgäster i början av 2021, så att underlagen kan omhändertas i budgetprocess inför 2022.

Kommunstyrelsen har i ett yrkande 2020-05-20 konstaterat att uppdraget att ha en ny kostnadsneutral hyresmodell på plats till 1 juli 2020 inte kommer att klaras. Kommunstyrelsen understryker i yrkandet vikten av att modellen ska vara på plats till 2021 och att arbetet därmed behöver intensifieras. Stadsledningskontoret kan i likhet med kommunstyrelsen nu konstatera att lokalnämnden inte kommer att ha hyresmodellen klar att ta i drift 2021, och därmed kan uppdraget inte bedömas ha slutförts enligt yrkandets intentioner.

Förskole- och fritidshemsavgifter för juli 2019

Kommunfullmäktige beslutade i samband med budgetbeslutet för 2019 att avgift för förskola, fritidshem samt annan pedagogisk omsorg från och med 2019 skulle utgå även för juli månad. Detta fakturerades först i efterskott efter sommaren och flera föräldrar har bestridit fakturorna avseende juli. De ärenden som har avgjorts i tingsrätten har samtliga varit till kommunens fördel.

Uppdrag kring servicelöfte och servicemål

Nämnden för Konsument och medborgarservice fick i kommunfullmäktiges budget 2020 i uppdrag att ta fram ett servicelöfte och servicemål åt kommunens förvaltningar och nämnder att förhålla sig till. Nämnden rapporterar att projektdirektiv och projektplan finns för uppdraget och att arbete pågår. Förvaltningen kommer återkomma med förslag på servicemål och framgångsfaktorer som kan bidra till hög måluppfyllelse. En fördjupad omvärldsanalys med särskilt fokus på servicelöfte har genomförts. Enligt förvaltningen visar analysen att staden bör ställa frågan om servicelöften är det bästa sättet att uppnå en mer tillgänglig och öppnare kommun då det enligt förvaltningen inte finns några långtidsstudier som visar att servicelöfte driver en ökad nöjdhet eller ökat förtroende för kommunal verksamhet. Förvaltningen ser att andra åtgärder kan ha större effekt på utfallet och menar att ett servicelöfte inte är den mest framgångsrika insatsen för att göra staden mer tillgänglig och öppen. Istället pekar förvaltningen på fortsatt arbete med befintliga åtaganden och de tjänstegarantier staden redan har.

2.3.3 Finansiella inriktningar för god ekonomisk hushållning

I tabellen nedan framgår de finansiella inriktningar som gäller för god ekonomisk hushållning i staden avseende det finansiella perspektivet. Förutom en inriktning för årlig lägstanivå på kommunkoncernens samlade soliditet är inriktningarna kopplade till kommunen och satta som tioåriga genomsnittsnivåer på resultat, egenfinansieringsgrad av investeringar och balans i exploateringsverksamheten.

Alla finansiella inriktningar bedöms i prognos ha rullande tioåriga värden som överskrider målvärdena för god ekonomisk hushållning. Även soliditetsmålet är över nivån för god ekonomisk hushållning. Utfallen för det enskilda året 2020 förbättrar tioårssnittet avseende både resultat och egenfinansieringsgrad.

Exploateringsverksamheten under 2020 ligger något under balans och drar ner tioårssnittet något, dock ligger snittet fortfarande över målvärdet.

Med utgångspunkt från prognosen för de finansiella inriktningarna bedöms god ekonomisk hushållning föreligga ur ett finansiellt perspektiv.

De långsiktiga värdena i finansiella inriktningar ligger till grund för de målvärden som årligen sätts i budgeten.

Finansiella inriktningar god ekonomisk hushållning	Målvärde 2020	Prognos 2020	Prognos 2020 rullande tioårsvärde
Soliditeten för kommunkoncernen bör uppgå till 15 procent inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsåtagandet	15 %	21 %	-
Resultat bör över en rullande tioårsperiod uppgå till minst 2 procent av kommunens skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	2 %	6,5 %	4,0 %

Egenfinansieringsgraden av investeringar bör över en rullande tioårsperiod uppgå till minst 50 procent	60 %	79 %	109 %
Exploateringsverksamheten ska över en rullande tioårsperiod vara i balans	Balans	92 %	103 %

2.3.4 Ekonomisk utveckling för den kommunala koncernen

Stadens ekonomiska utveckling påverkas i pandemins spår mer av yttre faktorer än vad den tidigare har gjort. Den nedstängning av samhället som skedde i inledningen gav upphov till stora osäkerheter och ledde till att de verksamheter som finansieras av intäkter från näringsliv, boende och besökare har tappat och fortsätter att tappa sin finansieringsbas. Fortsatta begränsningar kan komma att leda till allvarliga ekonomiska problem för dessa verksamheter och i en förlängning stadens ekonomiska ställning och förutsättningar.

I inledningen av pandemin befarades att kommunen skulle tappa skatteintäkter och med det kunna hamna i obalans. Samtidigt fanns en oro att nämndernas kostnadsnivåer skulle ligga kvar på samma nivåer eller till och med öka på grund av pandemins belastning och ytterligare bidra till ett sämre läge.

Staten har efter hand mer än väl kompenserat kommunernas skattebortfall för året och nämndernas kostnadsnivåer har sjunkit varför staden i det kortare perspektivet klarar att möta den ekonomiska nedgången i samhällsekonomin. Samtidigt är det viktigt att påpeka att bolagens ekonomiska utveckling är betydligt sämre än de senaste åren.

De långsiktiga utmaningarna för staden med att finansiera verksamheterna finns kvar och osäkerheterna om lågkonjunktorens omfattning både i omfattning och tid är stora. Arbetslösheten är nu på rekordhöga nivåer och det kommer i sig få negativa konsekvenser för skatteintäkter och kostnader när allt fler får problem att klara sin egen försörjning.

Koncernens resultat för perioden och prognostiserat helårsresultat

Resultatet per augusti uppgår till drygt 3,5 mdkr vilket är cirka 1,7 mdkr bättre än budget och cirka 800 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Den positiva avvikelserna uppstår i sin helhet i kommunen. Bolagen redovisar ett resultat som är cirka 200 mnkr lägre än budget för perioden.

För helåret bedöms koncernens resultat uppgå till cirka 2 450 mnkr. Jämfört med prognosen per mars, som innebar ett resultat i nivå med budget på cirka 1 500 mnkr, har prognosen därmed justerats med nästan 1 000 mnkr. Justeringen kan i sin helhet härledas till kommunen. Den uppdaterade bedömningen avseende skatteintäkterna är nu betydligt mer positiv för innevarande år samtidigt som nämnderna bedömer betydligt större överskott än tidigare. Det råder dock fortfarande relativt stor ovisshet kring framför allt skatteintäkterna. Sveriges kommuner och regioner konstaterade i samband med deras senaste skatteunderlagsprognos att bedömningarna fortsatt endast illustrerar ett "tänkbart scenario".

Bolagen drar samlat ned prognosen med cirka 350 mnkr i förhållande till bedömningen per mars. Bolagen bedömer i nuläget effekten av covid-19 pandemin till cirka 650 mnkr i minskat resultat för helåret.

I kommunens prognos ingår utdelning från Stadshus AB om 540 mnkr som elimineras ur koncernens resultat. I övrigt påverkas koncernjusteringar även av återförda intervinster. Det vill säga tidigare interna fastighetsförsäljningar som nu sålts externt. Totalt bedöms koncernjusteringarna till -300 mnkr för helåret. Stadshus AB gör dock

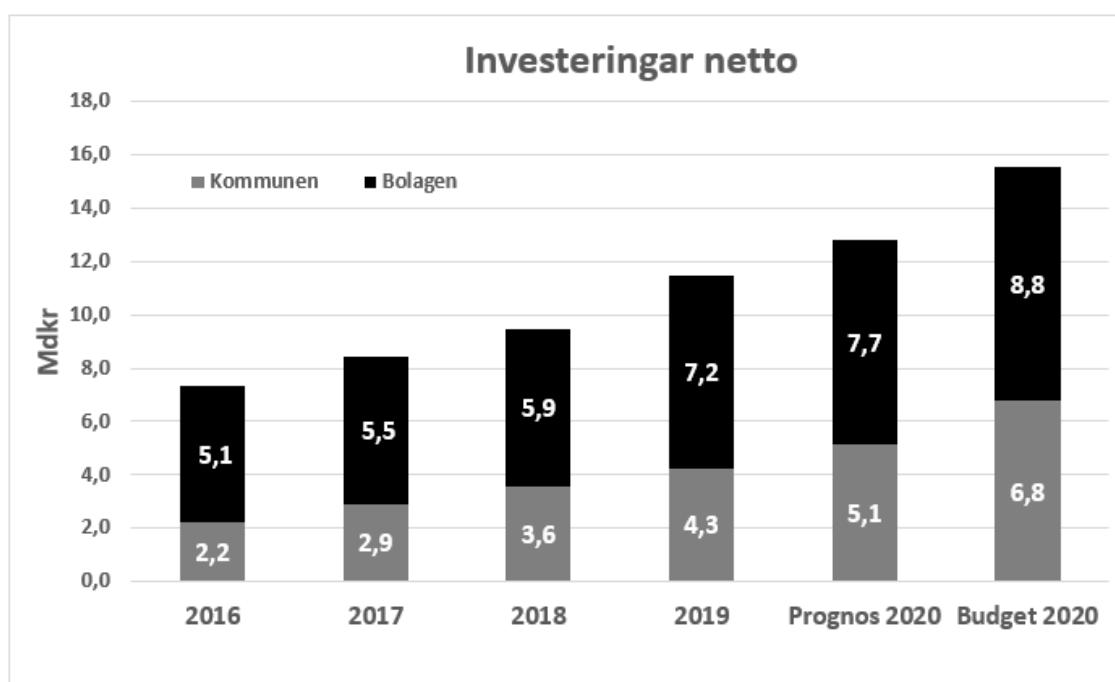
bedömningen att prognosticerade resultatnivåer ger ett begränsat utrymme för utdelning från årets verksamhetsresultat och att det är mycket osäkert om Stadshuset kommer att kunna lämna utdelning utan lån på den nivå Kommunfullmäktige beslutat.

Årets resultat i mkr	Utfall perioden	Aktuell budget perioden	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår	Bokslut fg år
Kommunen	2 959	1 241	≈ 2 200	≈1 000	668	1 504
Bolagen	880	1086	≈ 550	≈906	1 375	1 255
Koncernjusteringar*	-305	-540	≈ -300	≈-400	-540	-539
Koncernen totalt	3 534	1 787	≈ 2 450	≈1 500	1 503	2 220

* Inklusive kommunalförbunden

Koncernens investeringar

Koncernens nettoinvesteringar för januari till augusti uppgick till 6,9 mdkr. Nämndernas investeringar är i nivå med motsvarande period föregående år medan bolagen samlat redovisar något ökade volymer. Sett till helåret beräknas koncernens investeringar uppgå till 12,8 mdkr netto. I förhållande till budget är prognosen cirka 3 mdkr lägre. För bolagen finns avvikelser framför allt inom Bostäder, Energi och Lokaler. Bland nämnder finns avvikelser framför allt inom lokaler.

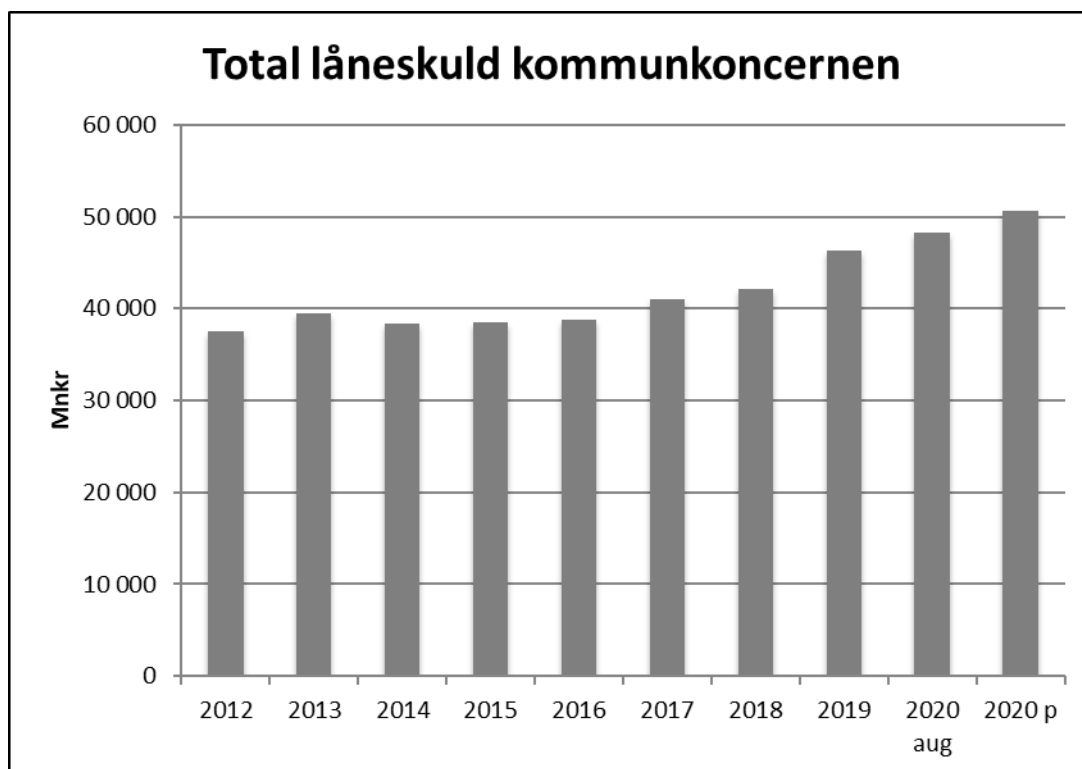


Koncernens skuldutveckling

I nedanstående bild redovisas stadens samlade skuldutveckling. Som där framgår så har koncernens skuld under många år legat relativt stabilt. Skuldutvecklingen har under dessa år inte ökat på det sätt som angetts för respektive årsbudget. Det beror på två samverkande faktorer. Dels har investeringarna inte ökat som budgeterats, dels har resultaten blivit högre. Under 2019 ökade dock skulden med hela 4,1 mdkr till 46,3 mdkr, vilket i sig är i linje med de budgetmål som ställts upp och har sin förklaring i det behov av stadsutveckling som staden befinner sig i.

Låneskulden 2020 förväntas öka med 4,4 mdkr, vilket är 1,0 mdkr lägre skuldökning än tidigare prognos. Främst beror den lägre skuldökningstakten på att kommunens

nettolåneskuld inte ökar som planerat till följd av hög egenfinansiering och lägre investeringstakt än budgeterat. Bolagens prognoser avviker mot tidigare prognos på bolagsnivå, men inte för bolagskoncernen totalt sett. Total låneskuld förväntas vid utgången av 2020 uppgå till 50,7 mdkr. Stadsledningskontoret bedömer därmed att skuldvolymen ryms inom kommunfullmäktiges lånetak för 2020 på 54 mdkr.



Bolagens skuldutveckling

Bolagens skuld har under många år legat på jämn och stabil nivå. Goda resultatnivåer har bidragit till en hög egenfinansieringsgrad. I nedanstående bild redovisas bolagens skuldutveckling under 2020. Bolagens bruttoskuld förväntas öka under året med 3,2 mdkr till 43,2 mdkr. Fram till och med augusti har ökningen varit 1,2 mdkr. Framtidenkoncernen, kluster Bostäder, som står för nästan hälften av bolagens totala skuld, driver skuldökningen genom en hög investeringstakt. Liseberg, kluster Turism, kultur och evenemang, ökar sin skuld kraftigt med 1,4 mdkr till följd av att verksamheten tvingats hålla stängt och genererar förlust, samtidigt som utbyggnaden av Liseberg fortsätter. Kluster Lokaler bedömer att skulden kommer minska med 1,5 mdkr vilket delvis beror på Higabs försäljning av Rantorget samt att Göteborgslokaler överförs till Framtidenkoncernen. Totalt sett för stadshuskoncernen förändras bruttoskulden relativt lite jämfört med tidigare prognos, ökningen är knappt 100 mnkr.

Belopp i mnkr	Bokslut 2019	Aug 2020	Prognos 2020	Förändring helår	Prognos per mars	Prognos förändring
Energi	3 385	3 049	2 878	-507	3 519	-641
Hamn	837	818	964	127	998	-34
Lokaler	8 215	6 655	6 705	-1 510	6 656	49
Bostäder	18 750	21 550	22 814	4 064	22 904	-90
Turism, kultur och evenemang	496	1 079	1 401	905	836	565
Interna bolag	1 429	1 157	1 371	-58	1 371	0
Regionala bolag	2 195	2 171	2 261	66	2 280	-19
Moderbolaget (stadshus)	4 781	4 778	4 880	99	4 618	262
Summa stadshuskoncernen	40 088	41 257	43 274	3 186	43 182	92

2.3.5 Ekonomisk utveckling för kommunen

Kommunens resultat för perioden och prognostiserat helårsresultat

De ekonomiska bedömningarna som gjordes i uppföljningsrapport 1 präglades av stora osäkerheter kopplat till den pågående pandemin. Inte minst fanns stora osäkerheter kring hur skatteintäkterna skulle komma att påverkas. I denna rapport baseras prognosen över skatteintäkterna på Sveriges kommuner och regioner (SKR) uppdaterade beräkningar från den 24 augusti. Jämfört med prognosen i april räknar SKR nu med betydligt högre skatteunderlagstillväxt 2020. SKR konstaterar dock att ”betydande osäkerhet kvarstår” och att bedömningarna fortsatt illustrerar ett tänkbart scenario.

Det fanns i inledningen av pandemin också en oro att nämndernas kostnadsnivåer skulle ligga kvar på samma nivåer eller till och med öka på grund av pandemins belastning och ytterligare bidra till ett sämre läge. Det kan nu konstateras att nettokostnadsutvecklingen har legat på väldigt låga nivåer under året och att nämnderna nu överlag bedömer att de kommer göra överskott. De ekonomiska effekterna av Pandemin har därmed år 2020 inte blivit så stora som befarades. De långsiktiga utmaningarna för staden med att finansiera verksamheterna finns dock kvar och osäkerheterna om lågkonjunktorens omfattning både i omfattning och tid är stora.

Belopp i mnkr	Utfall perioden	Aktuell budget perioden	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår	Bokslut fg år
Nämnderna	1 565	649	318	-20	-54	84
Kommuncentrala poster	311	-195	504	88	-318	95
Resultat före engångsposter	1 877	454	822	68	-372	179
Reavinster fastigheter	185	247	500	500	500	785
Utdelning	560	540	560	560	540	540
Engångseffekt pensionskostnader	283	-	283			
Justerad avsättning Götaleden	54	-	54	54	-	-
Resultat efter engångsposter	2 959	1241	2 219	1182	668	1504

Belopp i mnkr	Utfall perioden	Aktuell budget perioden	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår	Bokslut fg år
Resultat enligt balanskrav	2 774	994	1 719	682	168	719

Resultat per augusti

Resultat före engångsposter, så kallat strukturellt resultat, uppgår per augusti till 1,9 mdkr vilket är närmare 1,4 mdkr högre än budget. Resultatet är klart bättre än för motsvarande period föregående år då resultat före engångsposter uppgick till 1,0 mdkr. Reavinstererna uppgår för perioden till 185 mnkr. Utdelningar uppgår till 560 mnkr. Utanför det strukturella resultatet redovisas också en jämförelsestörande post om 54 mnkr med anledning av justering av stadens avsättning för medfinansiering av överdäckning Götaleden samt en jämförelsestörande post om 283 mnkr som avser justerad pensionsavsättning på grund av tidigare fel. Sammantaget ger det ett totalt resultat för perioden om 3,0 mdkr.

Nämnderna redovisar ett resultat som är cirka 900 mnkr högre än budget för perioden. Samtliga nämnder redovisar positiva avvikelser mot periodens budget.

Stadsdelsnämnderna svarar för drygt 280 mnkr av den positiva avvikelsen. De förklaringar som främst anges till de positiva avvikelserna är kommunfullmäktiges beslut 16 juni att utöka stadsdelsnämndernas kommunbidragsramar samt att staten har ersatt även den normala kostnaden för sjuklöner under tiden april till juli.

Förskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot det budgeterade resultatet på 120 mnkr och grundskolenämnden redovisar ett överskott mot budget om cirka 240 mnkr. Även dessa nämnder anger det utökade kommunbidraget och ersättning för sjuklönekostnader som huvudsakliga anledningar till överskottet. Även ökade statsbidragsintäkter anges som orsak.

Lokalnämnden uppvisar ett resultat som är cirka 64 mnkr bättre än budgeterat resultat för perioden. Förklaringar till det positiva utfallet för innevarande år är bland annat ej utförda underhållsåtgärder samt lägre media- och personalkostnader.

Kommuncentralt redovisas en positiv avvikelse om knappt 500 mnkr mot budget. Avvikelsen beror i huvudsak på att utfallet för skatter och statsbidrag per augusti är cirka 500 mnkr högre än periodens budget. En del av det kommuncentrala överskottet avseende statsbidrag har dock, enligt beslut i kommunfullmäktige i juni, fördelats till nämnder genom ökat kommunbidrag. I övrigt uppstår ett överskott kommuncentralt avseende de finansiella posterna på grund av lägre kostnader för räntor samt ett överskott på grund av lägre pensionskostnader.

Utanför det strukturella resultatet bidrar en justering av pensionsavsättningen till att stärka resultatet med 283 mnkr. Anledningen till den justerade pensionsavsättningen ligger i att KPA Pension under året har bytt beräkningsplattform för beräkning av pensionsskulden. De mer precisa beräkningarna av stadens pensionsskuld som nu gjorts i den nya plattformen visar att den tidigare värderingen av stadens pensionsskuld varit för hög. När detta nu justeras uppstår en positiv engångseffekt under 2020.

Utanför det strukturella resultatet uppstår också en positiv avvikelse om cirka 54 mnkr med anledning av justering av stadens avsättning för medfinansiering av överdäckning Götaleden.

Prognos helår

Prognosen för helåret uppgår till drygt 800 mnkr före engångsposter. Jämfört med den

bedömning som gjordes i våras innebär det en upprevidering med cirka 750 mnkr. Av justeringen kan cirka 340 mnkr härledas till nämnderna och cirka 410 mnkr till de kommuncentrala posterna.

Nämndernas samlade prognos visar nu ett överskott om 318 mnkr, att jämföra med bedömningen från i våras då nämnderna bedömde ett underskott om -20 mnkr. Stadsdelsnämnderna och förskolenämnden står för merparten av det prognostiserade överskottet. Stadsdelsnämndernas prognos uppgår totalt sett till något under 200 mnkr och förskolenämnden prognostiserar ett positivt resultat för året på 100 mnkr. Orsakerna till de positiva resultatprognoserna är desamma som de som angivits för den positiva avvikelser för resultatet per augusti, det vill säga utökat kommunbidrag samt ersättning för sjuklönekostnaderna.

Kommuncentralt prognostiseras nu ett överskott om cirka 500 mnkr vilket alltså innebär en upprevidering med cirka 410 mnkr i förhållande till vårens bedömning. Framför allt två poster har justerats i den kommuncentrala prognosen sedan bedömningen i våras. Prognosen avseende skatter och statsbidrag har justerats upp med 685 mnkr utifrån den uppdaterade skatteunderlagsprognosen samt utifrån ytterligare beslut om tillkommande generella statsbidrag. Samtidigt har kostnaderna för kommunbidraget som fördelas till stadens nämnder justerats upp med drygt 430 mnkr utifrån beslut i kommunfullmäktige den 16 juni. Därutöver har bland annat prognosen avseende de finansiella posterna stärkts sedan i mars på grund av lägre kostnader för räntor.

Utanför det strukturella resultatet uppstår som ovan beskrivits också överskott med anledning av justering av stadens avsättning för medfinansiering av överdäckning Götaleden samt med anledning av nedvärdering av pensionsavsättningen.

Totalt ger detta en ny prognos efter engångsposter om 2,2 mdkr.

Fördjupning om skatteintäkter och statsbidrag

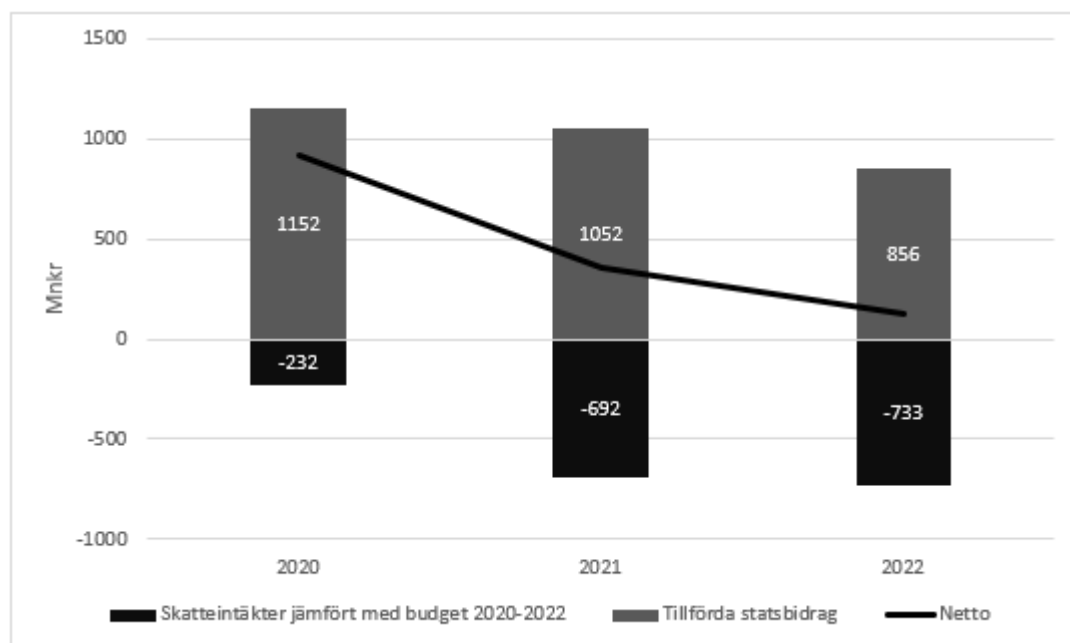
De ekonomiska bedömningarna som gjordes i uppföljningsrapport 1 präglades av stora osäkerheter kopplat till den pågående pandemin. Inte minst fanns stora osäkerheter kring hur skatteintäkterna skulle komma att påverkas. Sveriges kommuner och regioner (SKR) konstaterade i samband med att deras skatteunderlagsprognos i våras publicerades att beräkningen innehöll betydande osäkerheter och snarast skulle ses som tänkbart scenario och inte en prognos i vanlig bemärkelse. I den uppdaterade skatteunderlagsprognosen som SKR publicerade 24 augusti räknar SKR med en betydligt högre skatteunderlagstillväxt 2020. Upprevideringen beror i huvudsak på att de stora utbetalningarna av permitteringslöner i år innebär att lönesumman utvecklats betydligt mer positivt 2020 än vad SKR tidigare förutsett. För staden innebär den uppdaterade skatteunderlagsprognosen ökade skatteintäkter med drygt 500 mnkr i förhållande till bedömningen i våras.

Jämfört med budgeterade skatteintäkter om 29,8 mdkr (exklusive statsbidrag och utjämning) visar den uppdaterade prognosen nu ett underskott om cirka 230 mnkr. Av dessa kan cirka 100 mnkr härledas till möjligheten för enskilda näringsidkare att avsätta 100 procent av vinsten 2019 i en periodiseringsfond. SKR konstaterar dock att betydande osäkerhet kvarstår och att bedömningarna fortsatt illustrerar ett tänkbart scenario.

När det gäller statsbidrag så redogjorde stadsledningskontoret i uppföljningsrapporten per mars för aviserade ökning av de generella statsbidragen om 785 mnkr för staden. Dessa har nu beslutats av riksdagen i vårandringsbudgeten. Därutöver har riksdagen fattat beslut om en ytterligare förstärkning av de generella statsbidragen till kommuner och regioner 2020. För Göteborg uppgick denna ytterligare förstärkning till 168 mnkr,

vilken inte var känd när uppföljningsrapport 1 upprättades och bidrar därmed till att stärka prognosen för 2020. Inräknat de statsbidragsförstärkningar som riksdagen beslutade om i februari har nu de generella statsbidragen till Göteborg utökats med cirka 1 050 mnkr under året. Därutöver har regeringen utlovat att utjämna effekten av periodiseringsfonderna vilket för Göteborg utifrån den senaste prognosen innebär ytterligare cirka 100 mnkr. Inräknat dessa så har statsbidragen ökat med cirka 1 150 mnkr.

Diagrammet nedan illustrerar den senaste prognosen avseende stadens skatteintäkter i förhållande till budget 2020-2022 samt effekten för Göteborg av de beslutade och aviserade höjningarna av de generella statsbidragen under året. År 2020 har staden tappat drygt 200 mnkr i skatteintäkter i förhållande till budget. Eftersom de generella statsbidragen samtidigt höjts med cirka 1 150 mnkr visar prognosen över skatter, utjämning och statsbidrag i denna rapport på ett överskott om drygt 900 mnkr.

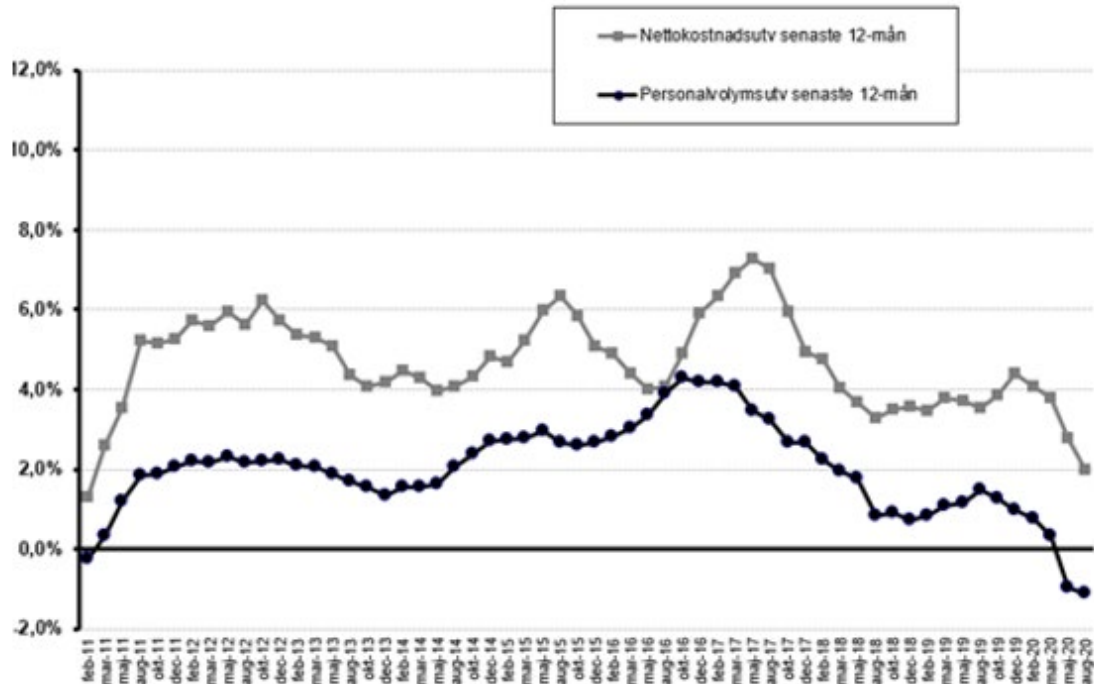


Nästa skatteunderlagsprognos från SKR publiceras 1 oktober. Stadsledningskontoret har fått indikationer på att denna prognos kan komma att innebära en neddragning av skatteunderlagstillväxten 2020. Statistiska centralbyrån (SCB) har återigen identifierat felaktigheter i underlagen som påverkat skattningen av antalet arbetade timmar. Utifrån de indikationer som stadsledningskontoret fått skulle det kunna påverka bedömningen över rikets skatteunderlagstillväxt med runt 0,4 procent. För Göteborg skulle det i så fall innebära en neddragning med cirka 120 mnkr 2020 och framåt.

Nettokostnads- och personalvolymsutveckling

I bild nedan framgår nettokostnads- samt personalvolymsutveckling mätt som rullande tolv månader, det vill säga utvecklingen de senaste tolv månaderna i förhållande till föregående tolv månadersperiod. Personalvolymsutvecklingen uppgår till -1,1 procent under den senaste tolv månadersperioden. Under avsnitt 2.6.1 Personalvolym konstateras att en stor orsak till minskningen av personalvolymen går att härleda till ökad frånvaro utan ersättare och minskat behov av utförd verksamhet på grund av pandemin. Även nettokostnadsutvecklingen har dämpats betydligt under året och uppgår till 2,0 procent. Det kan därmed konstateras att nettokostnadsutvecklingen nu är den lägsta sedan 2011.

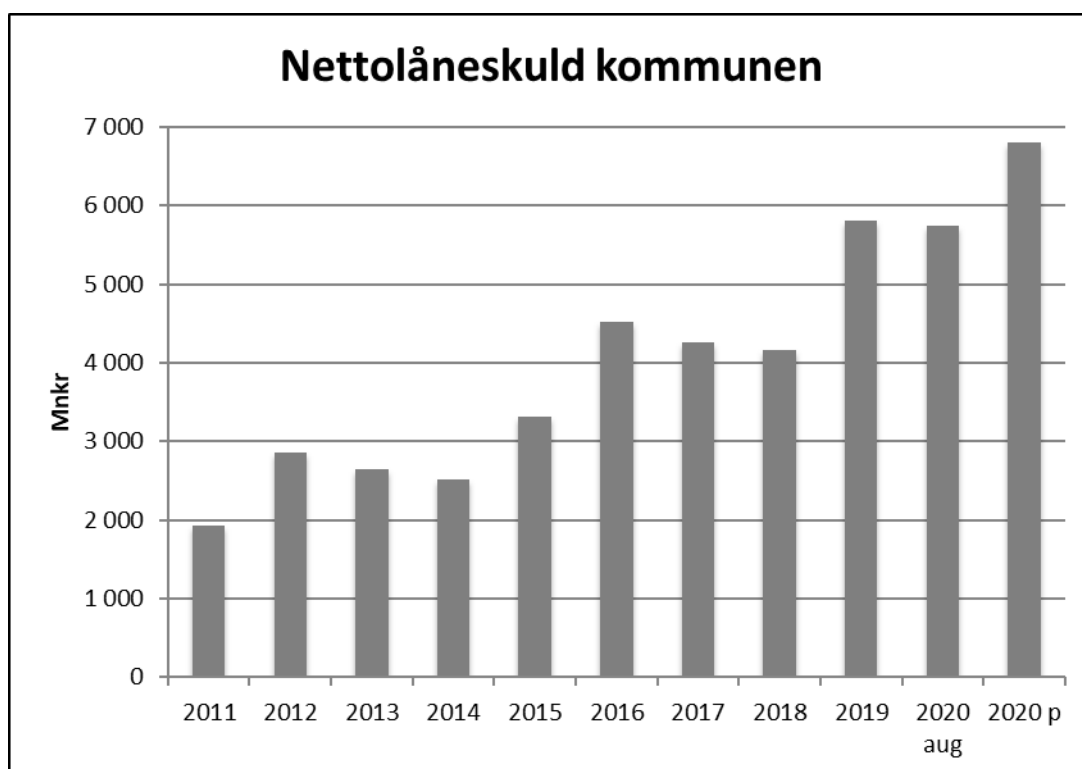
Trendmässig utveckling av nettokostnader och personalvolym



Kommunens skuldutveckling

I diagrammet nedan redovisas utvecklingen av kommunens nettolåneskuld under de senaste tio åren. Utvecklingen av nettolåneskulden är i huvudsak en konsekvens av i hur hög grad staden klarar av att egenfinansiera investeringarna. I takt med de ökande investeringsvolymerna har nettolåneskulden successivt ökat under perioden. Ökningen har dock inte skett i den takt som förväntats, vilket dels hänger ihop med att investeringsvolymerna inte nått upp till budgeterade volymer, dels att resultaten många år överstigit förväntningarna. Inte minst har höga reavinster bidragit till högre resultatnivåer och därmed till att upprätthålla en hög egenfinansieringsgrad av investeringarna.

Under 2020 har inte den förväntade skuldökningen skett. Istället har nettolåneskulden minskat något, från 5,8 mdkr vid årsskiftet till 5,7 mdkr per augusti. För helåret beräknas nettolåneskulden öka med 1,0 mdkr till 6,8 mdkr, jämfört med en bedömd ökning på 2,0 mdkr i prognos per mars och budget. Den lägre skuldökningstakten beror i huvudsak på att nämnderna drar ner prognosen över investeringarna med drygt 700 mnkr i förhållande till mars.



2.3.6 Finansiell uppföljning och riskhantering

Den finansiella infrastrukturen

Finansverksamheten bedrivs utifrån av kommunfullmäktige beslutade riktlinjer, vilka innehåller riskmandat och begränsningar för finansverksamheten inom kommunen och den kommunala koncernen. Återrapportering av efterlevnad av finanspolicy och finansiella riktlinjer görs månatligen till kommunstyrelsen. Kommunkoncernens medelsförvaltning är samordnad genom koncernbanken vid stadsledningskontoret. Koncernbanken gör upplåningen för hela kommunkoncernen och vidareutlånar till de kommunala bolagen.

Koncernens totala externa upplåning uppgick per augusti till 48,2 mdkr jämfört med 45,1 mdkr vid samma period förra året, och 46,3 mdkr vid utgången av 2019. Upplåningen sker genom flera olika finansieringskällor, vilka framgår nedan.

Program	Låneram	Nyttjandegrad
EMTN, obligationslån	6 mdr EUR	25,5 mdr SEK + 3,8 mdr NOK
-varav gröna obligationer		10,0 mdr SEK
KCP, korta lån <1 år	6 mdr SEK	2,1 mdr SEK
ECP, korta lån <1 år	0,5 mdr USD	0,3 mdr USD
Kommuninvest		7,9 mdr SEK
Europeiska Investeringsbanken	9,9 mdr SEK	5,8 mdr SEK
Europarådets Utvecklingsbank	0,2 mdr EUR	0,8 mdr SEK
Nordiska Investeringsbanken	1,0 mdr SEK	1,0 mdr SEK

Kreditvärdighet

Koncernens betydande upplåningsbehov förutsätter tillgång till de finansiella marknaderna. För att få full tillgång till kapitalmarknaden har kommunen kreditbetyg,

så kallad rating, från kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's. Kommunens kreditvärdighet har avgörande betydelse för såväl tillgången till kapital som prissättningen. Betyget för Göteborgs Stad är det näst bästa möjliga, AA+ med stabil utsikt.

Betyget är senast bekräftat i september 2020. Standard & Poor's konstaterar att den utmanande processen vid beslut om stadens budget 2020 belyser svårigheterna att genomföra nödvändiga politiska reformer, till följd av den utmanande parlamentariska situationen. Delbetyget *Management* sänktes i februari 2020 som en följd av detta. Standard & Poor's förväntar sig att staden, trots den utmanande parlamentariska situationen och trots höga investeringar drivna av stadens växande befolkning, upprätthåller sunda resultat samt bibehåller god budgetdisciplin och förnuftig skuldförvaltning.

Göteborgs Stads riskhantering

De av fullmäktige beslutade riskramarna har satts på nivåer som ska säkerställa betalningsförmågan, trygga tillgången på kapital samt skapa en förutsägbarhet i framtida räntekostnader. Nedan framgår Göteborgs Stads riskpositioner per 2020-08-31. Inga avvikelser föreligger.

Typ av risk	Policy	Utfall
Ränterisk		
Genomsnittlig räntebindningstid	2-6 år	3,2 år, ingen avvikelse
Ränteförfall inom 1 år	<35 procent	20 procent, ingen avvikelse
Finansieringsrisk		
Bindande lånelöften ska täcka kommande 12 månaders förfall	>100 procent	149 procent, ingen avvikelse
Bindande lånelöften och likviditetsreserv ska täcka kommande 12 månaders förfall plus kommande 12 månaders prognostiserat nettoutflöde	>100 procent	121 procent, ingen avvikelse
Genomsnittlig kapitalbindningstid	2-6 år	3,3 år, ingen avvikelse
Låneförfall inom 1 år	<35 procent	20 procent, ingen avvikelse
Finansiering ska underlättas genom kreditvärdering hos ratinginstitut	Rating ska finnas	Rating finns, ingen avvikelse.
Motpartsrisk		
Vid nya avtal om krediter, lånelöften och derivat ska motparten ha hög kreditvärdighet	Lägst A3 hos Moodys eller A- hos Standard & Poors	Ingen avvikelse
Enskild motparts andel i derivatavtal	<35 procent	34 procent, ingen avvikelse.
Enskild motparts andel av kreditlöften	<35 procent	28 procent
Derivatinstrument		
Användande av derivatinstrument	Enbart i syfte att säkra skuldportfölj	Ingen avvikelse
Valutarisk		

Typ av risk	Policy	Utfall
Valutarisk vid finansiella tillgångar och skulder	Omedelbar säkring	Ingen avvikelse

2.4 Balanskravsresultat

Prognosen för 2020 innebär ett förväntat överskott. Enligt balanskravsutredningen uppgår det till 1 719 mnkr. Resultatnivåer överstigande en procent av skatteintäkterna kan enligt regelverket för resultatutjämningsreserv (RUR) komma ifråga för avsättning till reserven. En procent av skatteintäkterna motsvarar 343 mnkr och resultat därutöver kommer då avsättas till RUR. Med den prognos som nu föreligger kommer därmed 1 376 mnkr avsättas till RUR. Om så blir fallet kommer denna avsättning uppgå till knappt 4 400 mnkr.

Enligt stadens fastställda regelverk uppgår det sammanlagda beloppet för hur mycket RUR får uppgå till 15 procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. För 2020 uppgår det beloppet enligt nuvarande prognos till drygt 5 100 mnkr.

Belopp i mnkr	Prognos helår
Årets resultat	2 219
Realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	-500
Realisationsförluster till följd av försäljning som står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	-
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	-
Årets resultat efter balanskravutredning, före avsättning/ianspråktagande av resultatutjämningsreserv	1 719
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-1 376
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-
Årets balanskravsresultat efter avsättning/ianspråktagande av resultatutjämningsreserv	343

2.5 Händelser och beslut av väsentlig betydelse

Viktiga beslut

Det har under året fattats en mängd beslut på olika nivåer inom Göteborgs Stad för att förhindra spridningen av covid-19 och för att lindra effekterna av pandemin. Nedan följer ett axplock av övriga viktiga beslut som fattats hittills under året.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om att anta ett antal program och planer så som:

- Plan för stärkta insatser mot rasism
- Program för lokalförsörjning 2020-2026
- Plan för jämlik stad
- Plan mot hemlöshet
- Plan för barn- och ungdokument 2020-2023
- Plan för arbetet med nationella minoritetsfrågor
- Plan för arbetet med finskt förvaltningsområde

I februari respektive maj fattade kommunfullmäktige beslut om att inrätta en äldre samt vård- och omsorgsnämnd, en nämnd för funktionsstöd samt fyra regionala socialnämnder. Dessa nämnder övertar från och med 2021 merparten av den verksamhet som i dag bedrivs av stadsdelsnämnderna.

Kommunfullmäktige har även beslutat om att:

- Godkänna en avgiftsförklaring med Trafikverket och Sjöfartsverket för en djupare farled till Containerhamnen
- Avsluta projektet Linbana över älven
- Flytta tyngdpunkten i Göteborgs 400-års jubileum till 2023
- Inrätta ett trygghetsråd
- Genomföra Engelbrektslänken – en ny spårvagnslänk

Under året har kommunfullmäktige fattat beslut om ett antal viktiga detaljplaner, exempelvis:

- Stadsutveckling vid Olof Asklunds gata – innebär ett tillskott på cirka 1 900 lägenheter och möjlighet till centrumändamål i hela planområdet samt skola och förskola
- Detaljplan för handel med mera vid Backavägen – syftet med planen är att skapa en attraktiv blandstad genom att bland annat möjliggöra bostäder, handel och stadsgata med spårväg
- Dessutom har detaljplanen för bostäder vid Skra Bro vunnit laga kraft – planen ger möjlighet för cirka 600 bostäder, ett centrumområde för torg, handels- och kontorsytor, äldreboende med mera

I juni gav kommunstyrelsen stadsledningskontoret i uppdrag att skyndsamt tillsätta en utredning gällande hur smittspridningen inom äldreomsorgen kunnat leda till så höga dödstal på vissa boenden. KPMG tilldelades uppdraget och kommer att ge en muntlig presentation av utredningens resultat på kommunstyrelsen 30 september. Den skriftliga utredningsrapporten ska lämnas till stadsledningskontoret 19 oktober inför kommunstyrelsens sammanträde 11 november.

Andra viktiga beslut som har fattats under året är att grundskolenämnden ska skapa en ny organisation för sina grundskolor och att Göteborg Energi satsar en halv miljard kronor för fossilfri fjärrvärme.

Viktiga händelser

Efter godkännande av polismyndigheten patrullerar nu kommunala ordningsvakter området kring Brunnsparken, Gustaf Adolfs Torg, Kronhusområdet och Kanaltorget.

I månadsskiftet augusti/september monterades den öppningsbara delen av Hisingsbron som är den sista stora delen av bron.

I april undertecknade Göteborgs Stads politiska ledning en avsiktsförklaring om att öka takten i klimatomställningen. Avtalet innebär att Göteborg tillsammans med sju andra kommuner vill gå före, testa och experimentera för att bli klimatneutrala 2030.

Göteborgs Stad har tagit ännu ett steg i klimatsmart riktning och minskar matsvinnet. Staden är först ut i Sverige med att upphandla en marknadsplats där skolor, förskolor och äldreboenden kan köpa livsmedel som närmar sig sitt bäst före datum.

I augusti öppnades Göteborgs första parkeringshus för cyklar vid Gamlestadens resecentrum.

Måndag 1 juni rullade den första spårvagnen ut från den nya spårvagnsdepån på

Ringön.

Viktiga händelser och beslut efter redovisningsperiodens slut

SKR publicerade en ny skatteunderlagsprognos den 1 oktober. Den uppdaterade prognosen innebär för staden en försämrad prognos med 119 mnkr för helåret 2020 vilket per augusti skulle ha inneburit 80 mnkr i sämre resultat.

2.6 Väsentliga personalförhållanden

Personalförhållandena i kommunkoncernen har till stor del påverkats av covid-19-pandemin, såväl vad gäller kompetensförsörjning, chefsförsörjning och arbetsmiljö.

Under året har ett arbete påbörjats för att utveckla samarbetet mellan stadsledningskontoret, Stadshus AB och bolagen för att kunna göra övergripande analyser samt sammanställa personalstatistik och prognoser utifrån ett koncernperspektiv. I vissa sammanhang har inte stadsledningskontoret tillgång till nyckeltal från bolagssektorn och kan därför inte redovisa koncernövergripande statistik och i andra sammanhang kan det vara ny statistik som presenteras. Detta kommer i så fall att tydliggöras i texten. Arbetet är under utveckling och kommer att fortsätta under 2020. Kommunkoncernen innefattar 100 procent även av delägda bolag.

2.6.1 Personalvolym

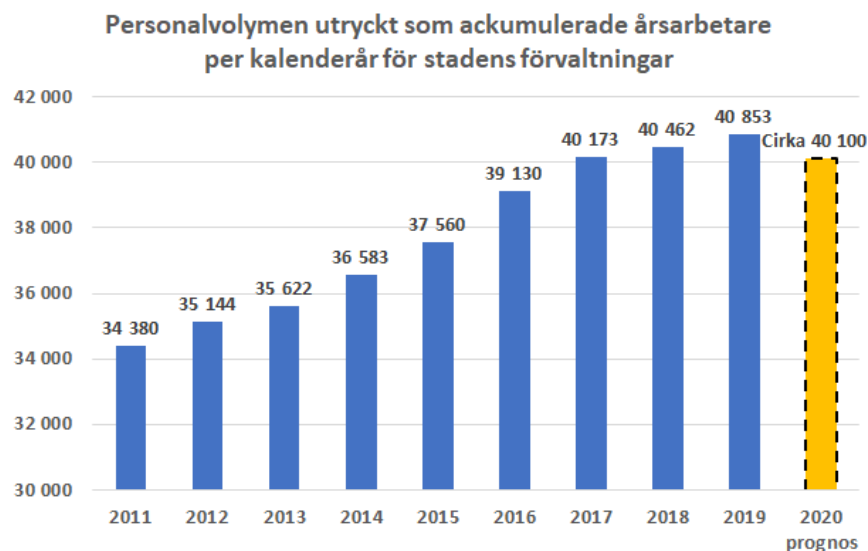
För kommunkoncernen var personalvolymen, uttryckt i ackumulerade årsarbetare per augusti i år, 31 361 årsarbetare. Av dessa var 21 148 kvinnor och 10 213 män. Stadsledningskontoret har inte motsvarande uppgifter för samma period förra året.

År 2020 är ett extremt år som har påverkat personalvolymen i hög grad. En jämförelse med föregående år på kommunkoncernnivå är inte möjlig och inte heller inom bolagen som helhet. Förvaltningarnas personalvolym i ackumulerad arbetad tid till och med augusti har minskat med 494 årsarbetare (-1,9 procent) jämfört med motsvarande period föregående år. En stor orsak till minskningen går att härleda till ökad frånvaro utan ersättare och minskat behov av utförd verksamhet på grund av covid-19. Personalvolymens ökningstakt har minskat under de senaste åren och personalanpassningar har gjorts även i år. Stadsledningskontoret bedömer att den långsiktiga trenden med minskad ökningstakt av personalvolymen kommer att fortsätta.

De verksamhetsområden som har påverkats mest av covid-19 är funktionshinder, individ- och familjeomsorg samt äldreomsorg. Särskilt hemtjänsten har påverkats i och med att många insatser har ställts in på grund av avbokningar.

Förvaltningarna inom välfärdsområdet har minskat med 512 årsarbetare (-4,1 %), inom utbildning ses en minskning med 96 årsarbetare (-0,9 %), inom stadsutveckling har det skett en ökning med 86 årsarbetare (3,7 %). Övriga förvaltningar har ökat med 28 årsarbetare (2,9 %).

På grund av rådande omständigheter prognosticerar stadsledningskontoret en minskning för 2020 jämfört med 2019 med -1,8 procent eller cirka 700 årsarbetare för stadens förvaltningar till cirka 40 100 årsarbetare.



2.6.2 Personalstruktur

Kommunkoncernen hade i augusti 43 500 tillsvidareanställda medarbetare. Av dessa var 31 000 kvinnor och 12 500 män. Andelen av den arbetade tiden utförd av timavlönade var 5,9 procent. Stadsledningskontoret har inte motsvarande uppgifter för samma period förra året.

Antalet tillsvidareanställda medarbetare vid förvaltningarna var i augusti 36 900, en ökning med 100 jämfört med augusti 2019. Yrkesgrupper som ökar är till exempel lärare, barnskötare, ingenjör/arkitekt, ledningsarbete samt handläggare. Några yrkesgrupper som minskar är undersköterska, förskollärare, fritidspedagog, sjuksköterska och administratör.

Det totala antalet anställda vid förvaltningarna har minskat med 800 personer. Antalet tidsbegränsade och timavlönade har minskat med 900. Förvaltningarna inom utbildning och välfärd har minskat med 900, medan förvaltningarna inom stadsutveckling är oförändrade. Övriga förvaltningar har ökat med 100 personer.

Andelen av den arbetade tiden utförd av timavlönade inom förvaltningarna har minskat med 0,6 procentenheter jämfört med samma period 2019, och uppgår nu till 6,1 procent totalt. Förvaltningarna inom utbildnings- och välfärdsområdet har minskat med 0,5 procentenheter till 6,7 procent. Inom stadsutveckling och övriga förvaltningar har andelen minskat och ligger nu på 1,3 respektive 2,7 procent.

2.6.3 Arbetsmiljö och hälsa

Sjukfrånvaro

För kommunkoncernen var den ackumulerade sjukfrånvaron 8,9 procent. För kvinnor var den 10,0 procent och för män 6,2 procent. Sjukfrånvaron för sjukfall i intervallet 1-14 dagar var 3,3 procent. För sjukfall längre än 14 dagar var sjukfrånvaron 5,6 procent. Stadsledningskontoret har inte motsvarande uppgifter för samma period föregående år.

I och med covid-19-pandemin har sjukfrånvaron ökat kraftigt i stadens förvaltningar. Flertalet förvaltningar prognostiserar en ökad sjukfrånvaro för helåret 2020 jämfört med helåret 2019, i genomsnitt en ökning med 1,3 procentenheter. Byggnadsnämnden och nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning prognostiserar ett oförändrat resultat. Flertalet av de rapporterade bolagen prognostiserar en minskning, i genomsnitt med

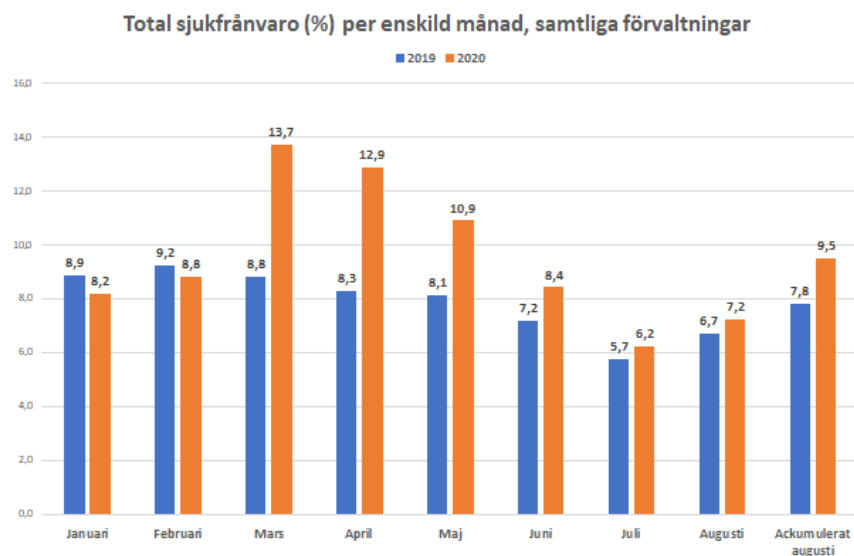
0,6 procentenheter, medan Göteborgs Spårvägar, Stadshus AB, Gryaab samt Göteborgs Hamn prognosticerar en ökad sjukfrånvaro.

I tabellen redovisas sjukfrånvarotal för stadens förvaltningar per augusti över tid.

Sjukfrånvaro i procent, förvaltningar	Aug 2017	Aug 2018	Aug 2019	Aug 2020
Total sjukfrånvaro	8,8	8,4	7,8	9,5
Andel sjukfrånvaro > 59 dagar	60,8	57,2	57,2	47,6
-Man	5,7	5,7	5,6	6,8
-Kvinna	9,6	9,2	8,5	10,3
< 30 år	7,1	7,2	6,8	8,5
30-49 år	8,3	7,9	7,2	8,8
> 49 år	9,8	9,5	8,8	10,6

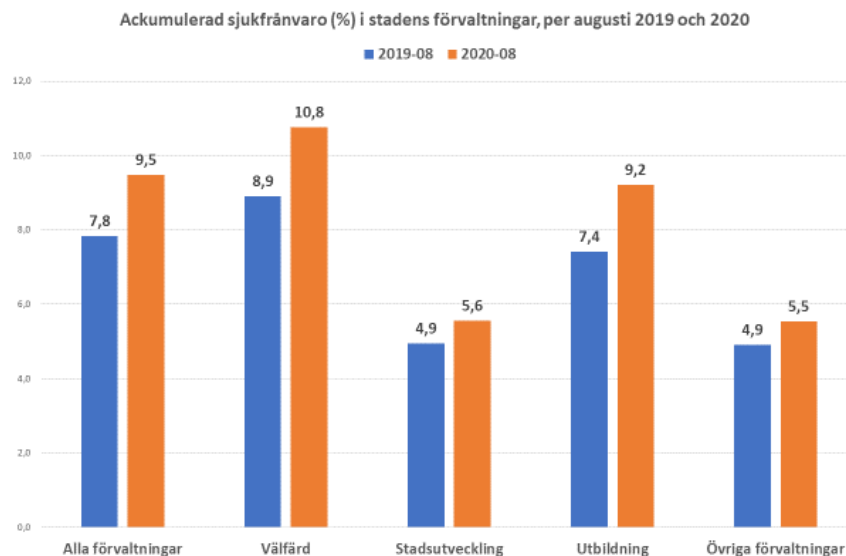
I diagrammet nedan visas den totala sjukfrånvaron för stadens förvaltningar per månad för 2019 och 2020. Längst till höger redovisas den ackumulerade sjukfrånvaron för hela perioden. Den största ökningen av sjukfrånvaron har skett av sjukfall som är kortare än 15 dagar. Detta framgår även i tabellen ovan, där andelen sjukfrånvaro längre än 59 dagar är betydligt lägre än tidigare år. Sjukfrånvaron för mars månad 2020 är den högsta för en enskild månad i stadsledningskontorets tidsserie för detta som börjar 2004. Sjukfrånvaron för april är den näst högsta och den har under våren varit extrem.

I diagrammet framgår också sjukfrånvaroutvecklingen för stadens förvaltningar. Den stora ökningen under våren påverkar den ackumulerade sjukfrånvaron och kommer att innebära att årets sjukfrånvaro kommer att bli högre än förra årets. Detta innebär att de senaste årens trend med sjunkande sjukfrånvaro nu är bruten. Stadsledningskontoret prognostiserar årets sjukfrånvaro till 9,8 procent för förvaltningarna, vilket är en ökning med 1,7 procentenheter jämfört med 2019.



Framför allt har förvaltningarna inom välfärd och utbildning en ökad sjukfrånvaro. I de kontaktnära yrkesgrupperna är ökningen stor, medan det inom andra yrkesgrupper har funnits möjlighet att arbeta hemma vid mildare symtom. Den största ökningen har skett

inom äldreomsorgen.



Arbetsmiljö

Pandemin har inneburit utmaningar för hela kommunkoncernen och såväl förvaltningar som bolag har upplevt påverkan på arbetsmiljön. För merparten av förvaltningarna samt för några bolag har det handlat om högre frånvaro samt ökad arbetsbelastning. För andra bolag har det handlat om överkapacitet då verksamheten inte kunnat fortgå på grund av pandemin.

Antalet inkomna ärenden enligt arbetsmiljölagen § 6 6a ökade framför allt inom stadsdelsförvaltningarna under första halvåret och merparten av dessa har handlat om ökade krav på skyddsutrustning. Arbetet med skyddsutrustning har varit omfattande både utifrån att säkerställa rätt skyddsutrustning och att hantera rutiner vid oönskade händelser som uppkommit i samband med brister.

Inom framför allt flera fackförvaltningar och bolag har många arbetat hemifrån för att undvika smitta. Detta har inneburit att nya situationer har uppkommit kring hur en god arbetsmiljö upprätthålls i hemmet, såväl fysiskt som socialt.

Flera stadsdelsförvaltningar lyfter att behovet av medarbetares och chefers förutsättningar och möjligheter till återhämtning är en viktig fråga framöver. Det finns också förvaltningar som tar upp vikten att återuppta det långsiktiga rehabiliteringsarbetet för att minska riskerna att på sikt påverka medarbetares förutsättningar att återgå i arbete, vilket är en bedömning som stadsledningskontoret delar.

2.6.4 Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning av verksamheterna är en av stadens största utmaningar och kommer fortfarande att vara svår att lösa framöver, för koncernen som helhet såväl som för övriga Sveriges kommuner. Arbetsmarknaden är i förändring i och med den lågkonjunktur som följer i pandemins spår. Trots detta är det fortfarande omöjligt att lösa den framtida kompetensförsörjningen enbart med rekrytering. Nya arbetssätt, bland annat genom digitalisering och aktiv utveckling av medarbetare för nya förutsättningar,

är ett område som måste utvecklas för att klara utmaningen.

Kompetensförsörjningsområdet är ett kontinuerligt arbete som behöver hänga samman med verksamhetsutveckling och organisering av verksamheten

Pandemin har påverkat hela kommunkoncernen på olika sätt. Bemanningsläget inom stadsdelarna har ofta beskrivits som stabilt men sårbart. En stor oro har funnits då såväl verksamhet som bemannings- och rekryteringsenheter har varit osäkra på att resurserna kommer att räcka. Det har under hand visat sig att det har funnits tillräckligt många sökande och relativt god tillgång på personal, men oron återstår då höstens utveckling är fortsatt oklar. Skälen är sannolikt en förändrad arbetsmarknad, men också ett ökat fokus på samhällsnyttiga tjänster. Pandemin har även påverkat vissa fackförvaltningar och bolag i form av bland annat förändrat uppdrag, genom till exempel inspektioner och hantering av trängsel, upphandling av skyddsutrustning och hantering av oro hos allmänheten. Några bolag har också genomfört anställningsstopp, permitteringar samt varsel och uppsägningar.

Den förändrade arbetsmarknaden har lett till att andelen som slutat i kommunkoncernen mellan januari och augusti generellt sett har minskat jämfört med samma period föregående år. Inom förvaltningarna syns minskningen inom flertalet yrkesgrupper. Förvaltningarna rapporterar att sjuksköterskor är en grupp som fortfarande är svår att rekrytera och andel avgångar ligger på en högre nivå än för andra yrkesgrupper även om den har minskat. Även utannonserade tjänster och antalet avbrutna annonseringar har minskat kraftigt och antalet sökande per tjänst har ökat markant. Flertalet förvaltningar prognosticerar en lägre personalomsättning för 2020, vilket är ett antagande som stadsledningskontoret bedömer också gäller för koncernen som helhet. Vissa bolag rapporterar dock en ökad personalomsättning och en ökad andel avgångar. Flera stadsdelsförvaltningar rapporterar också en oro för att personalomsättningen kommer att påverkas negativt i och med den nya nämndorganisationen som träder i kraft 2021.

Under pandemin har det också funnits ett engagemang hos medarbetare att bidra i en svår situation och att samarbeta över enhets- och verksamhetsgränser inom hela kommunkoncernen. Pandemin har påskyndat utvecklingen av de digitala arbetssätten. I och med att utmaningen med att kompetensförsörja verksamheterna kvarstår i många år framöver, bedömer stadsledningskontoret att området är en prioriterad fråga även framgent.

Under hösten fortsätter arbetet med den statliga satsningen som kallas Äldreomsorgslyftet, vars syfte är att öka antalet tillsvidareanställda och öka utbildningsnivån i äldreomsorgen. Staden har för egen verksamhet och för externa utförare planerat för 120 utbildningsplatser med start i slutet av september. Erbjudande ges till personer som idag är visstidsanställda eller timavlönade.

2.6.5 Chefsförsörjning

Under pandemin har koncernens chefer och ledare haft en ansträngd situation med omfattande personalfrånvaro, risk för ohälsa till följd av pandemin, förändrade arbetssätt som bland annat inneburit att leda på distans i de verksamheter där det varit möjligt och i vissa fall hantering av varsel och uppsägningar. Framför allt i stadsdelarna har arbetsmiljöfrågor varit i fokus i form av skyddsutrustning och skyddstopp och att hantera oro bland medarbetare och brukare. Frågor kopplade till verksamhetsutveckling har fått omprioriteras och skjutas på framtiden.

Göteborgs Stad arbetar aktivt med att förbättra de organisatoriska förutsättningarna för chefer. Som en del i arbetet har en kartläggning av chefers organisatoriska förutsättningar genomförts i samarbete med Göteborgs universitet. I första hand har kartläggningen genomförts för enhetschefer inom stadsdelarna och social

resursförvaltning, i och med det pågående arbetet inför den nya nämndorganisationen 2021. Resultatet visar att det finns ett aktivt och engagerat chefsarbete med relativt goda förutsättningar. Det visar också att antal medarbetare, arbetsplatser och chefsnivåer har mindre betydelse för chefers utmaningar, strategier och utvecklingsarbeten. Däremot har det organisatoriska stödet och ett nära ledningsstöd större betydelse för chefers förutsättningar. Resultatet kommer att omhändertas bland annat tillsammans med direktörerna och ledningsgrupperna inför den nya nämndorganisationen 2021.

2.6.6 Löneöversyn 2020

Löneöversyn för 2020 har endast delvis kunnat genomföras i kommunkoncernen och då endast för medlemmar i de förbund som hade pågående avtal. För de förbund där nya centrala avtal ska tecknas 2020 har lönerörelsen skjutits upp på grund av pandemin och avtalen är förlängda till 31 oktober. Det innebär att arbetet med löneöversyn för medarbetare och chefer i förvaltningar och bolag till stora delar är försenade och ännu ej genomförda. Även löneöversynen för direktörer och VD:ar är försenad. Vid årets slut beräknas därför endast 30 procent av förvaltningarnas medarbetare ha fått nya löner. Konsekvenser av försenade avtal riskerar att medföra stort merarbete eftersom löneöversynen sannolikt behöver genomföras retroaktivt samtidigt som stadsdelsförvaltningarna från årsskiftet ersätts av nya fackförvaltningar. När det gäller kollektivavtalsarbete i övrigt har avtalet om löneväxling till tjänstepension börjat tillämpas för förvaltningarna och vissa bolag via förmånsportalen.

2.6.7 Stadsledningskontorets bedömning

Stadsledningskontoret bedömer att sjukfrånvaron för koncernen som helhet kommer att öka under året men att ökningen förväntas minska något under hösten.

Personalomsättningen generellt bedöms minska samtidigt som antal sökanden per tjänst förväntas öka som konsekvens av en försämrad konjunktur. Trots detta är kompetensförsörjningsfrågan fortsatt ett område där arbetssätt, digitaliseringens uppgång och kopplingen till verksamhetsutvecklingen behöver utvecklas för att klara stadens grunduppdrag. Även återhämtning för medarbetare och chefer efter en intensiv period med hög arbetsbelastning behöver beaktas och lyftas fram.

Personalvolymens ökningstakt har minskat under de senaste åren och personalanpassningar har gjorts även i år. Stadsledningskontoret bedömer att den långsiktiga trenden med minskad ökningstakt av personalvolymen kommer att fortsätta.

I övrigt är det i dagsläget svårt att överblicka de långsiktiga konsekvenserna för koncernens verksamheter ur ett HR-perspektiv med anledning av covid-19.

3 Räkenskaper för kommunen och sammanställda räkenskaper

3.1 Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommunen					Kommunala koncernen		
		Aug 2020	Aug 2019	Prog helår	Budg helår	Boksl 2019	Aug 2020	Aug 2019	Boksl 2019
Verksamhetens intäkter		6 278	7 445	9 700	11 881	11 397	15 984	17 589	26 720
Verksamhetens kostnader	2	-25 478	-26 364	-40 532	-43 457	-41 140	-31 709	-33 046	-51 646
Avskrivningar		-1 126	-1 047	-1 725	-1 600	-1 639	-3 076	-2 980	-4 613
Verksamhetens nettokostnader		-20 326	-19 966	-32 557	-33 176	-31 382	-18 801	-18 437	-29 539
Skatteintäkter	3	19 686	19 202	29 591	29 823	28 833	19 686	19 202	28 833
Generella statsbidrag och utjämnning	3	3 056	2 424	4 685	3 542	3 634	3 056	2 424	3 634
Verksamhetens resultat		2 416	1 660	1 719	190	1 085	3 941	3 189	2 928
Finansiella intäkter		864	296	1 000	566	978	116	47	65
Finansiella kostnader	2	-321	-372	-500	-88	-559	-523	-514	-773
Resultat efter finansiella poster		2 959	1 584	2 219	668	1 504	3 534	2 722	2 220
Extraordinära poster		-	-		-	-	-	-	-
Årets resultat		2 959	1 584	2 219	668	1 504	3 534	2 722	2 220
<i>Aug 2019 har justerats med omflyttning av rad Aktuell och uppskjuten skatt till Verksamhetens kostnader med 210.</i>									

3.2 Balansräkning

Mnkr	Not	Kommunen		Kommunala koncernen	
		Aug 2020	Boksl 2019	Aug 2020	Boksl 2019
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar		2	3	164	149
Materiella anläggningstillgångar		37 616	35 138	97 524	93 236
-mark, byggnader och tekniska anläggningar		34 199	32 411	80 280	76 750
-maskiner och inventarier		3 353	2 675	17 082	16 334
-övriga materiella anläggningstillgångar		64	52	162	152
Finansiella anläggningstillgångar		42 137	41 468	3 913	3 912

		Kommunen		Kommunala koncernen	
Summa anläggningstillgångar		79 755	76 609	101 601	97 297
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR		25	25	25	25
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd m.m.		848	822	2 016	1 579
Fordringar		11 128	11 352	6 630	6 200
Kortfristiga placeringar		-	-	-	-
Kassa och bank		895	302	1 299	758
Summa omsättningstillgångar		12 871	12 476	9 945	8 537
Summa tillgångar		92 651	89 110	111 571	105 859
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL		28 555	25 596	35 521	31 994
-årets resultat		2 959	1 504	3 534	2 220
-resultatutjämningsreserv		3 003	3 003	3 003	3 003
-övrigt eget kapital		22 593	21 089	28 984	26 771
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	4	3 515	3 528	4 759	4 753
Uppskjuten skatteskuld		-	-	3 512	3 510
Andra avsättningar	5	827	903	2 518	1 767
Summa avsättningar		4 342	4 431	10 789	10 030
SKULDER					
Långfristiga skulder		41 875	39 360	44 342	41 005
Kortfristiga skulder		17 879	19 723	20 919	22 830
Summa skulder		59 754	59 083	65 261	63 835
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		92 651	89 110	111 571	105 859
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		17 501	16 482	12 391	12 172
Panter och därmed jämförliga säkerheter	6	6 611	5 829	1 331	1 355
Ansvarsförbindelser		10 890	10 653	11 060	10 817
-pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	7	10 578	10 341	10 692	10 455
-övriga ansvarsförbindelser		312	312	368	362

3.3 Noter och upplysningar

Not 1. Redovisningsprinciper och övriga upplysningar

En av redovisningens viktigaste uppgifter är att ge relevant information om verksamhetens finansiella resultat och ekonomiska ställning för att underlätta styrning och uppföljning av verksamheten. För att det ska kunna ske måste olika redovisningsprinciper beskrivas på ett öppet och informativt sätt. Den kommunala

redovisningen regleras av Kommunallagens kapitel 11 samt Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning (RKR) rekommendationer för kommunsektorns redovisning.

Utgångspunkten för redovisningen i detta avsnitt är att samma redovisningsprinciper som använts i årsredovisningen också tillämpas för delårsrapporten. De noter och upplysningar som lämnas är i första hand de som krävs enligt gällande rekommendation om delårsrapport, RKR R17.

Enligt 13 kapitel 3 § första stycket i LKBR ska för varje post eller delpost i resultaträkningen i en delårsrapport redovisas belopp för motsvarande period under närmast föregående räkenskapsår, prognos för resultatet för räkenskapsåret och budget för innevarande räkenskapsår.

I samma paragrafs andra stycke anges att för varje post eller delpost i balansräkningen i en delårsrapport ska redovisas belopp för motsvarande post för närmast föregående räkenskapsårs utgång.

Komplettering till redovisningsprinciperna i årsredovisningen

Kommunala koncernen

Den kommunala koncernens sammansättning framgår av senaste årsredovisning.

Kommunstyrelsen är förvaltare av cirka 70 anknutna stiftelser. Då stiftelserna lyder under respektive stiftelseförordnande anses inte staden ha bestämmande inflytande över stiftelsernas resultat och ekonomiska ställning, och därmed är de inte med i de sammanställda räkenskaperna.

Derivat- och säkringsredovisning

Säkringsredovisning i enlighet med RKR R8 tillämpas. Göteborgs Stad räntesäkrar del av skulden genom räntederivat. Syftet är att eliminera variabiliteten i framtida kassaflöden avseende betalning av rörlig ränta och fixera räntekostnaderna. Göteborgs Stad gör även valutasäkringar genom valutaderivat. Säkringsförhållandets effektivitet bedöms per varje balansdag genom att jämföra de huvudsakliga villkoren för säkringsinstrumenten med de huvudsakliga villkoren för den säkrade posten. Säkringsförhållandet anses vara effektivt så länge det inte sker någon väsentlig förändring av de huvudsakliga villkoren för antingen säkringsinstrumentet eller den säkrade posten. Göteborgs Stad uppfyller kraven för säkringsredovisning per 2020-08-31.

Kommunkoncernens genomsnittliga upplåningsränta har senaste tolv månadersperioden varit 0,5 procentenheter högre när räntederivaten inkluderas i beräkningen, och genomsnittlig räntebindningstid 1,6 år längre när räntederivaten inkluderas.

Avsteg från RKR:s rekommendationer

RKR R2 följs inte fullt ut vid delårsbokslutet. Nytt regelverk från och med 2020 innebär att vissa inkomster (gatukostnadsersättningar/exploateringsbidrag) ska intäktsföras i sin helhet vid färdigställande. Enligt tidigare regelverk har dessa inkomster upplösts som intäkt och därmed matchat anläggningens avskrivningskostnad. Det har inneburit att resultatet i princip varit opåverkat under anläggningens hela nyttjandetid.

Göteborgs Stad har tillsammans med Stockholms Stad och SKR haft dialog med Finansdepartementet om konsekvenserna av den nya rekommendationen. Finansdepartementet har meddelat att de kommer att utreda lagstiftningen kring god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i kommunerna. I avvaktan på klarhet i utredningsdirektivet har stadsledningskontoret inte agerat för att genomföra förändringar i enlighet med rekommendationen i samband med delårsbokslutet. Till årsbokslutet kommer förnyad bedömning att göras.

Om rekommendationen följts skulle balansräkningen påverkats genom att skuldposter på 669 mnkr (utgående balans 2019 inklusive rättning 2020) överflyttats till eget kapital. Resultatet hade i delårsbokslutet varit 14 mnkr lägre avseende uteblivna upplösningar, eftersom inga exploateringar färdigställts under 2020.

Hantering i enlighet med yttranden från RKR med anledning av covid-19

Redovisning av extra generella statsbidrag i delårsrapporten

Med anledning av att kommuner och regioner drabbats hårt ekonomiskt till följd av coronaviruset har riksdagen under våren beslutat om ökade generella statsbidrag. Dessa bidrag ska bland annat kompensera för minskade skatteintäkter. Huvudregeln, enligt RKR R2 intäkter, är att generella statsbidrag ska redovisas så fort det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna som är förenliga med transaktionen kommer att tillfalla kommunen. Samtidigt ska skatteintäkter periodiseras och redovisas i takt med intjänandet, vilket i samband med delårsrapporten brukar hanteras genom att prognostiserade skatteintäkter fördelas schablonmässigt med 1/12 per månad över räkenskapsåret. Eftersom de extra generella statsbidragen avser att täcka kostnader samt minskade intäkter för en period som inträffar såväl före som efter att riksdagen fattat beslut, anser RKR att det är rimligt att kommuner och regioner under rådande omständigheter anteciperar delar av bidraget i delårsrapporten medan resterande del succesivt intäktsredovisas över resterande del av räkenskapsåret.

Detta innebär att de extra generella statsbidrag som beslutats under tiden fram till delårsrapporten får fördelas ut schablonmässigt med 1/12 per månad över räkenskapsåret, det vill säga om ett generellt statsbidrag beslutas i exempelvis juni månad så tar kommunen upp 6/12 av beloppet i juni månads bokslut.

Om redovisningen sker i enlighet med ovan, ska upplysning lämnas i enlighet med 9 kap. 3–4 §§ lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

Göteborgs Stad har redovisat schablonmässigt 1/12 per månad enligt yttrandet från RKR ovan. Resultatet per augusti skulle ha varit 351 mnkr högre om RKR R2 följts.

Lämnade och erhållna rabatter på hyra eller leasingavgifter

Bokföringsnämnden har i ett allmänt råd (BFNAR 2020:1) normerat hur företag ska redovisa erhållna och lämnade rabatter på hyra eller leasingavgifter till följd av de effekter som spridningen av sjukdomen covid-19 har på företagets ekonomi. Rådet för kommunal redovisning bedömer att det i denna fråga inte finns någon kommunal särart samt att eventuell skillnad i normering för bolag och kommuner hade skapat orimligt merarbete i samband med upprättande av de sammanställda räkenskaperna. I linje med Bokföringsnämnden anser därför Rådet för kommunal redovisning att: Rabatt, som en kommun erhåller på hyra eller leasingavgifter till följd av de effekter som spridningen av sjukdomen covid-19 har på företagets ekonomi, får redovisas i den period av räkenskapsåret som rabatten är hänförlig till. Detta gäller dock inte leasingavgifter enligt ett finansiellt leasingavtal.

Rabatt, som en kommun lämnar på hyra eller leasingavgifter till följd av de effekter som spridningen av sjukdomen covid-19 har, får redovisas i den period av räkenskapsåret som rabatten är hänförlig till. Detta gäller dock inte leasingavgifter enligt ett finansiellt leasingavtal.

De upplysningar om värderingsprinciper som en kommun ska lämna enligt 9 kap. 4 § lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning ska omfatta uppgift om att kommunen redovisar i enlighet med detta yttrande.

Göteborgs Stad redovisar i enlighet med yttrandet.

Övriga upplysningar

Liksom vid tidigare delårsbokslut sker enbart bedömning av behov av omklassificering/återställning i de sammanställda räkenskaperna för befintliga avsättningar. Motsvarande bedömning avseende nya avsättningar samt befintliga och nya nedskrivningar sker enbart i bokslutet.

Not 2. Jämförelsestörande poster

Belopp i mnkr	Kommunen			Kommunala koncernen
	Aug 20	Aug 19	Boksl 2019	Boksl 2019
Summa jämförelsestörande intäkter	-	-	-	-
Återläggning medfinansiering E 45: grundavsättning, verksamhetens kostnader	11	-	-	-
Återläggning medfinansiering E 45: indexering, finansiella kostnader	43	-	-	-
Summa jämförelsestörande kostnader	54	-	-	-
Summa jämförelsestörande poster	54	-	-	-

Not 3. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Belopp i mnkr	Kommunen		Kommunala koncernen	
	Aug 20	Aug 19	Boksl 2019	Boksl 2019
Preliminär kommunalskatt	19 951	19 377	29 065	29 065
Preliminär slutavräkning innevarande år	-142	-191	-245	-245
Slutavräkningsdifferens föregående år	-123	16	13	13
Summa skatteintäkter	19 686	19 202	28 833	28 833
Inkomstutjämningsbidrag	1 696	1 799	2 698	2 698
Kommunal fastighetsavgift	578	560	837	837
Bidrag för LSS-utjämning	126	114	172	172
Kostnadsutjämningsbidrag	-720	-454	-681	-681
Regleringsbidrag	395	267	401	401
Övriga bidrag	981	138	207	207
Summa generella statsbidrag och utjämning	3 056	2 424	3 634	3 634
Summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	22 742	21 626	32 467	32 467

Raderna i noten har nya namn och annan inbördes ordning.

Not 4. Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

Belopp i mnkr	Kommunen		Kommunala koncernen
	Aug 20	Boksl 2019	Boksl 2019
Förmånsbestämd ålderspension	2 816	2 822	3 969
Avtalspension, visstidspension m m	13	18	17
Summa pensioner	2 829	2 840	3 986
Löneskatt	686	689	767
Summa avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	3 515	3 529	4 753

Not 5. Andra avsättningar

Belopp i mnkr	Kommunen		Kommunala koncernen
	Aug 20	Boksl 2019	Boksl 2019
Västsvenska paket och övrig infrastruktur	652	709	709
Övrigt	175	194	1 058
Summa andra avsättningar	827	903	1 767

Not 6. Panter och därmed jämförliga säkerheter

Belopp i mnkr	Kommunen		Kommunala koncernen
	Aug 20	Boksl 2019	Boksl 2019
Borgensförbindelser egna bolag	5 879	5 097	0
Övriga borgensförbindelser	732	732	732
Ställda säkerheter	-	-	623
Summa panter och därmed jämförliga säkerheter	6 611	5 829	1 355

Not 7. Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulder eller avsättningar

Belopp i mnkr	Kommunen		Kommunala koncernen
	Aug 20	Boksl 2019	Boksl 2019
Pensionsförpliktelser	8 513	8 322	8 416
Särskild löneskatt	2 065	2 019	2 039
Summa pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	10 578	10 341	10 455

3.4 Finansiella nyckeltal – kommunen

De finansiella nyckeltalen i tabellen omfattar i första hand kommunen men för soliditet finns även med ett för hela koncernen. När nyckeltalen för investeringar beräknas används alla investeringar i kommunen och då inräknat den finansiella leasing som omräknas till anläggningstillgång och därmed klassas som investering.

Procent	Aug 2020	Aug 2019	Bokslut 2019
Driftkostnadsandel			
-varav verksamhetens intäkter och kostnader (netto)	84 %	87 %	92 %
-varav planenliga avskrivningar	5 %	5 %	5 %
-varav finansnetto	-2 %	0 %	-1 %
-varav jämförelsestörande engångsposter	0 %	0 %	0 %

Procent	Aug 2020	Aug 2019	Bokslut 2019
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster / Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	13 %	7 %	5 %
Årets resultat / Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	13 %	7 %	5 %
Investeringsvolym/bruttokostnader	12 %	11 %	12 %
Soliditet kommunen enligt balansräkningen	31 %	30 %	29 %
Soliditet kommunen inkl samtliga pensionsåtagande	19 %	18 %	17 %
Soliditet koncernen inkl samtliga pensionsåtagande	22 %	21 %	20 %
Total skuld- och avsättningsgrad	69 %	70 %	71 %
varav avsättningsgrad	5 %	5 %	5 %
varav kortfristig skuldsättningsgrad	19 %	25 %	22 %
varav långfristig skuldsättningsgrad	45 %	40 %	44 %
Kassalikviditet	67 %	52 %	59 %

4 Övrig uppföljning

4.1 Övriga uppföljningsfrågor

Ekonomiska konsekvenser av Försäkringskassans ändrade riktlinje gällande retroaktiv assistansersättning

En stadsdelsnämnd rapporterar om ökade kostnader med anledning av att Försäkringskassan 1 april 2019 har ändrat i sina riktlinjer gällande retroaktiv ersättning vid personlig assistans. Stadsledningskontoret fick i uppdrag av kommunstyrelsen 2019-09-11 § 662, att tillsammans med stadsdelsnämnderna utarbeta en rutin för samverkan med privata assistansanordnare och följa utvecklingen kring den retroaktiva ersättningen. Stadsledningskontorets uppföljning mellan december 2019 och juni 2020 visar att sju av tio stadsdelsnämnder har använt rutinen vilket hittills har resulterat i att Göteborgs Stad erhållit retroaktiv ersättning vid några tillfällen. En orsak till att ersättning inte erhållits har varit att assistansbolagen inte samarbetar i frågan. Några stadsdelsnämnder uppger att de inväntar besked från Försäkringskassan som fortfarande handlägger ärenden. Stockholms Stad arbetar också utifrån en rutin med assistansanordnare och har liknande erfarenheter som Göteborgs Stad. Stadsledningskontoret bedömer att Försäkringskassans ändrade riktlinjer får ekonomiska konsekvenser för kommunen och anser att utvecklingen fortsatt behöver följas.

Grundskolenämndens beslut att inte bevilja skolskjuts till och från fritidshem

Vid utförande av resor till och från fritidshem hänvisas barn och ungdomar sedan juni 2019 att resa med färdtjänst istället för skolskjuts, eftersom grundskolenämnden beslutat att inte längre bevilja skolskjuts till och från fritidshem. När resor till och från fritidshem bedömdes som skolskjuts utförde trafiknämnden resorna på uppdrag av grundskoleförvaltningen. Detta innebär att kostnaderna för utförande av resor till och från fritidshem flyttas från grundskolenämnden till trafiknämnden. Av denna anledning gör trafikkontoret bedömningen att det behövs korrigerat kommunbidrag om tolv miljoner kronor.

Trafiknämndens begäran om överföring av kommunbidrag skickades till grundskolenämnden för yttrande. Grundskolenämnden beslutade vid möte 2020-03-18 att avstyrka förslaget om korrigerat kommunbidrag till följd av ändrad praxis kring skolskjuts och resor till och från fritidshem. Vid trafiknämndens möte 2019-12-12, § 477, föreslog trafiknämnden kommunfullmäktige om korrigerat kommunbidrag från grundskolenämnden till trafiknämnden om tolv miljoner kronor.

Därefter har kontakter och diskussioner förekommit mellan de två förvaltningarna i syfte att de ska komma överens om hur den ekonomiska regleringen ska lösas. Frågan har nu i stället för trafiknämndens räkning tagits över av trafiknämndens ordförande för hantering på den politiska nivån. Trafiknämnden har samtidigt tagit upp tolv miljoner kronor som intäkt i prognos per augusti 2020 i form av begärd ramjustering. Grundskolenämnden har inte tagit upp motsvarande kostnadspost.

Hävt avtal med Front Advokater

Förvaltningen för inköp och upphandling hävde 16 september ramavtalen med Front Advokater. Bakgrunden till hävningen är att flera uppgiftslämnare bestämt att de är beredda att vittna, vilket leder till att förvaltningen gör bedömningen att de nu har tillräckligt för att styrka allvarliga brister med utförande av ingånget ramavtal.

Förvaltningen har löpande haft dialog med anonyma uppgiftslämnare samt tagit del av uppgifter i media från personer som ska ha varit anställda på Front Advokater. Fram tills nu har det bara varit anonyma uppgifter vilka förvaltningen inte kunde använda i

sin granskning och därmed inte som underlag för det beslut som togs tidigare i vår. Nu har dock flera uppgiftslämnare trätt fram och är beredda att vittna om de uppgifter förvaltningen fått ta del av. Utifrån detta hävdades ramavtalen med Front Advokater 16 september. Ramavtalen är nu borttagna och information om detta har via avtalsnyheter nått övriga förvaltningar och bolag i staden. Front Advokater har i ett uttalande från 16 september meddelat att de anser att hävningen är obefogad och att förutsättningar för hävning saknas. Front Advokater menar att de grunder som anförs i hävningen är baserade på muntliga anklagelser av allvarlig art som saknar grund och meddelar vidare att de överväger att initiera rättsliga åtgärder.

Masthuggskajen (Stadsutveckling Järnvågsgatan/Mashuggskajen)

Stadsutvecklingsprojektet är komplext med många interna och externa parter och inte minst då genomförandeansvar och ekonomiskt ansvar är fördelad på flera parter, både styrelser och nämnder, inom staden. Projektet är förknippat med stora risker och osäkerheter, inte minst med tanke på utbyggnad i älven och att staden har förbundit sig till ett åtagande främst avseende utbyggnad av allmän plats genom detaljplanebeslut. Det är därför viktigt att inblandade parter var för sig men framför allt samlat, signalerar eventuella avvikelser och åtgärder i tid. Fastighetsnämnden, som uppföljningsansvarig för projektet enligt kommunfullmäktiges beslut, behöver ta ett aktivt uppföljningsansvar, men förutsätter att inblandade parter tar ansvar för att möjliggöra nämndens samlade uppföljningsåtagande.

Liseberg Jubileumsprojekt

Uppförandet av hotell inom ramen för Lisebergs Jubileumsprojektet fortgår. Än så länge finns inga indikationer på försening som en konsekvens av covid-19.

När det gäller vattenparken, så fortsätter arbetet med systemhandlingarna vilka beräknas färdigställda i september-oktober. När dessa är färdigställda kan styrelsen fatta investeringsbeslut.

Finansiering av Göteborg & Co

Den del av Göteborg & Co:s finansiering som utgår från privata partners är i år mycket osäker.

Kammarrätten har fastställt att staden brutit mot lagen genom att anslå budgetmedel till Göteborg & Co. Göteborgs Stad har överklagat kammarrättens dom till Högsta förvaltningsdomstolen som ännu inte har meddelat beslut i frågan om målet ska ges prövningstillstånd.

Miljötillstånd Ryaverket och tillbyggnad till reningsverk

För närvarande är investeringstakten i Gryaab låg. Det nya miljötillståndet som planeras att tas i anspråk från och med 2021 innebär bland annat att bolaget ska redovisa en handlingsplan för hur avloppsreningsverket kan byggas ut så att exempelvis kraven på bästa möjliga teknik uppfylls. Dessförinnan ska även utredning ha skett vad gäller möjligheterna att begränsa miljöpåverkan från ett antal miljöfarliga ämnen. Under hösten 2020 planeras att Gryaabs styrelse tar beslut om förutsättningar rörande teknik, ekonomi med mera för tillbyggnader till befintligt reningsverk, Nya Rya.

Plan för avveckling av Rosenlundsverket

Göteborg Energi AB och Stadshus AB fick 2019-10-17 kommunfullmäktiges uppdrag att ta fram en färdplan för verksamheten så att en nedläggning av Rosenlundsverket blir möjlig år 2040-2045. Göteborg Energi AB ska fokusera på en process utan kapitalförstörelse och återkomma till kommunstyrelsen med en kontinuerlig uppdatering gällande planen.

Ett gemensamt planeringsarbete mellan Göteborg Energi AB och Stadshus AB har genomförts och styrelsen i Göteborg Energi AB beslutade 2020-05-28 om att godkänna plan för avveckling av Rosenlundsverket. Styrelsen i Stadshus AB informerades i VD-rapport vid styrelsemöte 2020-04-27 om det gemensamma planeringsarbetet och resultatet av detta.

I enlighet med den beslutade planen kommer Göteborg Energi AB att återkomma till kommunstyrelsen kvartal 4 2021 med en fördjupad plan för avveckling av Rosenlundsverket. Detta har bedömts som en nödvändig tidshorisont för att kunna ta fram en fördjupad och kvalitetssäkrad plan. Det aktuella uppdraget, framtagande av plan för avveckling av Rosenlundsverket, kommer att genomföras med utgångspunkt i revidering av Färdplan fjärrvärme vilket är Göteborg Energi AB:s planeringsdokument för hela fjärrvärmesystemet. Beslutet att avveckla Rosenlundsverket utgör en viktig förutsättning när det gäller planering för såväl nya som befintliga anläggningar. Genom gradvis introduktion av lösningar som minskar Rosenlundsverkets betydelse kan anläggningen fasas ut efter beslutad tidplan till senast 2040-2045.

Ovanstående utgör återrapportering till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige angående hur arbetet planlagts.

4.2 Anmälningar enligt Lex Maria och Lex Sarah

Stadsledningskontoret sammanställer uppgifter om anmälningar enligt Lex Maria och Lex Sarah från stadsdelsnämnderna, social resursnämnd samt även anmälningar från enskilda och externa utförare av socialtjänst och hälso- och sjukvård på stadens uppdrag. Lex Maria avser rapportering av händelser där patient drabbats av allvarlig skada eller utsatts för risker i hälso- och sjukvården och ska anmälas till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Lex Sarah omfattar all verksamhet inom socialtjänsten, inklusive LSS-verksamhet, och är en del av det systematiska kvalitetsarbetet och ska anmälas till IVO.

Rapporteringen sker kvartalsvis och avser i denna rapportering andra kvartalet 2020. Det rapporteras två Lex Sarah-anmälningar som gått till IVO inom IFO/FH-området. Anmälningarna rör brister i intern samordning samt bristande följsamhet till ålagt arbetssätt vid omhändertagande av barn.

Inom äldreomsorg har fyra anmälningar enligt Lex Sarah rapporterats till IVO under perioden. Anmälningarna avser brister i tillsyn, tvångsåtgärder i samband med omvårdnad samt brister i samband med larm.

Fyra anmälningar enligt Lex Maria har rapporterats till IVO under andra kvartalet 2020. En anmälan avser fördröjd vård och behandling av patient där läkare kontaktades i ett sent skede. I övriga tre fall handlar det om brister i läkemedelshantering och feldosering. Samtliga fall har lett till risk för bristande patientsäkerhet och allvarlig vårdskada.

4.3 Ej verkställda SoL/LSS-beslut

Enligt Socialtjänstlagen (SoL) 4 kap §1 och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) § 9 är staden skyldig att anmäla alla gynnande beslut som inte verkställts inom tre månader samt antal dagar som förflutit sedan beslut till IVO. Till kommunfullmäktige ska kvartalsvis lämnas en statistikrapport över hur många gynnande beslut som inte verkställts inom tre månader, vilka typer av bistånd dessa

beslut gäller samt hur lång tid som förflutit från dagen för respektive beslut.

Tabellen nedan avser kvartal 2 2020. Kvartal 3 och 4 kommer att rapporteras i samband med den kompletterande uppföljningen vid årsbokslutet.

Antal ej verkställda beslut per SDN:

	LSS FH	SoL FH	SoL IFO	SoL ÄO	Totalt	Kvinno r	Män
Angered	42	5	4	7	58	29	29
Östra Göteborg	16	4	7	12	39	24	15
Örgryte-Härlanda	7	1	0	12	20	14	6
Centrum	7	11	0	30	48	31	17
Majorna-Linné	16	2	1	19	38	23	15
Askim-Frölunda-Högsbo	16	3	0	39	58	35	23
Västra Göteborg	29	3	5	19	57	27	29
Västra Hisingen	18	2	4	8	32	16	16
Lundby	13	9	0	15	37	16	21
Norra Hisingen	17	0	2	6	25	14	11
Summa	181	40	23	167	412	229	182

Antal ej verkställda beslut har totalt sett blivit 60 ärenden färre i andra kvartalet jämfört med första kvartalet år 2020. Endast stadsdelsnämnderna Askim-Frölunda-Högsbo och Lundby har fler ej verkställda beslut i kvartal 2 jämfört med kvartal 1.

Antalet ej verkställda beslut avseende LSS uppgår till 181. Av dessa avser 92 bostad med särskild service (BmSS) och 56 daglig verksamhet. Samtliga LSS-insatser har färre antal ej verkställda beslut i kvartal 2 jämfört med kvartal 1. Däremot har den genomsnittliga väntetiden ökat från 368 dagar i kvartal 1 till 402 dagar i kvartal 2. Framför allt har antalet dagar för att få ett verkställt beslut för BmSS ökat under kvartal 2.

Antalet ej verkställda beslut inom äldreomsorgen för kvartal 2 är oförändrat jämfört med kvartal 1. Äldreomsorgen redovisar totalt 167 ej verkställda beslut. Av dessa rör 159 särskilt boende. 142 personer har fått erbjudande om särskilt boende en eller flera gånger, men valt att tacka nej. Som skäl uppges bland annat oro för smitta och social isolering på grund av pandemin.

5 Fördjupning - Kommunfullmäktiges mål kopplat till utveckling av stadens verksamhet

I nedanstående avsnitt görs en fördjupad uppföljning av kommunfullmäktiges tre övergripande mål. Inom respektive mål följs även de övergripande verksamhetsmålen och tillhörande indikatorer upp. I de fall det finns andra väsentliga nyckeltal som har koppling till verksamhetsmålet redovisas de också. För flera av indikatorerna och nyckeltalen finns endast helårsdata och det är i vissa fall därför svårt att bedöma måluppfyllelsen. Utvecklingen av verksamhetsmålen och dess indikatorer kan följas löpande i [Uppföljningsportalen](#).

5.1 Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför

Övergripande mål	Övergripande verksamhetsmål	Måluppfyllelse indikatorer
Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför	Göteborg genomför tidiga sociala insatser som skapar likvärdiga livschanser för alla	○ ● ○ ●
	Göteborg har en förskola och skola som skapar goda och jämlika uppväxtvillkor	○ ● ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○
	Göteborg har en värdig äldreomsorg med trygghet och självbestämmande	● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ●
	Göteborg präglas av en god samverkan mellan stad, akademi, civilsamhälle och näringsliv	○ ○ ●
	Göteborg är en jämlik stad med gemenskap och tillit	○ ○
	Göteborg är en levande kultur-, idrotts- och evenemangsstad för både boende och besökare	○ ○ ○

Inringade indikatorer är prognosvärde för 2020

För de allra flesta indikatorer saknas utfallsvärden för 2020. I de fall som utfallsvärden finns eller det på annat vis går att göra en bedömning av måluppfyllelsen, påverkas den i hög grad av covid-19.

Den samlade bedömningen är att flertalet målvärden inte kommer att nås för 2020.

5.1.1 Göteborg har en förskola och skola som skapar goda och jämlika uppväxtvillkor

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andelen som gått vidare till jobb	Målvärde och definition ej fastställt			
Barn 1-5 år inskrivna i förskola och pedagogisk omsorg, andel %	84,3	89,8	84,3	85
Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, lägeskommun andel %	70	-	-	72
Elever i åk 9 behöriga till gymnasieskolan, andel %	80,5	-	-	82
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun andel %	72,5	-	-	75
Elever i åk 9: jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel %	82	-	-	83
Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar andel %	70	-	-	67
Elever i åk3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, SV2 och MA, hemkommun	70	-	-	71
Elever på SFI som klarat minst två kurser av nybörjare två år tidigare, andel %	34	-	-	37
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel %	68,1	-	-	70

Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, antal	5,1	-	-	5
Nöjd medborgar-index, förskola	54	-	-	59

Ser man enbart till den kommunala verksamheten och utifrån nämndernas rapportering så pekar utfallen för 2020 inte på ett enhetligt resultat. Måluppfyllelsen bedöms av nämnderna som viss.

Andelen barn i förskoleverksamhet, fristående som kommunal, var densamma 2018 och 2019 och förväntas öka marginellt under 2020 (mätmånad oktober). Utfall 2020 avser maj. Det finns dock en förskjutning där andelen barn ökar i förskolan och minskar i den pedagogiska omsorgen. Under våren har inga barn behövt vänta mer än fyra månader på en förskoleplats.

Skolverket har bedömt att myndigheten inte kan publicera statistik om kommunala och fristående huvudmän till följd av en dom i kammarrätten. Så länge detta gäller saknas data att rapportera för många av utbildningsområdets indikatorer.

Jämfört med föregående år har det skett en positiv utveckling för elever i årskurs 1 och årskurs 9 för vårterminen 2020. Detta gäller både betygsutveckling, gymnasiebehörighet och de indikatorer som används för att följa elevers upplevelse av sin skola och trygghet och trivsel. Måluppfyllelse för årskurs 3 och 6 har dock minskat. Grundskolenämnden bedömer att det krävs fortsatt fokuserat arbete inom nämndens förstärkningsområden för att nå ökad måluppfyllelse i den kommunala skolan.

I utbildningsnämnden bedrevs undervisningen på distans under flera månader av vårterminen. Det pågår ett arbete med att analysera läsårets resultat, som totalt sett visar en ökad närvaro och examensgrad på både de högskoleförberedande programmen och yrkesprogrammen i den kommunala gymnasieskolan.

NYCKELTAL	2018	2019	Utfall jan-aug 2020	Prognos 2020
Nettokostnadsutveckling förskola	4,5	4,2	-0,8	0,4
Nettokostnadsutveckling grund- och grundsärskola	6,5	7,7	2,1	5,0
Nettokostnadsutveckling gymnasie- och gymnasiesärskola	6,6	4,3	3,6	5,2
Barn i förskoleverksamhet	29 943	29 432	31 086	-
Elever i grundskolan	58 576	60 091	60 580	-
Göteborgselever i gymnasieskolan	17 587	17 650	17 815	-

Utfallsvärden för antal barn och elever 2020 avser vårterminen (15 mars). För förskolan är antal inskrivna barn normalt alltid högre under vårterminen jämfört med höstterminen och genomsnittet för året.

5.1.2 Göteborg genomför tidiga och sociala insatser som skapar likvärdiga livschanser för alla

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel ej återaktualiserade ärenden 0-12 år	Målvärde och definition ej fastställt			
Långvarigt försörjningsstöd, antal hushåll	7 467	7 409	7 500	7 500
Nöjd medborgar-index, stöd för utsatta personer	47	-	-	48
Verkställda vräkningar/avhysningar som berör barn, antal barn/100 000 inv.	3,1	1,5	3,0	1,8

Utfallsvärdet för indikatorn "Långvarigt försörjningsstöd, antalhushåll" avser värdet per 30 juni 2020.

Hushåll med långvarigt försörjningsstöd prognosticeras i nivå med målvärdet för 2020. Pandemin har ännu inte påverkat långtidsberoendet men förväntas få en påverkan på sikt. Antalet verkställda vräkningar som berör barn under första halvåret 2020 är så stort att målvärdet för året inte bedöms kunna nås. Det saknas utfallsvärden för indikatorn Nöjd medborgar-index, stöd för utsatta personer. Stadsledningskontoret bedömer att effekterna av pandemin riskerar att drabba redan utsatta grupper och att indikatorn kommer att utvecklas i negativ riktning. Sammantaget pekar utfallen på att målvärdena inte kommer att nås, varför uppfyllelsen för det övergripande verksamhetsmålet bedöms som låg.

Stadsdelsnämndernas nettokostnader för individ- och familjeomsorg har minskat med 2,5 procent. Störst minskning återfinns inom socialt boende. Nettokostnaderna för försörjningsstöd har minskat med 0,5 procent. Stadsdelsnämnderna prognosticerar att kostnaderna kommer att öka under hösten som en följd av förändrad konjunktur.

Kartläggning av hemlösa visar på en minskning med cirka 25 procent. Det är främst den strukturella hemlösheten som minskat. Antal barnfamiljer i akut hemlöshet har minskat med 150 familjer, till cirka 100 med 220 barn.

Antal personer som får sina behov av stöd för missbruk utredda av socialtjänsten har minskat med 15 procent.

Vårdagar på institution och boendedygn i stödboende för barn och unga fortsätter att minska vilket främst beror på ett minskat antal ensamkommande flyktingbarn och att många som kommit tidigare nu är i vuxen ålder.

Stadsdelsnämndernas nettokostnader för funktionshinder har ökat med 5 procent och antal personer med insatser enligt LSS har ökat med 1,5 procent. Ökningen förklaras av utbyggnaden av bostäder med särskild service och korttidsvistelse enligt LSS.

NYCKELTAL	2018	2019	Utfall jan-aug 2020	Prognos helår 2020
Nettokostnadsutveckling Individ- och familjeomsorg (%)	1,1	-3,4	-2,5	1,5
- varav nettokostnadsutveckling försörjningsstöd (%)	-2,7	-8,4	-0,5	3,7
Antal vårddygn barn och unga, institutionsvård. Genomsnitt per månad	9 186	7 169	6 097	6 483
Antal barn och unga i familjehem. Genomsnitt per månad.	1 026	886	872	971
Antalvårddygn vuxna, institutionsvård. Genomsnitt per månad.	2 840	2 444	2 097	2 232
Antal boendedygn, socialt boende. Genomsnitt per månad.	63 842	50 451	41 615	43 646
Antal hushåll med försörjningsstöd. Genomsnitt per månad senaste 12 månader.	9 244	8 655	8 689	8 971
Nettokostnadsutveckling funktionshinderverksamhet (%)	4,6	3,7	5,2	5,8
Antal årsarbetare, utveckling (%)	-0,5	-0,8	-0,7	-0,6
Antal personer med insats enligt LSS	4 210	4 302	4 323	4 365
Antal personer med bistånd enligt SoL	4 410	4 513	4 535	4 569

Uppgifterna avser stadsdelsnämndernas befolkningsram

5.1.3 Göteborg har en värdig äldreomsorg med trygghet och självbestämmande

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg- besvärar av ensamhet, andel %	51	49	-	47
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg- helhetssyn, andel %	81	80	-	84
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg- möjlighet att påverka tider, andel %	52	49	-	58
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg- trygghet, andel %	81	79	-	84
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg- besvärar ofta av ensamhet, andel %	20	20	-	18
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg- helhetssyn, andel %	77	80	-	84
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg- möjlighet att påverka tider, andel %	56	60	-	58
Nöjd medborgar-index, äldreomsorg	46	-	-	48

Samtliga indikatorer i hemtjänst och äldreboende är hämtade från socialstyrelsens enkät som görs en gång per år. Nöjd brukarindex visar hur nöjda brukarna är sammantaget med sin upplevelse av äldreboende och hemtjänst.

De allra flesta, 80 procent, är nöjda med sin hemtjänst, om än något lägre i storstäderna än i övriga riket. På aggregerad nivå är resultaten stabila, det är väldigt små förändringar från år till år i hur brukarna i Göteborg ser på hemtjänsten, liksom i övriga storstäder och riket som helhet. Under 2018 sjönk nöjdhetsgraden vilket bedömdes bero på förändringsarbetet som implementerades med införandet av mobila arbetssättet. Nedgången fortsatte inte under 2019, men nöjdheten ökade inte heller upp mot tidigare nivå. Arbetet med att implementera program för attraktiv hemtjänst är ännu inte fullt infört och har ännu inte haft en påverkan på nöjdhetsgraden. Hög sjukfrånvaro kan vara en faktor som påverkar brukarnas möjlighet att välja hur och när hjälpen ska utföras.

Av de som svarar på brukarenkäten är ungefär åtta av tio nöjda med sitt äldreboende. I Göteborg, i övriga storstäder och i riket. Och så har det varit under de senaste fem åren.

Stadsledningskontorets bedömning att målvärdena inom äldreomsorgen inte har uppnåtts till stor del beror på effekterna av covid-19 som har påverkat arbetet i alla delar.

Utförandegraden i hemtjänsten har successivt ökat sedan införandet av tidsregistrering. Vid införandet fanns en del brister med verktyget som används vid registrering och det har också funnits en del handhavandefel som numera är åtgärdade.

Antalet personer med hemtjänst har minskat över staden. Utöver ett minskat behov nämner stadsdelarna att pandemin har påverkat efterfrågan. Rädsla för smitta har gjort att en del personer avstått från hjälp.

Antalet nyttjade boendeplatser inklusive behov av korttidsvistelse har också minskat. Väntetiden till äldreboende har gått ner vilket medför att personer erbjuds plats fortare och därmed minskar behovet av korttidsplatser. Pandemin är en bidragande orsak till lägre efterfrågan. Rädsla för smitta och isolering på äldreboendet gör att fler personer avstår från att ansöka eller tackar nej till erbjuden plats.

De anpassningar av personalbemanning som stadsdelarna gjort utifrån minskat behov av insatser har inte fått full effekt. Det förklaras främst av personalförstärkningar på grund av pandemin.

NYCKELTAL	2018	2019	Utfall jan-aug 2020	Prognos 2020
Nettokostnadsutveckling äldreomsorg (%)	3,2	3,1	1,4	3,4
Personer med hemtjänst (snitt/månad)	8 079	8 203	7 802	7 848
Utförandegrad hemtjänst (%)	-	70	70	-
Personer i äldreboende exkl. korttid (snitt/månad)	4 023	4 023	3 947	3 966
Personer med kommunala hälso- och sjukvårdsinsatser (65- år)	3 166	2 650	2 631	2 625

Utförandegrad hemtjänst avser antal utförda hemtjänsttimmar som andel av de beviljade timmarna för den egna konkurrensutsatta verksamheten.

5.1.4 Göteborg präglas av en god samverkan mellan stad, akademi, civilsamhälle och näringsliv

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
European Regional Innovation Scoreboard (regional nivå), totalindex EU28=100	139	-	-	140
Fritidsvaneundersökningen- andel %, som är med i minst en förening, klubb eller särskild grupp på fritiden	Målvärde och definition ej fastställt			
Svenskt näringslivs mätning om lokalt företagsklimat, sammanfattande omdöme	279	229	-	250

Ranking 2020 i Svenskt Näringslivs mätning av Lokalt Företagsklimat, sammanfattande omdömet, visar en betydande förbättring. Målvärdet för 2020 är uppnått med marginal.

Regionalt index för European Regional Innovation Scoreboard redovisas vartannat år, nästa gång 2021. Det är med andra ord värdet för 2019 som fortfarande är det senaste, 138,8, vilket innebär att regionen definieras som Innovation Leader. Nationellt index redovisas varje år och där är Sverige 2020 ledande av EU-länderna.

Bedömningen är att målvärdet kan uppnås under 2021.

Stadens snabba samordning, genom BRG, av information, rådgivning och åtgärder till företag i samband med pandemin, har enligt bolaget fungerat mycket bra.

I april skrevs avsiktsförklaringen på för utveckling av samarbetet mellan Göteborgs Stad, Chalmers och Göteborgs universitet. Nu pågår arbetet att definiera och avgränsa fokusområden inom de fyra angivna tematiska områdena, samt att ta fram en vägledning för verksamheterna i kommande diskussioner om samarbetsprojekt.

Göteborgs Stads första överenskommelse med civilsamhällets organisationer undertecknades av parterna 2012. De har i samverkan påbörjat ett arbete med att samla underlag för utvärdering av nuvarande avtalsperiod, 2017–2020. En enkät har skickats till cirka 3 400 respondenter inom civilsamhällets organisationer, stadens verksamheter samt kommunfullmäktiges ledamöter. En workshop planeras i mitten av november där parterna fördjupar diskussionen om hur överenskommelsen kan utvecklas.

Stadsledningskontoret har bett kanslifunktionen för Överenskommelsen Göteborg,

mellan Göteborgs Stad och civilsamhällets organisationer, och dess styrgrupp att bistå i att utse två ledamöter till kommunstyrelsens trygghetsråd. Processen omfattar att utse en representant som har ett service-/välfärdsproducenters perspektiv samt en ledamot som har sin förankring bland röstbärande/medlemsvårdande organisationer. Nomineringarna förväntas vara klara i månadsskiftet september/oktober.

Fritidsvaneundersökningen genomförs under första kvartalet 2021 och resultaten presenteras under maj 2021.

NYCKELTAL	2018	2019	Utfall jan-aug 2020	Prognos 2020
NKI Företagsklimat	68	69	71	72
Containers - TEU	753 000	772 000	512 000 (+/-0%)	779 000
Ro/ro - enheter	584 000	551 000	327 000 (-12%)	484 000

NKI avser preliminärt utfall per den 30 juni (låg svarsfrekvens).

TEU är standardmått för containerhantering (Twenty foot Equivalent Units). Siffror inom parentes är jämfört med motsvarande period 2019.

5.1.5 Göteborg är en levande kultur-, idrotts- och evenemangsstad för både boende och besökare

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal sysselsatta inom turismberoende branscher	-	-	-	34 500
Nöjd medborgar-index, Idrott- och motionsanläggningar	62	-	-	67
Nöjd medborgar-index, kultur	71	-	-	77

Pågående pandemi och de restriktioner som införts har haft omfattande påverkan på besöksnäringen och kultur-, idrotts- och evenemangsstaden. Större evenemang, mässor och cuper har ställts in eller flyttats till kommande år och Liseberg har varit stängt för besökare. Besöksnäringen i Göteborgsregionen beräknas ha tappat cirka 70 procent i turismomsättning under perioden mars till augusti.

De flesta av stadens kultur-, idrotts- och fritidsverksamheter har ställt om utifrån restriktionerna och hållit anläggningar och mötesplatser öppna. Antal besök i stadens idrottsanläggningar har minskat med 28 procent jämfört med samma period förra året. För bibliotek och kulturanläggningar är minskningen 26 procent varav museernas minskning så stor som 47 procent. Viss återhämtning i antal besök kan ses i slutet av perioden.

Inför sommaren kraftsamlade stadens nämnder mot social oro vilket gav som effekt att utbudet av sommaraktiviteter för barn och unga ökade, trots att det omfattande statliga lovstödet avvecklats efter fyra år.

En rad insatser på både kommunal och statlig nivå har gjorts för att dämpa effekterna av pandemin, bland annat genom att stärka stödet till kultur- och föreningsliv. Utbudet av kultur, idrott och evenemang för boende och besökare har dock minskat eller förändrats på ett genomgripande sätt, vilket bör ge negativ effekt på kommande mätningar om nöjdhet.

Prognosen för besöksnäringen är fortsatt negativ, även om utfallet enligt indikatorn inte är redovisat. Det pågår arbete för att fastställa hur indikatorn ska beräknas då det är svårt att göra avgränsningar av branschen. En avgörande faktor för besöksnäringen blir

hur länge de pågående rese- och publikrestriktionerna kommer gälla, nationellt och internationellt.

Bedömningen är att målvärdet inte kommer uppnås under 2020.

NYCKELTAL	2018	2019	2020
Uthyrning av idrottsanläggningar (planer och hallar, timmar)	300 000	307 000	167 000
Gästnätter vid idrottscenter	254 000	260 000	17 615
Inträden bad	1 395 000	983 000	469 000
Teater, antal besökare (Stadsteatern)	107 000	97 300	22 200
Gästnätter- Hotell	4 820 000	5 060 000	1 098 000
Antal evenemang	320	388	144

Enbart en cup med övernattnings har genomförts under året: Gothia Cup innebandy i januari. Stadsteatern har varit stängd för renovering sedan maj 2020. Antal badbesök minskade under 2019. Fria bad för barn och ungdomar avvecklades i juni. Dessutom drabbades flera badhus av större driftstopp under året.

5.1.6 Göteborg är en jämlik stad med gemenskap och tillit

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel %	-	-	-	28
SCB:s medborgarundersökning, nöjd-inflytande-index, totalindex	33	-	-	35

En analys av utvecklingen utifrån indikatorerna går inte att göra då det saknas uppgifter och måluppfyllelsen är svårbedömd. Analysen har utgått ifrån SCB:s medborgarundersökning 2019 och SOM-undersökningen i Göteborg 2019.

Svarsfrekvensen i SCB:s undersökning har varit låg. Utfallet och svaren ska därför tolkas med försiktighet. Göteborg ligger i genomsnitt lägre än riket, med ett nöjd-inflytande-index på 33 jämfört med 39. Från 2016 och framåt finns inga säkerställda förändringar för stadens betygsindex. Områdena förtroende och påverkan har fått sämst betyg. Bäst betyg har information och kontakt fått. Faktorer som framför allt påverkar betygsindexet är förtroendet för hur staden sköter sina verksamheter.

I SOM-undersökningen ingår ett flertal variabler och fler svarande än i SCB:s undersökning. Under perioden från 2016 och framåt är det fler som ser sina möjligheter att påverka politiska beslut i staden, från 14 till 20 procent. Förtroendet för politiker i Göteborgs Stad ligger på 33 procent och samma nivå som tidigare, vilket är lägre än landet i övrigt. Förtroendet för hur staden sköter sina verksamheter ligger på 46 procent och på samma nivå över tid. Skillnaden mellan unga och äldre har ökat, där yngres förtroende utvecklats positivt och de äldres förtroende minskat.

Trenden har varit stabil i frågor som rör tillit och samhörighet i bostadsområdet, samt tillit i allmänhet, men resursstarka områden uppger en högre grad av tillit och samhörighet, oavsett i vilken stadsdel dessa områden ligger.

Det framkommer inga könsskillnader gällande tillit. Däremot känner kvinnor större otrygghet i bostadsområdet och har en större rädsla att drabbas av brott och röra sig utomhus på kvällarna än män. Boende i resurssvaga områden upplever också mindre trygghet än boende i resursstarka områden.

5.2 Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro

Övergripande mål	Övergripande verksamhetsmål	Måluppfyllelse indikatorer
Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro	Göteborg byggs attraktivt, tätt och varierat	⊗ ⊗ ○ ○ ○ ○ ○
	Göteborg tar ansvar för kommande generationers livskvalitet	○ ○ ○ ○ ○ ○ ○
	Göteborg är en stad med hållbar mobilitet och god framkomlighet	○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○
	Göteborg är en trygg och välskött stad	○ ○ ○ ○ ○ ○ ○

Inringade indikatorer är prognosvärden för 2020

Det saknas i nuläget utfallsvärden för 2020 för i stort sett samtliga indikatorer och bedömningen är att det även saknas annat underlag för att göra en bedömning om målvärdena för 2020 förväntas uppnås.

Stadsledningskontoret saknar därför underlag för att i denna rapport bedöma måluppfyllelsen för det övergripande målet.

5.2.1 Göteborg tar ansvar för kommande generationers livskvalitet

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	-	-	-	360
Sjöar med god ekologisk status, andel %	-	-	-	42
Skyddad natur totalt, andel %	-	-	-	13
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO ₂ -ekv/inv.	-	-	-	3,6
Vattendrag med god ekologisk status, andel %	-	-	-	10

Indikatorerna, som är tagna från Koladas¹ uppföljning, har en fördröjning eller uppdateras med en frekvens som gör att det inte finns utfall för 2019. Exempelvis så uppdateras status för vattendrag och sjöar vart fjärde år och utsläpp av växthusgaser har två års fördröjning med rapportering i september varje år.

År 2018 var insamlat hushållsavfall totalt 368 kg/person. Göteborgsregionen har beslutat om den nya avfallsplanen ”Göteborgsregionen minskar avfallet – Avfallsplan för tretton kommuner till 2030” som innehåller mål- och åtgärdsområden för det fortsatta arbetet. Som en följd av covid-19 rapporterar både kretslopp och vattenförvaltningen och Renova minskade avfallsmängder.

År 2016 var andelen sjöar med god ekologisk status 40 procent och andelen för vattendrag var 9,5 procent. Det pågår ett arbete i staden för att ta fram en åtgärdsplan för god vattenstatus i Göteborg. År 2018 var andelen skyddad natur 12,9 procent. I Göteborg finns totalt 15 kommunala och statliga naturreservat. För den biologiska mångfalden spelar skötseln av ytor både inom skyddade och övriga områden en viktig roll.

År 2018 var utsläpp till luft av växthusgaser totalt 4,19 ton CO₂-ekv/inv. I remissversionen av nytt miljö- och klimatprogram finns förslag på mål, delmål och strategier som ska styra till minskning av utsläppen av växthusgaser. Målen för klimat utgår från målsättningen i Parisavtalet.

Baserat på senaste värden för indikatorerna ovan så är det ett stort glapp mellan nuläge och måluppfyllnad avseende indikatorn för utsläpp av växthusgaser. För vatten, avfall och skyddade områden är värdet närmare måluppfyllelse eller har en positiv trend. Avseende vatten är dock målvärdet under de lagkrav som gäller för kommuner inom

¹ Kolada är en öppen databas som tillhandahålls av Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA)

vattenförvaltningsarbetet. Kraven har sitt ursprung i EU:s vattendirektiv och gäller bland annat för sjöar och vattendrag.

Stadens befintliga tolv lokala miljö kvalitetsmål kopplar till målet Göteborg tar ansvar för kommande generationers livskvalitet. Senaste uppföljningen visade att inte något av målen uppnås. Två miljömål, Begränsad klimatpåverkan och Giftfri miljö, bedöms som mycket svåra att nå även om omfattande åtgärder sätts in. För att nå dem krävs en omställning av samhället på lokal, nationell och internationell nivå. Två miljömål, Levande sjöar och vattendrag och Ett rikt växt och djurliv, bedöms som möjliga att uppnå till deras slutår 2027 respektive 2025.

Kommande nytt miljö- och klimatprogram kommer att innehålla nya mål, delmål, strategier och indikatorer för stadens framtida miljö- och klimatarbete.

5.2.2 Göteborg är en stad med hållbar mobilitet och god framkomlighet

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Färdmedelsfördelningen för alla resor i Göteborg, andel %, bil	43	-	-	42
Färdmedelsfördelningen för alla resor i Göteborg, andel %, cykel	7	-	-	7
Färdmedelsfördelningen för alla resor i Göteborg, andel %, Kollektivt	30	-	-	30
Färdmedelsfördelningen för alla resor i Göteborg, andel %, Till fots	21	-	-	21
Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i centrala staden	Målvärde och definition ej fastställt			
Nöjd region-index - Kommunikationer	64	-	-	67
Utsläpp CO ₂ - produktionsperspektiv per sektor- transport (kton)	i.u	-	-	940

Trafikkontoret arbetar med att framkomligheten och mobiliteten ska vara god både här och nu samt i den stad som vi tillsammans utvecklar. Det pågår många byggprojekt som påverkar den befintliga staden och dess framkomlighet och mobilitet. Att inte ha någon inskränkning under byggtiden är väldigt svårt, men målet är att det ska fungera så bra som möjligt. Vid prioritering, då det är trångt i det befintliga gaturummet, prioriteras gång-, cykel- samt kollektivtrafik.

I det längre perspektivet arbetar trafikkontoret vidare i enlighet med trafikstrategin och planerar för fler resor till fots, med cykel och kollektivtrafik och färre bilresor. För att möjliggöra en god mobilitet i ett samhälle som växer och ställer om till mer hållbara resor och transporter krävs större investeringar i kollektivtrafiken samt gång- och cykelnäten. Kan inte dessa system byggas ut i erforderlig takt kommer framkomligheten och mobiliteten försämrast.

Handlingsplanen för att nå Målbild Koll2035 är ett ärende som väntas beslutas av kommunfullmäktige under hösten. När denna är beslutad kan vi följa upp följsamheten mot planen.

5.2.3 Göteborg är en trygg och välskött stad

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
-----------	-------------	-----------------	--------------	---------------

Andel av befolkning (16-84 år) som upplever att oron för att utsättas för brott påverkar livskvaliteten i stor utsträckning (NTU)	6	-	-	7
Anmälda brott om skadegörelse per 1000 inv	24,4	-	-	24,5
Anmälda våldsbrott, antal/ 100 000 inv.	1 226	-	-	1 200
Antal särskilt utsatta områden	6	-	-	6
Nöjd medborgar-index - renhållning och sophämtning	60	-	-	67

Flera av indikatorerna för målet baseras på helårsmått där stadsledningskontoret inte har några nya uppgifter för 2020 och kan därför inte heller prognosticera utfallet eller värdera målvärdet för året. Indikatorn Antal särskilt utsatta områden är fortsatt 6 områden.

Göteborgs Stad förberedde sig för att sommaren skulle kunna innebära ökad social oro då fler invånare var hemma utan sysselsättning. Förvaltningarna och bolagen genomförde insatser såsom att tillsätta sommarjobb och anordna aktiviteter för barn och unga. Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning rapporterar om att förvaltningarna och bolagen har kunnat erbjuda nästan 700 fler sommarjobb till unga i år jämfört med förra året. Inför sommaren kunde föreningar söka föreningsstöd för sommarlovsaktiviteter för barn, ungdomar och familjer. Föreningsstöd om 9,5 mnkr betalades ut till föreningar avseende sommarlovsaktiviteter. Stadens gemensamma insatser har gett resultat och flera samhällsaktörer har rapporterat om en lugn sommar.

Stadsdelsförvaltningarna och polisen samordnar det lokala arbetet för att öka tryggheten och minska brottsligheten. Ett arbete där flertalet förvaltningar och bolag deltar.

Stadsdelsnämnd Angered rapporterar om gängkonflikter som påverkar den sociala oron för invånare och medarbetare i förvaltningen. Även grundskolenämnden redogör i sin delårsrapport om att den ökade sociala oron i Angered har påverkat elever, vårdnadshavare och lärare i Angered. Stadsdelsnämnd Askim-Frölunda-Högsbo rapporterar om att gängkonflikter inneburit ökat antal anmälningar, ärenden och insatser för barn och unga inom individ- och familjeomsorgen relaterat till våld och bristande omsorg.

Framtidenkoncernen har tagit fram en strategi för att på en övergripande nivå beskriva vad koncernen ska göra för att bidra till att ingen del av staden ska finnas med på polisens lista över särskilt utsatta områden 2025.

5.2.4 Göteborg byggs attraktivt, tätt och varierat

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal färdigställda bostäder	4 357	2 286	4 200	5 000
Nettoinflyttning till kommunen	3 525	-	4 000	8 000
Nybyggnation: småhus	331	184	-	500
Nöjd region-index - Fritidsaktiviteter	73	-	-	75
Nöjd region-index - kommersiellt utbud	71	-	-	72
Nöjd region-index - Kommunikationer	64	-	-	67

Baserat på indikatorerna är bedömningen viss måluppfyllelse.

Bostadsbyggandet följer prognosen för 2020. Det finns planmässiga förutsättningar för färdigställandet av 17 600 bostäder till och med 2022. Tillsammans med 2019 års färdigställda bostäder, 4 357, finns förutsättningar för att 22 000 bostäder kan

färdigställas till och med 2022. Pågående detaljplaner innehåller drygt 350 småhus. Att uppnå ett stort antal småhus i antagna planer får genomslag först under kommande år.

Av de 17 600 bostäderna bedöms hälften ha låg risk för förskjutning i tidplanen och ungefär hälften vara förknippade med viss risk för att leveransen förskjuts. Endast ett fåtal bostäder har hög risk för förskjutning. På grund av faktorer som ligger utanför kommunens rådighet, såsom marknadsläge, är det i detta läge svårt att bedöma ifall målet om 20 000 färdigställda bostäder till 2022 kommer att nås. En handlingsplan finns för projekt med viss eller hög risk och projekten arbetar kontinuerligt med att följa upp denna i syfte att minimera identifierade risker.

För projekt BoStad2021 visar senaste prognosen på 4 300 färdigställda bostäder på grund av att ytterligare några byggaktörer fått en förskjutning i tidplan. Målet om 7 000 färdigställda bostäder beräknas uppnås kvartal 2 2023.

Arbetet med ny översiktsplan med fördjupningar för centrala staden och Frölunda-Högsbo fortgår enligt plan. Planförslagen förväntas bli färdiga för beslut om utställning i byggnadsnämnden i februari 2021. Byggnadsnämnden beslutar om inriktning för översiktsplanen i tre delar, två togs under våren 2020 och ett ska tas nu i höst.

Ett förslag om utställning av fördjupning av översiktsplanen för Västra Arendal och Torsviken togs fram under våren och planen är nu utställd för granskning.

Under pandemin har antalet besökare till stadens parker, bad och naturområden ökat. Det är en positiv trend men med ökad nedskräpning och större slitage som följd, vilket kräver större insatser av drift och underhåll.

5.3 Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt

Övergripande mål	Övergripande verksamhetsmål	Måluppfyllelse indikatorer
Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt	Göteborg har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	
	Göteborg har ett attraktivt och innovativt näringsliv i internationell toppklass	
	Göteborg är en stad där alla som kan jobbar och försörjer sig själva och därmed bidrar till det gemensamma	
	Göteborgarna får valuta för skatten och en välfärd med hög kvalitet	
	Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor	

Inringade indikatorer är prognosvärden för 2020

Staden har för året en god ekonomi tack vare de tillskott av generella och riktade statsbidrag som staden har fått, samtidigt som efterfrågan på många tjänster har minskat till följd av covid-19. De långsiktiga utmaningarna på grund av den demografiska utvecklingen kvarstår.

Den övergripande bedömningen är att det är en relativt god måluppfyllelse.

5.3.1 Göteborg har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Kommunen ska ha ett resultat om 2%	4,6%	-	6,5%	2%
Stadens verksamheter ska ha en egenfinansieringsgrad på 60 %	77%	-	79%	60%
Soliditet 15 %	20%	-	21%	15%
Stadens exploateringsverksamhet ska vara i balans över 10 år	108%	-	103%	Balans
Staden ska ha god ekonomisk hushållning i verksamheterna	Enligt ärendet			

Samtliga målvärden ser ut att uppnås under 2020. Tillskotten av generella statsbidrag samt låg nettokostnadsutveckling ger enligt nuvarande bedömningar ett överskott om 6,5 procent för skatter, utjämning och generella statsbidrag 2020. Det starka resultatet i kombination med lägre investeringsvolymen än budgeterat ger även en hög egenfinansieringsgrad av investeringarna och bidrar till att soliditeten ser ut att stärkas något under året. Exploateringsverksamheten utvärderas över en rullande tioårsperiod och egenfinansieringsgraden är då över 100 procent. Stadsledningskontoret konstaterar att periodiseringseffekter gör att resultatet utvecklas ryckigt under året och därmed gör att det blir missvisande att redovisa indikatorerna för en del av året. Därför redovisas endast helårsvärden. De långsiktiga finansiella inriktningarna för god ekonomisk hushållning utvärderas under 2.3.3 ovan.

5.3.2 Göteborgarna får valuta för skatten och en välfärd med hög kvalitet

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Effektivitetstal kommunal grundskola, ranking (låga värden visar goda resultat)	220	-	-	240
Kostnader individ- och familjeomsorg, kr/inv	7 485	-	7 500	7 800
Kostnader äldreomsorg, kr/inv	10 632	-	10 750	10 500
Nöjd medborgar-index - stöd för utsatta personer	47	-	-	48
Nöjd medborgar-index - äldreomsorg	46	-	-	48
Personal i direktkontakt med invånare i förhållande till stadens totala personalstyrka.	Målvärde och definition ej fastställt			

Bedömningen är att målvärdet för indikatorn Kostnader individ och familjeomsorg, kr/inv kommer att uppnås 2020, däremot inte målvärdet för indikatorn Kostnader äldreomsorg, kr/inv. Prognoserna för dessa två indikatorer bygger på nämndernas prognoser och en överställd bedömning av kostnadsutvecklingen.

För övriga indikatorer är det svårare att lämna en prognos, särskilt för de som hämtas från enkätundersökningar.

5.3.3 Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Medarbetarengagemang HME totalt kommunen - totalindex	75	-	-	79
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, %	8,1	9,5	9,8	8,3

För organisationsmålet Göteborg är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor är indikatorerna medarbetarengagemang (HME) och sjukfrånvaro för kommunalt anställda.

HME är ett nationellt index som väger samman medarbetarnas uppfattning om arbetsförhållanden knutet till motivation, ledarskap och styrning. Index uttrycks genom en skala på 0-100. Utfallet för HME 2020 kan redovisas först i delårsrapport mars 2021 då resultatet från 2020 års medarbetarenkät har sammanställts. Under rådande omständigheter är det svårbedömt om målvärdet kommer uppnås till 2020.

Sjukfrånvaron för kommunalt anställda avser i ovanstående tabell förvaltningarnas

sjukfrånvaro då det saknas uppgifter för bolagen tillbaka i tiden. För kommunkoncernen var sjukfrånvaron i augusti 8,9 procent. Även när det gäller måluppfyllelsen för sjukfrånvaron är bedömningen att det inte nås 2020 på grund av rådande situation med covid-19.

Ytterligare beskrivning finns under 2.6. Väsentliga personalförhållanden.

5.3.4 Göteborg har ett attraktivt och innovativt näringsliv i internationell toppklass

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
European Regional Innovation Scoreboard (regional nivå), totalindex	138,8	-	-	140
Företagsklimat enl, Svenskt näringsliv, ranking	216	189	-	170
Företagsklimat enl. ÖJ (insikt) - totalt, NKI	69	71	-	72
Nyregistrerade företag, antal/1000 inv.	8,0	-	8,5	9,2

Oavsett pandemin finns ett fortsatt internationellt intresse för etablering här. Ett tydligt exempel är det indiska företaget HCL som i augusti invigde sitt första europeiska center för cybersäkerhet i Göteborg. Etableringen anses som en av de viktigaste i år inom informations- och kommunikationsteknik (IKT) i Sverige.

BRG:s arbete för ökad innovationskraft (Innovationslab, Policy Lab, Testbäddar) ger resultat i form av nya idéer och lösningar respektive ökad samverkan mellan fler aktörer. Arbetet för ökad attraktionskraft har begränsats på grund av pandemin då inga fysiska besök har kunnat planeras. Istället har fokus lagts på utveckling av digitala aktiviteter.

Regionalt index för European Regional Innovation Scoreboard redovisas vartannat år, nästa gång 2021. Det är med andra ord värdet för 2019 som fortfarande är det senaste, 138,8, vilket innebär att regionen definieras som "Innovation Leader". Nationellt index redovisas varje år och där är Sverige 2020 ledande av EU-länderna.

Ranking 2020 i Svenskt Näringslivs mätning av Lokalt Företagsklimat visar en tydlig förbättring, men når inte målvärdet

NKI enligt mätningen Insikt har hittills utvecklats mycket positivt. Det redovisade värdet, 71, bygger dock på en låg svarsfrekvens, 31 procent, ambitionen är att nå minst 40 procent svarsfrekvens.

Indikatorn för nyföretagandet sammanställs för helåret med utgångspunkt från underlag från bland annat Tillväxtverket. Pandemin skapar en ökad osäkerhet i bedömningen, men utvecklingen till och med augusti visar på fler nystartade verksamheter i Göteborg jämfört med samma period 2019.

Bedömningen är att utvecklingen går åt rätt håll. Av de redovisade målvärdena uppnås Företagsklimat NKI Insikt i år. Övriga målvärden bedöms kunna nås under 2021.

5.3.5 Göteborg är en stad där alla som kan jobbar och försörjer sig själva och därmed bidrar till det gemensamma

INDIKATOR	Utfall 2019	Utfall aug 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Arbetslöshet 16-24 år, andel % av befolkning	3,4	4,2	-	3,2

Arbetslöshet 18-64 år, andel % av befolkning	5,5	6,4	-	5,4
Bidragshushåll ekonomiskt bistånd, antal/1000 inv	-	-	-	34

Utfall aug 2020 för indikatorerna om arbetslöshet avser mars (enligt definition Kolada)

Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning beskriver utifrån arbetsförmedlingens bedömning att Sverige är i ett allvarligt läge. Arbetslösheten har under våren ökat kraftigt i landet i spåren av coronapandemin. Inte minst gäller detta arbetslösheten hos yngre och hos utrikes födda. I augusti 2020 visar arbetsförmedlingens statistik att arbetslösheten i Göteborg ökat med 53 procent relativt augusti föregående år i åldersgruppen 16-64 år. Ökningen i åldersgruppen 18-24 år är 80 procent. Arbetslösheten har ökat inom servicesektorn, främst hotell, restaurang och handel. Det föreligger ingen markant skillnad mellan könen. Arbetsförmedlingen bedömde i somras att arbetslösheten bland unga kommer ligga på 13 procent i år och strax över 15 procent 2021.

Utifrån dessa förutsättningar bedömer nämnden att det är en viss måluppfyllelse. Detta utifrån de arbetsmarknadsinsatser som gjorts för arbetssökande i staden under det rådande läget.

Stadsledningskontoret bedömer möjligheterna att nå målvärdena som små för 2020.

Indikatorn med bidragshushåll är svåranalyserad och stadsledningskontoret har inte tagit fram något utfall eller tagit ställning till målvärdet. Stadsledningskontoret bedömer att antalet hushåll med försörjningsstöd kommer att öka under hösten 2020 men påverkan på andelen göteborgare som är i hushåll med bidrag bedöms som marginell. Vidare bedöms statens åtgärder under pandemin ha haft en märkbar positiv påverkan på antalet hushåll i Göteborg med ekonomiskt bistånd.

Stadsdelsnämnderna rapporterar att de förväntar sig en ökning av nettokostnaderna för ekonomiskt bistånd under hösten. De prognosticerar att 9 000 hushåll i snitt per månad kommer att ha fått utbetalt försörjningsstöd under 2020 vilket motsvarar en ökning om fyra procent jämfört med 2019. Från september 2019 till och med augusti var dock antalet hushåll ungefär hundra färre per månad jämfört med samma period förra året.

5.4 Nämnd- och styrelsespecifika mål

Kommunfullmäktige har i budgetbeslutet angett ett antal specifika mål för nämnder och styrelser. Nämnders och styrelser rapportering av dessa mål återfinns i bilaga.

5.5 Verksamhetsnära mål för nämnder

Verksamhetsnära mål och indikatorer fastställs av nämnder och styrelser. Uppföljning av dessa ska ske i delårs- och årsrapporter och rapporteras till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Rapporteringen återfinns i bilaga till delårsrapporten.

6 Status på uppdrag från KF till nämnder och styrelser

I dagsläget finns det 320 aktiva uppdrag, som inte har förklarats fullgjorda i kommunfullmäktige, utlagda på nämnder och styrelser. Det är de uppdrag som lämnats av kommunfullmäktige utanför budget från 2016 till och med augusti 2020, exklusive de uppdrag som lämnats till kommunstyrelsen, samt de uppdrag som lämnats i budget 2019 och budget 2020.

Nämnder och styrelser har i samband med uppföljningen per augusti beskrivit arbetsläget på uppdragen. Uppdragen fördelas med status som avslutats (36), pågående (256) och ej påbörjat (28).

Arbetsläget på samtliga uppdrag presenteras på stadens [uppföljningsportal](#).

Då det är en stor mängd uppdrag som ska återrapporteras till kommunfullmäktige arbetar stadsledningskontoret med återrapportering i tre nivåer. Dessa är checklista, samlingsärenden samt egna ärenden.

Nedanstående 29 uppdrag har rapporterats som genomförda i nämnd/styrelse i delårsrapporten per augusti eller tidigare. Dessa uppdrag har av stadsledningskontoret bedömts ska återrapporteras i checklista och att de därmed inte behöver återrapporteras till kommunfullmäktige i egna ärenden eller i samlingsärenden. Stadsledningskontoret ser dessa uppdrag som fullgjorda i och med denna rapport, om inget annat beslutas. Uppdragen kommer inte att återfinnas som aktiva uppdrag i uppföljningsportalen framgent utan ses som avslutade.

6.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2019

1. Förskolenämnden får i uppdrag att ta fram ett nytt uppföljningssystem för att säkra kvaliteten.

Beslut att förklara uppdraget klart i FSN 2020-04-22

2. Kommunstyrelsen ges i uppdrag att se över regelverket för avställning av kommunala lokaler.

Beslut att förklara uppdraget klart i KS 2020-05-06 §403

6.2 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

3. Business Region Göteborg får i uppdrag att, i samverkan med berörda nämnder och intressenter, utreda möjligheterna att på vecko- eller månadsbasis arrangera en gemensam handelskväll för att främja cityhandel, ökat kulturellt nyttjande och få fler besökare i stadskärnan.

BRG:s styrelse har 2020-08-24 ställt sig bakom utredningen och med det förklarar uppdraget som slutfört.

4. Förskolenämnden får i uppdrag att sträva efter en så hög grundersättning som möjligt, i relation till strukturbeloppet.

Uppdraget slutfört – i samband med beslut om budget 2020 för FSN, protokoll nr 11/2019 §213.

5. Förskolenämnden får i uppdrag att säkerställa att staden erbjuder ett skäligt erbjudande om plats i förskolan inom fyra månader.

Beslut att förklara uppdraget klart i samband med FSN delårsrapport augusti 2020-09-23 §163.

6. Förvaltnings AB Framtiden får i uppdrag, tillsammans med berörda nämnder och styrelser, att utvärdera Gårdstensmodellens processer och ta tillvara på de goda exempel som finns i projektet, för att i ett senare skede kunna implementera hela eller delar av processen i arbetet med andra utanförskapsområden.

Beslut att förklara uppdraget klart i styrelsen 2020-06-12, utvärderingen är en bilaga i Framtidenkoncernens strategi för utvecklingsområden.

7. Grundskolenämnden får i uppdrag att, inför beslut om verksamhetsplan, återkomma med strategier för de åtgärder som identifierats i kvalitetsrapporten för 2019.

Beslut att förklara uppdraget klart i samband med GSN:s verksamhetsplan 2020-02-05 §33, här anges strategier kopplade till nämndens mål, prioritering av strategier skedde bland annat utifrån slutsatser i kvalitetsrapporten för läsåret 2018/2019.

8. Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att ta fram en koncernbudget som underlag till kommunfullmäktiges budgetbeslut. Koncernbudgeten ska särskilt beakta kopplingen mellan investeringsvolym och finansiering med givet lånetak.

Stadshuset levererade koncernbudget till kommunstyrelsen inom ramen för stadsledningskontorets handling Föresattningar för budget Göteborgs Stad 2021-2023, vilken anmäldes till kommunstyrelsen 2020-05-20

9. Göteborgs Stadshus AB får i uppdrag att överföra Göteborgslokaler AB till Bostadsklustret, med Förvaltnings AB Framtiden som underkoncernmoder.

Bolaget ingår från och med månadsskiftet mars/april 2020 i Framtidenkoncernen. Uppdraget har rapporterats till Stadshuset AB:s styrelse i delårsrapport mars 2020-04-27 §63.

10. Idrotts- och föreningsnämnden får i uppdrag att avveckla kommunala föreningspooler eller andra stödverksamheter som civilsamhällets aktörer kan göra själva med hjälp av ekonomiskt stöd och samverkan.

Beslut att förklara uppdraget klart av idrotts-och föreningsnämnden 2019-12-17 §193.

11. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram aktuell nivå för andel ej återaktualiserade ärenden 0–12 år, över hela staden, inom Individ- och familjeomsorg. Värden ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.

Avlämnat i samband med förutsättningar till budget 2021–2023, vilken anmälades till kommunstyrelsen 2020-05-20.

12. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram aktuell nivå för andelen anställda i staden som arbetar i direkt kontakt med invånarna, exempelvis lärare och hemtjänstpersonal, i relation till den totala personalstyrkan. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.

Avlämnat i samband med förutsättningar till budget 2021–2023, vilken anmälades till kommunstyrelsen 2020-05-20.

13. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram aktuell nivå för Fritidsvaneundersökningen: – andel (%) som är med i minst en förening, klubb eller särskild grupp på fritiden, aggregerat för hela staden. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.

Avlämnat i samband med förutsättningar till budget 2021–2023, vilken anmälades till kommunstyrelsen 2020-05-20

14. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram aktuell nivå för genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i centrala staden. Värdet ska värderas politiskt och inriktning ges i kommande budget.

Avlämnat i samband med förutsättningar till budget 2021–2023, vilken anmälades till kommunstyrelsen 2020-05-20

15. Kommunstyrelsen får i uppdrag att, tillsammans med stadens samtliga nämnder och styrelser, ta ett större ansvar att ta emot praktikanter, inte minst personer med funktionsnedsättning.

Beslut att förklara uppdraget klart i KS 2020-05-06 §403

16. Kommunstyrelsen får i uppdrag att, i samverkan med berörda nämnder, initiera ett matlyft inom äldreomsorgen med inriktning på näringsriktighet, kvalitet, aptitlighet, valfrihet, trivsel och möjlighet till gemenskap.

Beslut att förklara uppdraget klart i KS 2020-05-06 §430

17. Kulturnämnden får i uppdrag att utreda lämpliga placeringar av bibliotek samt hur bokbussarna används på bästa sätt vid framtida stadsutveckling.

Beslut att förklara uppdraget klart i KN 2020-08-24 §159

18. Utbildningsnämndens mål om att minst 50 procent av Göteborgseleverna ska välja en gymnasieutbildning i stadens regi ska ersättas med målet: Andelen elever i den kommunala gymnasieskolan ska öka.

Målet Andelen elever i den kommunala gymnasieskolan ska öka behandlas som ett verksamhetsspecifikt mål i nämndens verksamhetsplan som beslutades av UBN 2020-02-07 §29

19. Byggnadsnämnden får i uppdrag, tillsammans med berörda nämnder och styrelser, att ge högre prioritet på att ta fram och detaljplanlägga byggbar industrimark med vägledning av det näringslivspolitiska programmet.

Beslut om att förklara uppdraget klart i samband med BN:s delårsrapport augusti 2020-09-24 §421

20. Byggnadsnämnden får i uppdrag att, tillsammans med Fastighetsnämnden, tillvarata erfarenheter och lärdomar från projektet bostad 2021.

Beslut om att förklara uppdraget klart i samband med BN:s delårsrapport augusti 2020-09-24 §421

6.3 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

21. Göteborgs Stads Bostad AB får i uppdrag att utreda en utökad bytesrätt

Uppdraget var en del av ärendet Förvärv av mark för nyproduktion av bostäder i Lövgärdet och försäljning av befintliga fastigheter i Rannebergen (dnr 1414/17). Den transaktion som ärendet avsåg blev inte av och uppdraget är således inte aktuellt.

22. Styrelsen för Göteborg & Co AB får i uppdrag att en gång per mandatperiod utvärdera Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling och vid behov föreslå kommunfullmäktige anpassningar eller förändringar.

Uppdraget genomfört och beslutat i styrelsen för Göteborg & Co 2020-04-23

23. Grundskolenämndens finansiering av mellanstadiet (åk 4–6) samt insatser för elever i behov av särskilt stöd förstärks med 70 mkr via generellt statsbidrag. Nämnden ges även i uppdrag att säkerställa sommarskola för elever i behov av detta.

Beslut i GSN 2020-06-17 §134 om reviderade ersättningsbelopp för årskurs 4-6 utifrån ramförstärkningen

24. Förvaltnings AB Framtiden får i uppdrag att utveckla uthyrningspolicyn så att otillåten andrahandsuthyrning försvåras.

Ny policy och regler för uthyrning av bostäder har beslutats av styrelsen 2020-04-02 och gäller från 2020-09-01

25. Fastighetsnämnden, i egenskap av markägare, får i uppdrag att påbörja arbetet med att ta fram en ny detaljplan för Fiskebäcks hamn.

Efter beslut i fastighetsnämnden 2020-02-03 §27 har fastighetskontoret ansökt om planbesked för att möjliggöra en fortsatt utveckling av verksamheten i Fiskebäck

26. Trafiknämnden får i uppdrag att hemställa till Västtrafiks styrelse om att gemensamt genomföra en utredning om Gropegårdslänken.

Beslut om att förklara uppdraget klart i samband med TN:s delårsrapport augusti, en hemställan sändes till Västtrafik i augusti

27. Byggnadsnämnden får i uppdrag att under 2020 utarbeta metoder för hur detaljplaner ska utformas för att inte försvåra trähusbyggande och att underlätta optimal placering av solceller samt hur ökat återbruk ska hanteras i samband med bygglov.

Beslut om att förklara uppdraget klart i samband med BN:s delårsrapport augusti 2020-09-24 §421

6.4 Uppdrag som avslutas då det övergått i nya uppdrag

28. Byggnadsnämnden ges i uppdrag att i samverkan med idrotts- och föreningsnämnden, fastighetsnämnden och Got Event AB skyndsamt utreda förutsättningarna för ett nytt centralbad med utgångspunkt i Lokaliseringsstudien för nytt centralbad, där Gullbergsvass är huvudalternativet. Uppdraget ska återrapporeras till kommunstyrelsen senast maj månads utgång 2020.
29. Idrotts- och föreningsnämnden ges i uppdrag att ta fram investeringsunderlag för byggnation av ett nytt centralbad.

Dessa två uppdrag övergår i nya uppdrag enligt nedan, efter beslut i KF 2020-09-10 §12

”1. Idrotts- och föreningsnämnden får i uppdrag att i samverkan med Älvstranden AB och byggnadsnämnden ta fram en mer detaljerad förstudie och underlag som möjliggör för ett genomförandebeslut, med utgångspunkt i kommunfullmäktiges beslut i mars. Underlaget ska omfatta förutsättningar och strategier för projektets genomförande, en specificering av ekonomi och volymer, en riskbedömning och en nyttoanalys. Underlag och förstudie ska innebära en förbättrad totalekonomi. Den fortsatta utredningen ska särskilt pröva exploatering av mark som ej behövs då utomhusbadet utgår.

2. Idrotts- och föreningsnämnden får i uppdrag att omhänderta Göteborgs framtida behov av utomhusbad i kommande års budgetunderlag.”

7 Driftredovisning

7.1 Kommunens driftredovisning

Mnkr	Utfall jan-aug	Budget jan-aug	Prognos helår	Prognos helår (fg)	Budget helår	Utfall fg år
Arkivnämnden	5,2	0,9	2,0	0,0	0,0	2,0
Byggnadsnämnden	12,7	1,4	0,0	0,0	0,0	8,4
Fastighetsnämnden	35,0	21,7	10,0	0,0	0,0	-7,6
Fastighetsnämnden transfereringar	6,0	0,0	6,0	3,0	0,0	6,3
Förskolenämnden	197,1	73,5	100,0	0,0	0,0	-5,6
Grundskolenämnden	429,1	188,4	0,0	0,0	0,0	5,8
Idrotts- och Föreningsnämnden	3,1	-7,4	1,5	-5,7	0,0	5,8
Inköp och upphandlingsnämnden	0,6	0,6	0,0	0,0	0,0	2,2
Kommunledning	38,2	29,8	17,0	10,0	0,0	27,5
Kretslopp- och vattennämnden	-3,8	-35,5	-31,7	-50,7	-51,1	2,5
Kulturnämnden	34,6	14,2	5,8	-1,2	-2,2	2,8
Lokalnämnden	122,2	58,7	8,4	8,0	0,0	-31,2
Miljö- och klimaternämnden	13,8	13,1	0,5	0,0	0,0	0,5
Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning	37,2	15,2	20,9	26,9	0,0	26,3
Nämnden för Intraservice	32,0	17,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Nämnden för konsument och medborgarservice	10,0	2,4	1,5	0,0	0,0	1,3
Park- och naturnämnden	10,4	1,1	0,0	0,0	0,0	3,1
Revisorskollegiet	4,4	0,7	2,8	0,5	0,0	1,3
SDN Angered	62,2	6,6	20,0	-1,9	-1,9	0,1
SDN Askim-Frölunda-Högsbo	63,8	32,7	40,0	0,0	0,0	28,8
SDN Centrum	26,5	6,6	22,0	0,0	0,0	7,4
SDN Lundby	38,7	11,8	15,0	0,0	0,0	-3,5
SDN Majorna-Linne	43,9	6,1	30,0	0,0	0,0	26,7
SDN Norra Hisingen	70,2	19,2	47,0	7,0	0,0	25,2
SDN Västra Göteborg	52,1	34,1	15,0	0,0	0,0	6,0
SDN Västra Hisingen	15,1	14,3	-6,5	0,0	-6,5	-8,9
SDN Örgryte Härlanda	41,2	8,0	15,0	0,0	0,0	1,8
SDN Östra Göteborg	16,0	7,3	0,0	0,0	0,0	36,8
SDN Resursramar	0,5	0,8	-1,4	0,0	0,0	3,6
Sociala resursnämnden	38,3	10,3	22,0	5,0	0,0	9,6
Studieförbunden	2,8	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Trafiknämnden	14,9	8,6	-47,6	-22,0	-22,2	-98,3
Utbildningsnämnden	91,5	83,6	0,0	0,0	30,0	-3,1
Valnämnden	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	2,1

Mnkr	Utfall jan-aug	Budget jan-aug	Prognos helår	Prognos helår (fg)	Budget helår	Utfall fg år
Överförmyndarnämnden (arvoden)	-0,1	0,0	2,7	1,0	0,0	-1,9
SUMMA ALLA NÄMNDER	1 565,2	649,2	317,8	-20,2	-53,9	83,5
Kommuncentrala poster	311,4	-195,0	504,2	88,5	-318,1	95,0
RESULTAT FÖRE ENGÅNGSPOSTER	1 876,6	454,2	822,0	68,3	-372,0	178,5
Utdelning	560,0	540,0	560,0	560,0	540,0	540,0
Reavinster fastighetsförsäljningar	185,3	247,0	500,0	500,0	500,0	785,4
Engångseffekt pensionskostnader	283,3	-	283,3			
Justerad avsättning Götaleden	53,6	0,0	53,6	53,6	0,0	0,0
RESULTAT KOMMUNEN TOTALT	2 958,8	1 241,2	2 219,0	1 182,3	668,0	1 503,9

7.1.1 Resultat till och med augusti

Åtta av stadsdelsnämnderna redovisar en positiv avvikelse mot det budgeterade resultatet på mellan 18 mnkr och 56 mnkr. Östra Göteborg redovisar en positiv avvikelse på 9 mnkr och Västra Hisingen en positiv avvikelse på 1 mnkr. Totalt uppgår den positiva avvikelsen för stadsdelsnämndernas befolkningsram till drygt 280 mnkr. De förklaringar som främst anges till de positiva avvikelserna är kommunfullmäktiges beslut 16 juni att utöka stadsdelsnämndernas kommunbidragsramar med 285 mnkr och att staten har ersatt även den normala kostnaden för sjuklöner under tiden april till juli. Andra orsaker som anges är färre boende på äldreboenden, lägre it-kostnader än budgeterat samt inställda kultur- och fritidsaktiviteter med anledning av covid-19.

Byggnadsnämnden redovisar för perioden till och med augusti ett positivt resultat om 12,7 mnkr, vilket är 11,3 mnkr högre än vad som har budgeterats. Både intäkter och kostnader är lägre, men nämnden pekar främst på lägre kostnader för köpta tjänster som den största avvikelsen, vilket således är den största anledningen till överskottet.

Fastighetsnämndens resultat till och med augusti uppgår till 35,0 mnkr jämfört med 21,7 mnkr budgeterat för perioden. Avvikelsen mot periodens budget på +13,3 mnkr beror främst på engångsintäkter, lägre personalkostnader samt att förvärv av fastigheter skett senare än planerat.

Förskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot det budgeterade resultatet på drygt 120 mnkr för perioden januari till augusti. De viktigaste orsakerna är enligt nämnden statsbidrag för minskade barngrupper, utökat kommunbidrag med 20 mnkr enligt kommunfullmäktiges beslut 16 juni och att staten ersätter sjuklönekostnaderna.

Grundskolenämnden redovisar ett resultat till och med augusti på 429 mnkr vilket är cirka 240 mnkr högre än det budgeterade resultatet. Förutom utökat kommunbidrag med 70 mnkr enligt kommunfullmäktiges beslut 16 juni och att staten ersätter för sjuklönekostnaderna anger nämnden som förklaring till överskottet bland annat periodiseringseffekter, lägre nämndcentrala kostnader och högre statsbidragsintäkter.

Idrotts- och föreningsnämndens resultat till och med augusti 2020 uppgår till +3,1, vilket är 10,5 mnkr högre än budget för perioden. Nämnden beskriver att överskottet huvudsakligen kan hänföras till den pågående pandemin. Både intäkter och kostnader är lägre till följd av minskat antal besökare i förvaltningens anläggningar samt att

planerade cuper i år ställdes in. Personalkostnaderna är lägre till följd av vakanser och sjukfrånvaro.

Kretslopp- och vattennämnden gör ett samlat resultat på -3,8 mnkr, jämfört med budget -35,5 mnkr. Både VA- och avfallsverksamheterna uppvisar positiva resultat jämfört med budget, om 22,6 mnkr respektive 9,4 mnkr. VA-verksamheten har påverkats av covid-19. Inom VA-verksamheten har taxeintäkterna utfallit lägre än planerat vilket uppvägs av högre intäkter från bidrag och statliga medel, lägre personalkostnader på grund av försenade rekryteringar samt att köpta entreprenader och tjänster är betydligt lägre framför allt på grund av att planerade driftprojekt inte kommit igång ännu eller senarelagts på grund av covid-19. För avfallsverksamheten avviker taxeintäkter, kostnader för personal, köp av huvudverksamhet samt entreprenad och tjänster på grund av att upparbetning inte skett i takt med periodiserad budget. Avvikelser både inom intäkter och kostnader syns på grund av covid-19 beroende på att besöksnäringen minskat medan besöken ökat på stadens återvinningscentraler.

Kulturnämndens resultat för perioden uppgår till 34,6 mnkr vilket är en positiv avvikelse mot budget med 20,5 mnkr. Minskade genomförandekostnader i samband med inställda eller framflyttade arrangemang samt lägre entré-, försäljnings- och konferensintäkter, till följd av covid-19 ger effekter både på intäcks- och kostnadssidan.

Lokalnämnden uppvisar ett positivt resultat om 122,2 mnkr för perioden januari - augusti, vilket är 63,5 mnkr bättre än budgeterat resultat för perioden. Förklaringar till det positiva utfallet för innevarande år är ej utförda underhållsåtgärder, lägre media-, skade- och personalkostnader samt omprövad fastighetsskatt och lägre nedskrivningsbehov avseende reinvesteringar.

Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning redovisar till och med augusti ett resultat på 37 mnkr vilket är 22 mnkr högre än det budgeterade resultatet för perioden. Överskottet beror enligt nämnden på högre intäkter inom utbildningsområdet och lägre övriga förvaltningskostnader. De senare utgörs av ej använd riskreserv, lägre konsultkostnader samt lägre kostnader för resor och konferenser.

Nämnden för Intraservice uppvisar ett positivt resultat om 32 mnkr jämfört med budgeterat resultat på 17,8 mnkr för perioden. Överskottet beror främst på lägre kostnader för konsulter och egen personal i projekten, då vissa projekt helt eller delvis inte har kunnat genomföras.

Sociala resursnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse till och med augusti på 28 mnkr. De förklaringar som nämnden anger är utökat kommunbidrag med 14,5 mnkr enligt kommunfullmäktiges beslut 16 juni, ersättning för sjuklönekostnaderna, ej budgeterade intäkter inom integration samt uppdrag och verksamhet som inte genomförts i samma utsträckning som budgeterat.

De kommuncentrala posterna består i huvudsak av intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning samt kostnader för det kommunbidrag som fördelas till stadens nämnder. Kommuncentralt redovisas en positiv avvikelse mot periodens budget på cirka 500 mnkr. De extra tillskotten i form av ökade generella statsbidrag som riksdagen beslutat om under året innebär för staden ett tillskott på drygt 1 mdkr 2020. Av dessa ingår cirka 700 mnkr i resultatet per augusti. Det samlade utfallet för skatter och statsbidrag ligger per augusti cirka 500 mnkr högre än periodens budget. Samtidigt beslutade kommunfullmäktige 16 juni att via de utökade generella statsbidragen förstärka kommunbidragsramarna för stadsdelsnämnderna, skolnämnderna och för social resursnämnd. En del av det kommuncentrala överskottet avseende skatter och statsbidrag har därmed fördelats till nämnderna genom ökat kommunbidrag. I övrigt uppstår ett överskott kommuncentralt avseende de finansiella posterna på grund av lägre

kostnader för räntor samt ett överskott på grund av lägre pensionskostnader.

Utanför det strukturella resultatet bidrar en justering av pensionsavsättningen till att stärka resultatet med knappt 300 mnkr. Anledningen till den justerade pensionsavsättningen ligger i att KPA Pension har bytt beräkningsplattform för beräkning av pensionsskulden. De mer precisa beräkningarna av stadens pensionsskuld som nu gjorts i den nya plattformen visar att den tidigare värderingen av stadens pensionsskuld varit för hög. När detta nu justeras uppstår en positiv engångseffekt under 2020. KPA har förklarat förändringen med att det fanns brister i det tidigare systemet vid komplexa beräkningar av bland annat parallella anställningar och i samband med återanställningar. Det tidigare systemet har också överskattat pensionsskulden till tidigare anställda med en hög överenskommen lön, men där anställningen har varit så kort att den anställda inte uppnått kriteriet för förmånsbestämd ålderspension. Det har också gjorts en korrigerings av fördelningen mellan pensionsavsättning och ansvarsförbindelse då fördelningen mellan vad som anses intjänat före respektive efter 1998 har varit felaktig för vissa förtroendevalda i det tidigare systemet.

Utanför det strukturella resultatet uppstår också en positiv avvikelse om cirka 54 mnkr med anledning av justering av stadens avsättning för medfinansiering av överdäckning Götaleden. Justeringen beror på en förändrad bedömning av fördelning av slutligt anläggningsägande mellan staten och kommunen.

7.1.2 Prognos helår

Åtta av tio stadsdelsnämnder prognostiserar ett positivt resultat på mellan 15 mnkr och 47 mnkr för nämndernas befolkningsramar. Östra Göteborg lämnar en nollprognos och Västra Hisingen en prognos på -6,5 mnkr, vilket är lika med det budgeterade resultatet för nämnden. Totalt uppgår prognosen för stadsdelsnämndernas befolkningsramar till något under 200 mnkr. Orsakerna till de positiva resultatprognoserna är desamma som de som angivits för den positiva avvikelsen för resultatet per augusti.

Fastighetsnämndens bedömning av helårsprognos uppgår till +10 mnkr. Överskottet för nämndens verksamhet beror främst på intäkter av engångskaraktär. Resultatet påverkas även av lägre kostnader till följd av att planerad verksamhet har senarelagts samt lägre personalkostnader.

Förskolenämnden prognostiserar ett positivt resultat för året på 100 mnkr. Orsakerna är desamma som för det positiva resultatet till och med augusti.

Kretslopp- och vattennämndens taxekollektiv bedömer sammantaget ett resultat för året uppgående till cirka -31,7 mnkr, en positiv helårsavvikelse om 19,4 mnkr. Konstaterade effekter av covid-19 har påverkat verksamhetens prognos. VA-verksamheten lämnar en negativ prognos för helåret om -6,8 mnkr, vilket är 15,2 mnkr högre än budgeterade -22 mnkr. Högre ersättningar för dagvatten och skyfallsprojekt, lägre kostnader då planerade driftprojekt inte har kommit igång eller senarelagts, samt senarelagda rekryteringar är förklaringar till det prognosticerade överskottet. Kapitalkostnaderna ökar dock då aktiveringen av anläggningar är högre än budgeterat.

Avfallsverksamhetens prognos bedöms utfalla med -24,9 mnkr, vilket är ett överskott om 4,4 mnkr i jämförelse med budgeterade -29,3 mnkr. Överskottet förklaras främst av lägre kostnader för avfallsmängder och personal samt tidsförskjutningar i projekt, dock gör lägre taxeintäkter samt tillkommande kostnader för förbränningsskatten som infördes i april att överskottet inte blir högre.

Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning prognostiserar ett resultat för helåret på cirka 21 mnkr. Huvudförklaringen är lägre kostnader på grund av de nya avtal inom

vuxenutbildningen som gäller från och med 1 juli och att budgeterade medel för så kallade skräddarsydda insatser inte kommer att användas fullt ut.

Social resursnämnd prognostiserar ett resultat på 22 mnkr för helåret. Förklaringen till den positiva prognosen är desamma som de för utfallet till och med augusti.

Trafiknämndens totala årsprognos beräknas till -47,6 mnkr. Underskottet härrör till ökade kapitalkostnader samt åtgärder och effekter till följd av covid-19. Nämnden kommer att ta 22,2 mnkr i anspråk av eget kapital, enligt beslut i trafiknämnden samt kommunstyrelsen. Detta innebär att årsresultatet väntas avvika med -25,4 mnkr jämfört med budget. Trafiknämnden beslutade 2020-09-24 att hemställa till kommunstyrelsen att ianspråkta ytterligare 13,4 mnkr av nämndens eget kapital.

Utbildningsnämnden lämnar en prognos på ett nollresultat vilket innebär en negativ avvikelse mot det budgeterade resultatet på 30 mnkr. Avvikelsen beror på ett budgettekniskt fel och såväl prognostiserat resultat som budget ska vara noll enligt förvaltningen.

Östra Göteborg redovisar en prognos på -1,4 mnkr för resursnämndsuppgiften Bergsjöns kulturhus. Nämnden har inte tilldelats något kommunbidrag för uppgiften 2020, men prognostiserar trots det kostnader under 2020.

Kommuncentralt prognostiseras nu ett överskott om cirka 500 mnkr vilket alltså innebär en upprevidering med cirka 410 mnkr i förhållande till vårens bedömning. Framför allt två poster har justerats i den kommuncentrala prognosen sedan bedömningen i våras. Kostnaderna för kommunbidrag som fördelas till stadens nämnder har justerats upp med drygt 430 mnkr utifrån tilläggsbeslutet i kommunfullmäktige i juni och prognosen avseende skatter och statsbidrag har justerats upp med 685 mnkr utifrån den uppdaterade skatteunderlagsprognosen som kom i augusti samt utifrån ytterligare beslut om tillkommande generella statsbidrag. Nettot av dessa två justeringar innebär alltså en förstärkt prognos med drygt 250 mnkr. Vidare har prognosen avseende de finansiella posterna stärkts sedan i mars på grund av bland annat lägre kostnader för räntor.

Sedan tidigare prognostiseras också ett överskott på grund av lägre pensionskostnader. Kommuncentralt finns en budgeterad beredskapspost om 150 mnkr för nämndernas nyttjande av eget kapital. Denna post syftar till att möta eventuella underskott i nämnderna varför ett överskott uppstår kommuncentralt motsvarande 150 mnkr. I bilaga redovisas uppföljning av de kommuncentrala budgetposterna för särskilda ändamål.

Utanför det strukturella resultatet prognostiseras också, som ovan beskrivits, överskott med anledning av justering av stadens avsättning för medfinansiering av överdäckning Götaleden samt med anledning av nedvärdering av pensionsavsättningen.

7.1.3 Stadsledningskontorets bedömning

Stadsledningskontoret konstaterar att nämndernas resultat per augusti överstiger det budgeterade resultatet med mer än 900 mnkr, vilket är en betydligt högre nivå än för motsvarande period tidigare år.

Av den positiva avvikelsen avser drygt 280 mnkr stadsdelsnämnderna. Förutom de förklaringar som lämnats av nämnderna förklaras resultatet även av en minskad nettokostnad inom individ- och familjeomsorgen till följd av en kraftig minskning av antal boendedygn inom sociala boenden och antal vårddygn för vuxna samt barn och unga inom institutionsvården.

För helåret prognostiserar nämnderna ett resultat på drygt 300 mnkr, vilket är cirka 370

mnkr högre än det budgeterade resultatet. Det innebär att nämnderna räknar med att resultatet för perioden september till december kommer att bli mer än 500 mnkr lägre än det budgeterade resultatet för perioden. Även om det finns förklaringar till ett lägre resultat för den senare delen av året, såsom felaktiga periodiseringar, att statens ersättning för den normala sjuklönekostnaden upphört och att nämnderna utökar verksamheten utifrån de ökade kommunbidragsramarna, bedömer stadsledningskontoret att exempelvis flera av stadsdelsnämndernas och grundskolenämndens prognoser innehåller ett stort mått av försiktighet.

Stadsledningskontorets samlade bedömning är att nämndernas totala resultat kommer att bli avsevärt högre än den prognos som de har lämnat i delårsrapporten.

Stadsledningskontoret kan också konstatera att flertalet nämnder i vårens prognoser tog höjd för negativa effekter till följd av covid-19, samt att åtgärder vidtagits för att nå en budget i balans. Det har nu visat sig att effekterna av pandemin inte blivit så stora som befarades, vilket syns både i utfall för perioden och i prognoser.

7.2 Kommunalförbundens driftsredovisning

Belopp i mnkr	Utfall perioden	Aktuell budget perioden	Avvikelse utfall - budget	Prognos helår	Budget helår	Bokslut fg år
Räddningstjänsten i Storgöteborg	9,0	2,6	6,4	3,0	0	-2,4
Förvärvsbolag Göteborgs kommunalförbund	0,9	-	-	-	-	-0,8

För perioden till och med augusti redovisar Räddningstjänsten ett överskott, och bedömer ett positivt resultat även för helåret. Lägre personalkostnader till följd av en lugn sommar med lägre beredskap är främsta anledningen. En identifierad risk är Färjenäs övningsanläggning, som kan påverka förbundets finansiella ställning under flera år framöver, då området ska miljösaneras och byggas upp.

7.3 Bolag - ekonomiskt utfall

Ekonomisk utveckling bolagen

Belopp i mnkr (före bokslutsdispositioner och skatt)	Utfall jan-aug	Budget jan-aug	Avvikelse utfall - budget	Prognos helår	Budget helår	Utfall fg år
Energi	433	398	35	499	651	697
Bostäder	609	497	112	596	745	717
Lokaler	147	127	20	126	189	86
Näringsliv	-22	-32	10	-42	-46	-50
Kollektivtrafik	59	18	41	15	14	32
Hamn	183	161	22	224	221	189
Turism, kultur och evenemang	-441	-11	-430	-802	-202	-61
Försäkrings AB Göta Lejon	5	6	-1	2	9	-25
Göteborgs Stads Leasing AB	26	9	17	28	14	28

Belopp i mnkr (före bokslutsdispositioner och skatt)	Utfall jan-aug	Budget jan-aug	Avvikelse utfall - budget	Prognos helår	Budget helår	Utfall fg år
Gryaab AB	19	0	19	8	0	-3
Renova AB	-9	12	-21	32	71	106
Grefab AB	2	-1	3	0	0	0
Moderbolaget (Stadshus)	-185	-258	73	-315	-387	-332
Boplat	6	0	6	3	0	0
Elimineringar	169	226	-57	274	339	248
Summa efter finansiella poster	1 001	1 152	-151	648	1 619	1 632
Summa efter dispositioner och skatt	880	1 086	-206	547	1 375	1 255

Tabellen visar Stadshuskoncernens redovisning

7.3.1 Bolagens resultat till och med augusti

Konsekvenserna av regeringens beslutade restriktioner tillsammans med minskat utbud och minskad efterfrågan i ekonomin, får tillsammans med en varm vinter och vissa engångseffekter, påverkan på det ekonomiska utfallet till och med augusti. Utfallet 1 001 mnkr är 151 mnkr lägre än budget och 317 mnkr lägre än samma period föregående år.

Den positiva budgetavvikelsen härrör främst från områdena Energi, Bostäder, Hamn samt moderbolaget Stadshus AB. Inom Energi är högre anslutningsavgifter samt lägre övriga kostnader orsaken till avvikelsen om 35 mnkr. Lägre värme- och underhållskostnader samt att Göteborgs Lokaler inte ingick i Bostäder när budget gjordes är främsta förklaringarna till att utfallet är 112 mnkr högre än budgeterat. Högre intäkter i främst energihamnen samt en reavinst om 4 mnkr är förklaringen inom Hamn, med positivt utfall om 22 mnkr. Turism, Kultur & Evenemang uppvisar negativt utfall om hela -430 mnkr jämfört med budget. Orsaken är främst de av regeringen beslutade restriktioner som gör att Liseberg inte har kunnat ha parken öppen. Moderbolaget Stadshus AB visar en positiv avvikelse på 73 mnkr som främst beror på ett högre utfall av finansnettot genom utdelningar från Renova och Higab. Motsvarande finns med negativ avvikelse under koncernjusteringar.

7.3.2 Bolagens prognos helår

Bolagen bedömer i nuläget effekter av covid-19 till cirka -650 mnkr i minskat resultat för helåret. Tillsammans med effekter av den milda vintern och andra engångseffekter blir bedömningen totalt en helårsprognos efter finansiella poster på 648 mnkr, vilket är 971 mnkr lägre än budgeterat för året.

Stadshus AB gör den preliminära bedömningen att koncernmoderbolaget kan genomföra den finansiella samordning som kommunfullmäktige beslutat trots de stora avvikelserna i prognosticerade resultatnivåer. Stadshus gör vidare bedömningen att prognosticerade resultatnivåer ger ett begränsat utrymme för utdelning från årets verksamhetsresultat och att det är mycket osäkert att Stadshus kommer att kunna lämna utdelning utan lån på den nivå kommunfullmäktige beslutat. I och med de lägre resultatnivåerna och det stora underskottet i Liseberg samt Göteborgs Stads Leasingbolags möjligheter till överavskrivningar ges olika möjligheter i Stadshuskoncernens skattesamordning. Dessa påverkar i sin tur likvidflöden inom

koncernen och innebär en osäkerhet i att lämna prognos för nivå som kan lämnas i utdelning till kommunen från Stadshus AB utan upptagande av lån.

Helårsprognosen inom Energi väntas bli 151 mnkr lägre än det resultat, 651 mnkr, som har budgeterats. Den milda vintern samt minskade volymer till följd av covid-19 påverkar resultatet. Inom Lokaler är helårsprognosen lägre än budgeterat utfall, 126 mnkr mot budget 189 mnkr, och orsakas främst av negativt realisationsresultat inom Älvstranden och minskade intäkter där Parkeringsbolaget har minskad beläggning samt har sänkt avgiften på besöksparkeringar. Bostäder visar en helårsprognos som är 149 mnkr lägre än budget. Orsaken är främst ökade underhållskostnader genom omallokering mellan investering i befintligt bestånd och underhållskostnader drivet av omdefinieringar.

För Turism, kultur & evenemang är helårsprognosen historiskt låg. Liseberg redovisar en negativ helårsprognos på 505 mnkr baserat på förväntningen om en fortsatt stängd park. Got Event lämnar prognos något under budget och Stadsteatern i linje med budget. Renova AB bedömer att helårsutfallet kommer utfalla cirka 50 mnkr lägre än budgeterat utfall 70 mnkr eftersom energiintäkter väntas utfalla lägre.

Stadshus AB prognostiserar en positiv avvikelse mot budget genom utdelningar från Renova och Higab. För Renova avser utdelningen en återbetalning av ett tidigare lämnat villkorat aktieägartillskott och för Higab avser utdelningen reavinsten vid försäljning av GöteborgsLokaler till Framtiden. Motsvarande finns med negativ avvikelse under koncernjusteringar.

7.3.3 Stadsledningskontorets bedömning om bolagen

Stadsledningskontoret kan konstatera att effekterna av covid-19 kraftigt påverkar bolagen, såväl när det gäller utfallet till och med augusti som prognosen för helåret, framför allt inom Turism, kultur & evenemang. Nuvarande årsprognoser väntas skapa begränsat utrymme för utdelning från årets verksamhetsresultat och det får anses mycket osäkert om Stadshus kommer att kunna lämna utdelning utan lån på den nivå som kommunfullmäktige beslutat. Detta har påverkan på hela stadens ekonomiska förutsättningar.

8 Investeringsredovisning

8.1 Kommunens investeringsredovisning

Belopp i mkr	Utfall 2020	Prognos 2020	Budget 2020	Prognos 2020-2023	Budget 2020-2023
Fastighetsnämnden					
Inkomster	-	-	1	2	1
Utgifter	-52	-253	-286	-1 121	-1 192
Nettoinvesteringar	-52	-253	-286	-1 119	-1 191
Idrotts- och föreningsnämnden					
Inkomster	-	-	-	-	-
Utgifter	-60	-218	-471	-2 032	-1 894
Nettoinvesteringar	-60	-218	-471	-2 032	-1 894
Kretslopp och vattennämnden					
Inkomster	64	-	-	-	-
Utgifter	-308	-596	-748	-3 595	-3 334
Nettoinvesteringar	-244	-596	-748	-3 595	-3 334
Lokalnämnden					
Inkomster	-	-	-	-	-
Utgifter	-1 387	-2 704	-3 903	-14 709	-18 539
Nettoinvesteringar	-1 387	-2 704	-3 903	-14 709	-18 539
Park och naturnämnden					
Inkomster	-	-	-	-	-
Utgifter	-59	-118	-105	-499	-370
Nettoinvesteringar	-59	-118	-105	-499	-370
Trafiknämnden					
Inkomster	398	827	1 174	2 948	3 752
Utgifter	-992	-2 076	-2 424	-9 337	-10 141
Nettoinvesteringar	-594	-1 249	-1 249	-6 389	-6 389
TOTALT NÄMNDER					
Inkomster	464	827	1 175	2 950	3 753
Utgifter	-2 859	-5 965	-7 937	-31 293	-35 470
Nettoinvesteringar	-2 395	-5 138	-6 762	-28 343	-31 717
EXPLOATERING					
Exploateringsinkomster	455	1 412	2 252	8 008	7 610
Exploateringsutgifter	-391	-1 539	-2 264	-6 810	-5 893
Varav Markutveckling	-161	-485	-1 189	-2 318	-2 348
varav exploateringsfinansierad allmän plats	-224	-914	-818	-3 685	-2 772
varav skattefinansierad allmän plats	-6	-140	-257	-807	-773
Exploateringsnetto	63	-127	-12	1 198	1 717

Anslutningsavgifter VA	42	i.u	58	i.u	232
Utbyggnad VA	-86	-178	-115	-735	-481
Utbyggnadsnetto VA	-44		-57		-249
Totalt kommunen inklusive Exploatering					
Inkomster	961	2 239	3 485	10 958	11 595
Utgifter	-3 336	-7 680	-10 316	-38 838	-41 844
Nettoinvesteringar	-2 376	-5 441	-6 831	-27 880	-30 249

8.1.1 Nämndernas utfall och prognos

Nämndernas investeringsnetto för perioden januari till augusti uppgår till cirka 2,4 mdkr, vilket innebär en oförändrad volym i förhållande till motsvarande period föregående år. För helåret lämnar nämnderna samlat en prognos för 2020 på 5,1 mdkr (netto), vilket innebär en minskning med cirka 700 mnkr i förhållande till den prognos som lämnades i mars.

Framför allt är det lokalnämnden som drar ned bedömningen över årets investeringar. I nämndens uppföljningsrapport framgår att förvaltningen har gjort en uppdaterad bedömning av rimligheten i genomförandet av vissa projekt vilket bidragit till minskningen. Såväl nyinvesteringarna som reinvesteringarna justeras ned i förhållande till föregående bedömning. Totalt lämnar nämnden en prognos på 2,7 mdkr, vilket är cirka 500 mnkr lägre än bedömningen per mars och cirka 1,2 mdkr lägre än budget.

Även idrotts- och föreningsnämnden och kretslopp- och vattennämnden lämnar prognoser som är klart lägre än budget för 2020. Idrotts- och föreningsnämnden lämnar en prognos för året på 218 mnkr att jämföra med budget på 471 mnkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av förseningar inom ett antal projekt. Bland annat framgår av nämndens uppföljningsrapport att pandemin påverkar genom att leveranser blir försenade. Kretslopp- och vattennämnden lämnar en prognos för året på 596 mnkr att jämföra med budget på 748 mnkr. I nämndens uppföljningsrapport står att avvikelsen beror på att upphandling orsakar förseningar i vissa projekt inom vattendistribution och avloppsledning. Även pågående pandemi orsakar vissa förseningar enligt rapporten.

Trafiknämnden prognostiserar ingen avvikelse mot tilldelad nettoram, men prognosen innehåller förändringar mellan projekt och investeringsområden. I nämndens uppföljningsrapport framgår att flera projekt haft tidsförskjutningar sedan föregående rapportering. Samtidigt rapporteras för Hisingsbron en tidigareläggning av kostnader utifrån pågående förhandlingar med entreprenören om reglering av kostnader under innevarande år.

Förutom prognos för 2020 har nämnderna även lämnat en bedömning för hela perioden 2020–2023. Bedömningen för planperioden är i princip oförändrad i förhållande till den bedömning som lämnades i mars vilket innebär att de flesta nämnder lämnar en bedömning för fyraårsperioden som ligger i nivå med fullmäktiges budget. Lokalnämnden lämnar dock, precis som i mars, en bedömning för fyraårsperioden som är betydligt lägre än fullmäktiges budget för perioden.

Avseende exploateringsverksamheten, exklusive VA-utbyggnad, redovisas ett utfall för exploateringsutgifterna på 390 mnkr och för exploateringsinkomster på 455 mnkr. Det motsvarar en upparbetning på cirka 20 procent av årets budget, som uppgår till 2 264 mnkr avseende utgifterna och 2 252 mnkr avseende inkomsterna. Den redovisade prognosen för 2020 uppgår till ca 65 procent beslutad budget för året både avseende utgiftsprognosen som uppgår till 1 539 mnkr och inkomstprognosen som uppgår till

1 412 mnkr. Förklaringen till nedreviderade prognoser och det relativt låga utfallet hänförs främst till förskjutningar inom pågående större stadsutvecklingsprojekt i förhållande till när underlag för budget upprättades. Det gäller bland annat stadsutvecklingen i Norr om Masthugget, utbyggnad vid Litteraturgatan och omtag Frihamnen. Fastighetsnämnden gör bedömningen att den negativa avvikelsen inte bör rendera i några aktiva åtgärder eller en åtgärdsplan på grund av förskjutningar i tidplaner och att målet om en exploateringsekonomi i balans över en rullande tioårsperiod fortsatt uppfylls för perioden 2020-2029.

För planperioden redovisas ett lägre exploateringsnetto på drygt 0,5 mdkr, i förhållande till planperiodens budget, vilket framför allt förklaras av förskjutningar av inkomster i projekten i förhållande till budget.

VA-utbyggnaden inom exploateringsverksamheten redovisar ett relativt högt utfall per augusti i förhållande till tidigare år och därutöver en väsentligt högre prognos än budget. Utfall och prognos ligger i linje med vad kretslopp och vattennämnden tidigare har rapporterat och nämndens nomineringsunderlag för 2021 och framåt, med en kraftig nivåförskjutning av investeringstakten. Nämnden har hemställt till kommunfullmäktige om utökad exploateringsbudget för 2020. Hemställan har beretts av kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige. Nivåförskjutningen påverkar även planperioden där prognosen pekar på ett högre utfall än vad budgeten avspeglar och ligger i nivå med nämndens investeringsnomineringar för 2021.

8.1.2 Utvalda investerings- och exploateringsprojekt

Projekt (mnkr)	Ack. utfall		Total projekt prognos		Projektbudget		Slutår
	Inkomst er	Utgift er	Inkomst er	Utgift er	Inkomst er	Utgift er	
Investeringar							
Lindholmens Tekniska gymnasium (löpande)		-335		-340		-354	2020
Hisingsbron (2009)	1 100	-1 960	1 566	-3 650	1 566	-3 500	2021
Skeppsbron Etapp 2 (2017)	17	-34	150	-1 500	-	-	2027
Kvilleleden och gator i backaplan (2016)	37	-53	318	-768	318	-768	2027
E45, nedsänkning Götaleden (2013)	398	-748	490	-849	490	-849	2021
Knutpunkt Korsvägen (2017)	27	-27	745	-860	745	-860	2027
Stadsutveckling station Haga (2017)		-12	0	-660	0	-660	2026
Engelbrektslänken (2019)		-7	138	-260	138	-260	2024
Ny barriär (Ultrafilter) Alelyckans vattenverk (2017)		-36		-815		-900	2025
Renovering av avloppspumpstation Kodammarna (löpande)		-256		-519		-540	2023
Exploateringar							
Gamlestaden Etapp 1 (löpande)	124	-581	209	-665	210	-665	2024
Selma Stad (löpande)	191	-216	207	-268	209	-257	2024
Ringön Spårvagnsdepå, mark (löpande)	17	-232	187	-323	187	-333	2023

Järnvågsgatan/Masthuggskajen (2017)	-	-	-	-	1 860	-2 020	2029
Jubileumsparken etapp 1, del av utvecklingen av Frihamnen (2018)	-	-	-	-	206	-347	2023

Utvalda investerings- och exploateringsprojekt avser i första hand projekt som är i genomförandeskede och som har beslutats på kommunfullmäktigenivå. Därutöver redovisas några utvalda projekt i genomförandeskede som överstiger 250 mnkr. Inom parentes redovisas den prisnivå som beslut och uppföljning av projekten följs upp i.

För Järnvågsgatan/Masthuggskajen samt Jubileumsparken redovisas inga utfall och uppdaterade prognoser för projekten som helhet från uppföljningsansvariga nämnder. För dessa satsningar redovisas därför endast de investeringsvolymerna och de inkomstnivåer som ligger till grund för kommunfullmäktiges genomförandebeslut.

Redovisad prognos för Skeppsbron etapp 2 baseras på nu liggande genomförandestudie och utformning, men där beslutsprocess pågår avseende eventuell utformningsförändring och fastställande av projektbudget.

Större prognosförändringar från tidigare rapportering avser främst Hisingsbron, då det pågår ett aktivt arbete inom projektet för att styra mot beslutad investeringsnivå. Genomförandetiden för Kvilleleden och Gator i Backaplan har förskjutits ett par år i tiden med anledning av omstart av projektet för att anpassa innehåll utifrån parternas ekonomiska förutsättningar. Trafiknämnden har hemställt om befogenhet att anpassa innehåll och fördelning av projektbudget för att omförhandla och teckna nya genomförandeavtal med Trafikverket.

Tillkommande projekt från tidigare rapportering avser Engelbrektslänken samt markexploatering kopplat till Depå Ringön. Utgått från tidigare rapportering avser Skeppsbron etapp 1 som avslutades under 2019.

Fördjupning av utvalda projekt går att finna i nämndernas uppföljningsrapporter för augusti.

8.1.3 Stadsledningskontorets bedömning

Stadsledningskontoret konstaterade i uppföljningsrapporten per mars att det skulle krävas att investeringsvolymen accelererade kraftigt under resterande del av året om nämnderna skulle nå upp till prognostiserade investeringsvolymerna. Nämnderna drar nu samlat ner bedömningen med cirka 800 mnkr i förhållande till den prognos som lämnades i mars. Samtidigt kan konstateras att prognosen fortsatt är på en hög nivå i förhållande till årets utfall.

Motsvarande bedömning gäller även för exploateringsinvesteringarna. Prognoserna har reviderats ned från marsuppföljningen med cirka 230 mnkr avseende utgifterna och med cirka 320 mnkr avseende inkomsterna. Stadsledningskontoret kan konstatera att prognoserna trots dessa nedrevideringar är höga i förhållande till årets utfall. Därmed krävs en kraftig upparbetning under årets sista fyra månader för att nå prognosen.

Det är väsentligt att nämnderna säkerställer att de bedömningar som lämnas avseende investeringsprognoserna är realistiska och genomförbara. Stadsledningskontorets uppfattning är att det finns behov hos ett antal nämnder att på ett övergripande plan värdera prognosbedömningarna i verksamheternas underlag så att de är realistiska även på en samlad nivå.

Vad avser fastighetsnämndens tolkning av en exploateringsverksamhet i balans över en

rullande tioårsperiod anser stadsledningskontoret att nämnden behöver utveckla sina bedömningsmodeller så att även historiska utfall omhändertas, i likhet med de finansiella indikatorerna för god ekonomisk hushållning.

För Järnvågsgatan/Masthugskajen gör stadsledningskontoret bedömningen att det inte finns en tillfredställande uppföljning och prognos inrapporterad för delåret för projektet som helhet. Det är viktigt att fastighetsnämnden som uppföljningsansvarig nämnd tar sitt uppföljningsansvar för helheten i detta projekt och att övriga berörda parter i staden bidrar till denna uppföljning. Stadsledningskontoret förväntar sig och förutsätter att det sker en samlad redovisning till årsbokslutet.

Även avseende Jubileumsparken är stadsledningskontorets bedömning att park- och naturnämndens återrapportering per augusti inte är tillfredställande utifrån den uppföljning som ska ske utifrån kommunfullmäktiges genomförandebeslut. Det kan bero på nämndens beslut att endast genomföra en första deletapp fram till dess det finns en ny detaljplan för Frihamnen på plats, se ytterligare under Översikt verksamhetensutveckling och väsentliga avvikelser ovan. Stadsledningskontoret förväntar sig och förutsätter att det finns en samlad redovisning till årsbokslutet.

8.2 Bolagens investeringsredovisning

Belopp i mnkr	Utfall perioden	Prognos helår	Fg prognos helår	Budget helår	Avvikelse budget - prognos
Energi	703	1 100	1 000	1 300	-200
Bostäder	2 269	3 955	4 387	4 423	-468
Lokaler	272	574	772	916	-342
Näringsliv	0	0	0	0	0
Kollektivtrafik	18	24	52	51	-27
Hamn	230	426	459	551	-125
Turism, kultur och evenemang	346	482	509	518	-36
Försäkrings AB Göta Lejon	0	0	0	0	0
Göteborgs Stads Leasing AB	451	600	555	554	46
Gryaab AB	17	36	53	47	-11
Renova AB	182	449	449	449	0
Grefab AB	3	10	10	10	0
Boplat	0	0	0	0	0
Summa Göteborgs Stadshuskoncern	4 491	7 656	8 246	8 819	-1 163

8.2.1 Bolagens utfall och prognos

Stadshuskoncernens investeringar under perioden januari till augusti uppgår till 4 491 mnkr. Prognosen för helår uppgår till 7 656 mnkr, en minskning med 1 163 mnkr i förhållande till budget. Avvikelsen finns framför allt inom Bostäder, Energi och Lokaler. Inom Bostäder är det omdefiniering från investering i befintligt bestånd till underhållskostnad samt förskjutningar i projekt. Inom Energi är orsaken främst

markköp för fjärrvärmeproduktion som utgår från plan och förändrad investeringsstrategi i fjärrvärmenät. För Lokaler är det förskjutning av byggstart för tillfälligt parkeringshus vid Heden samt förskjutning av investering i Frihamnen.

8.2.2 Stadsledningskontorets bedömning

Bolagens investeringsvolym för helåret når inte upp till budgeterad volym, främst inom Bostäder, Energi och Lokaler. Det är framför allt förskjutningar i projekt och av byggstartar som påverkar volymen för innevarande år.

Likt kommunens nämndverksamhet innebär prognosen för året i förhållande till utfallet för perioden att det krävs en ökad upparbetningstakt under årets sista månader.

Stadsledningskontorets bedömning är dock att prognosen ligger mer i paritet med det faktiska utfallet hittills för året än den värdering av prognosen som redovisas samlat från nämnderna.

Beredskap för särskilda ändamål, tkr	Budget	Prognos	Avvikelse	Kommentar
Beredskap för nämndernas användning av eget kapital	150 000	0	150 000	Syftar till att täcka nämnders eventuella underskott. Inget utfall kommuncentralt
Summa beredskap för särskilda ändamål	150 000	0	150 000	
Budgeterade kostnader för särskilda ändamål				
Personal-/kompetensförsörjning	50 000	46 000	4 000	
Kostnader för assistansersättning	222 000	222 000	0	
Medfinansiering av centrum för hållbar stadsutveckling (Mistra)	2 000	2 000	0	
Revisorskollegiet (budgetberedning görs av KF's presidie)	35 300	35 300	0	
Utvecklingsbidrag till Stiftelsen Korsvägen för utbyggnad av universeum	3 485	3 485	0	
Tillköp kollektivtrafiken	186 500	186 500	0	
Indexering infrastrukturella avsättningar	22 800	2 000	20 800	Justerad avsättning Götaleden samt negativt väginde ger låga kostnader.
Bidrag politiska partier	30 100	30 100	0	
Lindholmen science park grundfinansiering (aktieägartillskott)	3 000	3 000	0	
Lindholmen science park Visual Arena	3 200	3 200	0	
Johanneberg science park (aktieägartillskott)	2 000	2 000	0	
Göteborgs Symfoniker bidrag	2 500	2 500	0	
Win Win Gothenburg sustainability award	1 500	1 500	0	
Kommunövergripande avgifter	61 900	61 900	0	
Eccar	70	70	0	
Räddningstjänsten brandvatten	3 800	3 800	0	
Borgerliga vigslar	2 100	0	2 100	Inget avrop kommunledningen.
Extern visselblåsarfunktion	700	0	700	Inget avrop kommunledningen.
Pensionskostnader	2 260 000	1 790 000	470 000	
<i>Varav engångseffekt justerad pensionsavsättning (redovisas utanför det strukturella resultatet)</i>		<i>-283 000</i>	<i>283 000</i>	
Finansiering via intern pensionsavgift	-1 338 600	-1 338 600	0	
Finansiering via intern avgift	-13 500	-13 500	0	
Pensioner räddningstjänsten	75 221	79 439	-4 218	
Stadsutveckling	10 900	10 900	0	
Valhallagatan/eventemangsområdet *				

Genomförande av organisationsförändringar	40 000	29 000	11 000	
Jubileumsparken	3 500	3 500	0	
Etablering av stödcentrum	900	900	0	
Johanneberg Science park Celsius 2.0	1 500	0	1 500	
Summa budgeterade kostnader för	1 672 876	1 166 994	505 882	

särskilda ändamål

**Budgetposten har justerats under året. Uppgick ursprungligen till 25 mnkr.*

Poster nedan som hanteras genom beslut av andra nämnder styrelser

Medel som hanteras genom beslut av Göteborg& Co

Jubileumsplanen Göteborg 400 år (GBG & Co)	10 000	10 000	0	
--	--------	--------	---	--

Medel som hanteras genom beslut av Kretslopp och vattennämnden

TAGE	4 100	2 000	2 100	Beslut i nämnd
Dagvatten och skyfall	5 000	5 000	0	
Utökad finansiering skyfallsarbete	5 500	5 500	0	
Västsvenska paketet	2 000	2 000	0	
Skattekollektivets ekonomiska ansvar för nedlagda deponier	1 000	1 000	0	

Medel som hanteras genom beslut av SDN Örgryte-Härlanda

Bostäder för funktionsnedsatta expansion	169 219	160 000	9 219	Prognos nämnd
--	---------	---------	-------	---------------

Medel som hanteras genom beslut av Lokalnämnden

Hysesmodell	45 000	43 000	2 000	Prognos nämnd
-------------	--------	--------	-------	---------------

Medel som hanteras genom beslut av Fastighetsnämnden som fördelar medlen mellan berörda nämnder

Enkelt avhjälpna hinder 20 000	20 000	20 000	0	
--------------------------------	--------	--------	---	--

Medel som hanteras genom gemensamt beslut av Byggnadsnämnden, Fastighetsnämnden, Park- och naturnämnden samt Trafiknämnden

Jubileumssatsningen bostäder, BoStad 2021	10 000	7 400	2 600	Beslut i nämnder
---	--------	-------	-------	------------------

Medel som hanteras genom beslut av Social resursnämnd

Beredskap för ökade kostnader för temporära bostäder	11 400	1 900	9 500	Prognos nämnd
--	--------	-------	-------	---------------

Medel som hanteras genom beslut av Fastighetsnämnden

Beredskap för ökade kostnader för temporära bostäder	17 400	17 400	0	
--	--------	--------	---	--

Medel som hanteras genom beslut av Utbildningsnämnderna

Investeringsrelaterade driftskostnader för evakuering, rivning och utrantering *	100 000	100 000	0	
--	---------	---------	---	--

Medel som hanteras genom beslut av
Miljö- och klimatnämnden
Klimatkontrakt

700

700

0

**Summa poster som hanteras genom
beslut av andra nämnder/styrelser**

401 319

375 900

25 419

**Budgetposten har tillkommit under året (beslut i kommunfullmäktige 20200616.*

*** Budgetposten har tillkommit under året (beslut i kommunfullmäktige 20200416.*

Bilaga – Nämnds- och styrelsespecifika mål

Innehåll

1	Inledning	3
2	Redovisning per nämnd och styrelse	3
2.1	Kommunstyrelsen	3
2.2	Byggnadsnämnden	9
2.3	Fastighetsnämnden	11
2.4	Göteborgs förskolenämnd	12
2.5	Göteborgs grundskolenämnd	13
2.6	Idrotts- och föreningsnämnden	16
2.7	Inköp och upphandlingsnämnden	18
2.8	Kretslopp- och vattennämnden	19
2.9	Kulturnämnden	19
2.10	Lokalnämnden	21
2.11	Miljö- och klimatnämnden	25
2.12	Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning	27
2.13	Nämnden för konsument- och medborgarservice	28
2.14	Nämnden för Intraservice	30
2.15	Park- och naturnämnden	30
2.16	Stadsdelsnämnder	30
2.17	Social resursnämnd	58
2.18	Trafiknämnden	58
2.19	Utbildningsnämnden	59
2.20	Göteborgs Stadshus AB	61
2.21	Energi	62
2.22	Bostäder	64
2.23	Lokaler	64
2.24	Näringsliv	65
2.25	Kollektivtrafik	66
2.26	Hamn	66
2.27	Turism, kultur & evenemang	66

1 Inledning

I denna bilaga redovisas nämnders och styrelsernas rapportering av kommunfullmäktiges mål för nämnd och styrelser (nämnd- och styrelsespecifika mål) enligt budgetbeslutet för 2020.

Stadsledningskontoret har inte berett eller redigerat innehållet i texten utan syftet är att återge den så som den har rapporterats i respektive nämnds och styrelsernas rapporter. Viss redigering av format med mera har dock behövts göras för att skapa en enhetlig struktur

2 Redovisning per nämnd och styrelse

2.1 Kommunstyrelsen

2.1.1 Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges chansen att forma sina liv och ingen lämnas utanför

Måluppfyllelse:

Viss

Det övergripande målet har sex underliggande mål. Sammantaget används 32 indikatorer för att följa målets utveckling.

Analys av resultat:

Kommunfullmäktige beslutade 2020-03-19 att anta stadsledningskontorets förslag till Göteborgs Stads program för lokalförsörjning 2020 - 2026.

Stadsledningskontoret kommer nu att påbörja fas två i programarbetet vilket innebär att arbetet med att ta fram den kompletterande styrning som programmet föreslår påbörjas.

Åtgärder för högre måluppfyllelse:

Lokalförsörjningsprogrammet utgör plattformen för utvecklingen av den strategiska styrningen av stadens lokalförsörjning. Därigenom skapas bättre förutsättningar för lokalförsörjningen att vara i balans och hållbar över tid, vilket är grundläggande för skapandet av en attraktiv storstad.

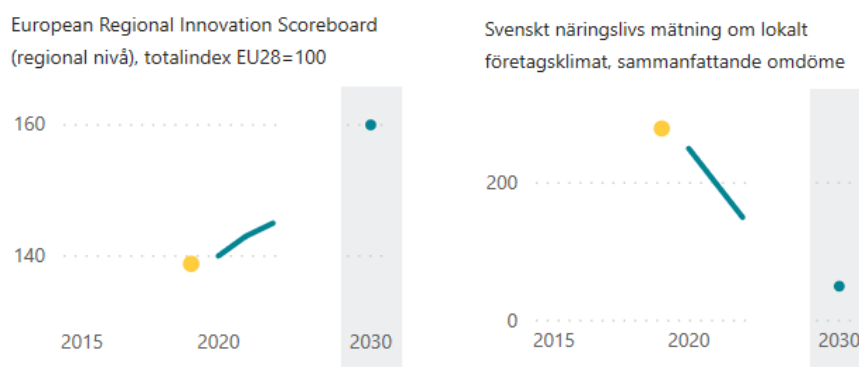
2.1.1.1 Göteborg präglas av en god samverkan mellan stad, akademi, civilsamhälle och näringsliv

Måluppfyllelse

Viss

Det verksamhetsnära målet ligger under det övergripande målet: Göteborg är en attraktiv storstad där alla ges en chans att forma sina liv och ingen lämnas utanför.

Två indikatorer används i dagsläget för att följa utveckling av måluppfyllelse för Göteborgs Stad.



Analys av resultat:

Det nystartade Center för Urban Futures fortsätter, och bygger vidare på det tidigare samarbetet inom Mistra Urban Futures, med fokus på forskning och kunskapsutveckling inom hållbar stadsutveckling. Flera projekt från förra programperioden drivs vidare under året och det pågår arbete med att utveckla och finansiera nya projekt.

Stadsledningskontoret inledde under 2019 en dialog med Chalmers och Göteborgs universitet om formerna för en fördjupad och utvecklad samverkan mellan staden och universiteten. En gemensam avsiktsförklaring för inriktningen på det fortsatta samarbetet undertecknades under våren 2020, med syfte att säkerställa och utveckla Göteborgs position som en ledande och attraktiv kunskapsregion i Europa. Avsiktsförklaringen ska skapa förutsättningar för ett fortsatt och fördjupat samarbete med fokus på långsiktig kunskaps- och kompetensförsörjning. Stadsledningskontoret leder det fortsatta arbetet som bl a innebär att definiera förutsättningarna, och förväntningarna, på kommande samarbetsavtal inom avgränsade samarbeten.

Samverkansorganisationen Älvstadens arbete stärks och utvecklas genom samarbetet med akademien och den följeforskning som bedrivs där.

Stadsledningskontoret har etablerat en arbetsgrupp för uppdraget att utveckla samverkan mellan Göteborgs Stad och civilsamhällets organisationer. En insats är att en arbetsgrupp ger stöd i påbörjad utvärderingsprocess. Överenskommelsens kanslifunktion har med stöd av social resursförvaltning, idrotts- och föreningsförvaltning och stadsledningskontoret påbörjat ett arbete med att samla underlag för utvärdering av innevarande överenskommelseperiod.

Åtgärder för högre måluppfyllelse:

Stadsledningskontoret ser en möjlighet i att ytterligare utveckla samverkan mellan stad, akademi, civilsamhälle och näringsliv genom ett fortsatt deltagande i de uppdrag och processer som beskrivs ovan.

2.1.2 Göteborg är en hållbart växande storstad med framtidstro

Det övergripande målet har fyra underliggande mål med 23 indikatorer som visar på utveckling av dessa. Inget av de underliggande målen är utdelat till kommunstyrelsen.

Analys av resultat:

Stadsledningskontoret har deltagit i arbetet med att ta fram underlag till beslut inom flertalet uppdrag som syftar till att uppnå fossilfrihet inom bland annat transport- och energiområdet.

Åtgärder för högre måluppfyllelse:

Kontoret deltar i nätverk som svarar för att definiera och genomföra aktiviteter inom ramen för några av stadens strategiskt viktiga program med fokus på det övergripande målet. Ett exempel är det näringslivsstrategiska programmet som kan bidra till att utveckla samordningsfördelar med andra närliggande program, ett annat är arbetet med ny översiktsplan som stadsledningskontoret följer aktivt för ökad måluppfyllelse på hela staden nivå. Miljö- och klimatprogram samt miljöledningssystem är gemensamma uppdrag mellan kommunstyrelsen och miljö- och klimatnämnden. Kommunstyrelsen har under våren beslutat om remissutskick av förslag på ett nytt miljö- och klimatprogram samt att godkänna kriterier för stadens miljöledningssystem och dess utformning.

2.1.3 Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och tillväxt

Måluppfyllelse

God

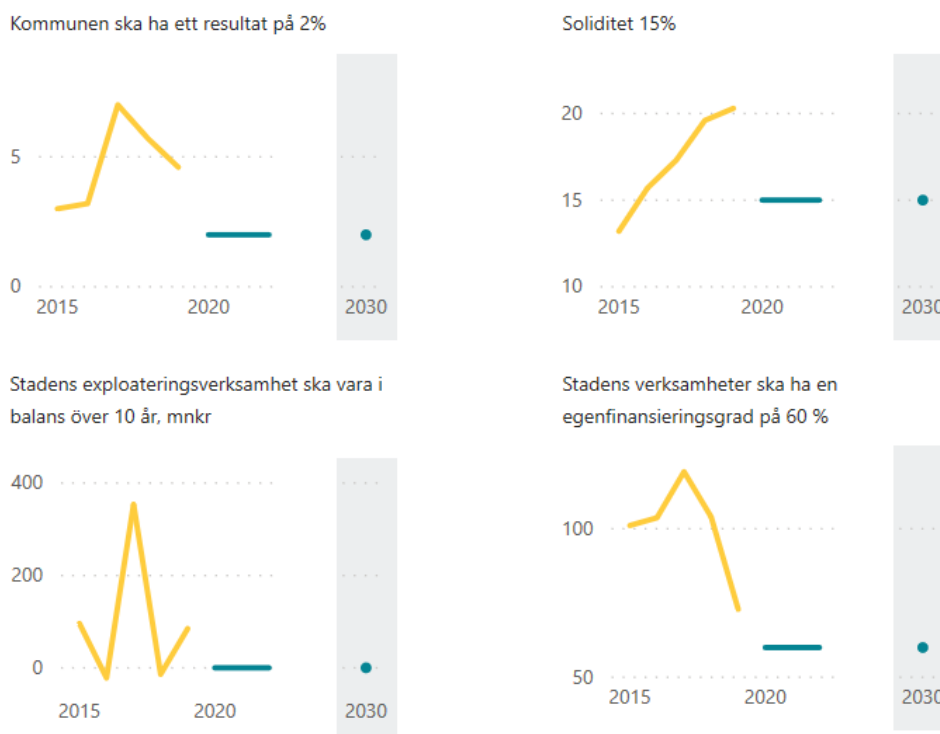
Det övergripande målet har fem underliggande mål med 20 indikatorer som visar på utveckling av dessa. Tre av de underliggande målen är utlagda på kommunstyrelsen, se särskild redovisning av dessa nedan.

2.1.3.1 Göteborg har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser.

Måluppfyllelse

God

Det verksamhetsnära målet ligger under det övergripande målet: Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt. Fyra indikatorer används för att följa utveckling av måluppfyllelse för Göteborgs Stad.



Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar att följa den ekonomiska utvecklingen för staden och vid behov vidta åtgärder för att ha en budget i balans. Stadsledningskontoret bevakar utveckling av stadens verksamheter och efterlevnad av ekonomistyrning och andra styrande dokument.

Samtliga fyra indikatorer för målet har utfallsvärden för 2019 som överstiger de målvärden som fastställts för 2020. Ekonomiska resultat för stadens verksamheter hittills i år och prognoser för helåret är positiva för Göteborgs Stad som helhet. Måluppfyllelsen bedöms därmed i denna rapport som god. I Göteborgs Stads delårsrapport för augusti återkommer stadsledningskontoret med systematisk uppföljning av stadens ekonomi i sin helhet utifrån respektive nämnd och bolags delårsrapporter.

2.1.3.2 Göteborgarna får valuta för skatten och en välfärd med hög kvalitet

Måluppfyllelse

God

Det verksamhetsnära målet ligger under det övergripande målet Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt. Fem indikatorer används i dagsläget för att följa utveckling av måluppfyllelse för Göteborgs Stad.



Analys av resultat:

Stadsledningskontoret arbetar vidare enligt inriktningen att fler inriktningsbeslut i betydande investeringar och projekt ska tas av kommunfullmäktige för ökad styrning.

Under första delen av 2020 har stadsutvecklingen inom Älvstaden fortsatt, framför allt har arbetet inom delområdena Södra Älvstranden, Centralenområdet, Backaplan och Frihamnen tagit steg framåt i samverkan mot den gemensamma målbilden.

Färdplan Älvstaden version 2020–2021 återremitterades under våren av kommunstyrelsen. Berörda parter har fått i uppdrag att ta fram en åtgärdsplan och en reviderad version av Färdplan Älvstaden med en exploateringsekonomi i balans, komplettera med säkerställande av social infrastruktur, kvalitet på yttre gestaltning och anknytning till lokal kulturhistoria samt inkludera senaste politiska projekt som rör det geografiska området. Åtterrapporering är planerad till kommunstyrelsen under senare delen av kvartal 4 2020.

Åtgärder för högre måluppfyllelse:

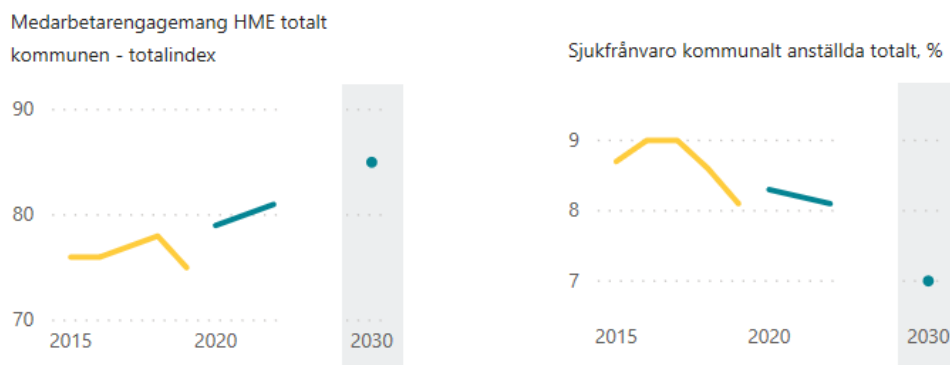
Stadsledningskontoret fortsätter att leda och samordna stadsutvecklingen inom Älvstaden och leder de upprättade samverkansorganisationerna inom staden i syfte att proaktivt driva genomförandet framåt.

2.1.3.3 Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Måluppfyllelse

Viss

Det verksamhetsnära målet ligger under det övergripande målet: Göteborg är en storstad med stabil ekonomi och hög tillväxt. Två indikatorer används för att följa utveckling av måluppfyllelse för Göteborgs Stad. (Målet redovisas även som organisationsmål för stadsledningskontoret, se ovan 2.2.1.)



Analys av resultat:

Sjukfrånvaron i Göteborgs Stad har minskat under de senaste åren och var vid årsskiftet bättre än målvärdet för 2020. I grunden bedöms ett arbete bedrivas som påverkar sjukfrånvarostatistiken i rätt riktning, men för innevarande år påverkar situationen med covid-19. Sjukfrånvaron har ökat och bedömningen för helåret är ökad sjukfrånvaro i jämförelse med 2019. Det är svårbedömt hur situationen påverkar sjuktalen på längre sikt, men i denna uppföljning sätts bedömningen över arbetet med att minska sjukfrånvaron till viss måluppfyllelse.

Resultatet vad gäller indikatorn HME, Hållbart Medarbetarindex, som sjönk något 2019 jämfört 2018, är svårare att prognostisera. Bedömningen är att den kan komma att sjunka på totalen vid kommande medarbetarenkät utifrån situationen med coronapandemin.

Åtgärder för högre måluppfyllelse:

Långsiktigt arbete utifrån bland annat Program för attraktiv arbetsgivare.

2.1.4 Stadens finansiella mål efterlevs

Måluppfyllelse

God

I budget 2020 är nedanstående finansiella mål fastställda för det nämndspecifika målet Stadens finansiella mål efterlevs. Dessa harmoniserar med inriktningar i Riktlinje för god ekonomisk hushållning och tillämpning av resultatutjämningsreserv, liksom indikatorerna för målet Göteborg har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser.

Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar att följa den ekonomiska utvecklingen för staden och vid behov vidta åtgärder för att ha en budget i balans.

Stadsledningskontoret bevakar utveckling av stadens verksamheter och efterlevnad av ekonomistyrning och andra styrande dokument. Ekonomiska resultat för stadens verksamheter hittills i år och prognoser för helåret är positiva för Göteborgs Stad som helhet. Måluppfyllelsen bedöms därmed i denna rapport som god. I Göteborgs Stads delårsrapport för augusti återkommer stadsledningskontoret med systematisk uppföljning av stadens ekonomi i sin helhet utifrån respektive nämnd och bolags delårsrapporter.

- I Göteborg råder god ekonomisk hushållning.
- Egenfinansiering av investeringar, inklusive utdelning från de kommunala bolagen, bör under en rullande 10-årsperiod uppgå till minst 50 procent men eftersträvas överstiga 60 procent.
- Exploateringsverksamheten ska bedrivas så att inkomster och utgifter över en rullande 10-årsperiod är i balans.
- Soliditeten för kommunkoncernen bör uppgå till 15 procent (inkluderat ansvarsförbindelsen för pensionsåtaganden för pensioner före 1998).
- Staden bör över en rullande tioårsperiod uppnå ett resultatöverskott, inkluderat utdelning från de kommunala bolagen, motsvarande minst två procent av kommunens skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning.
- God ekonomisk hushållning i stadens verksamheter.

2.2 Byggnadsnämnden

2.2.1 Göteborg byggs hållbart och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov

Genomförd verksamhet och bedömning av måluppfyllelse

Inom arbetet med ny översiktsplan planeras för 250 000 nya göteborgare. Planeringen omfattar en blandning av bostäder och verksamheter. Strategierna för utveckling av staden är nära, sammanhållen och robust. Närhet ska bidra till att göteborgarna får bättre tillgång till stadens utbud och skapar samtidigt underlag för handel och verksamheter.

För att uppnå målet om fritidsaktiviteter planeras bland annat att skapa fler tillgängliga grönområden, offentliga platser och idrottsanläggningar. För att uppnå målet med fler småhus ingår det ett uppdrag i den nya översiktsplanen att föreslå en strategi för småhus i Göteborg. Dessa uppdrag pågår och följer tidplanen för ny översiktsplan.

Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall t.o.m. perioden	Målvärde 2020
Lägenheter i studentbostäder (antal)	100	158	0	750
Lägenheter i BMSS (antal)	16	14	6	100
Grund- och gymnasieskolor (kvm)	20 300	0	32 900	12 000
Förskoleavdelningar (antal)	43	0	36	200

Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall t.o.m. perioden	Målvärde 2020
Verksamhetsyta (kvm)	470 197	784 260	513 941	360 000

2.2.2 20 000 bostäder ska färdigställas under mandatperioden

Genomförd verksamhet och bedömning av måluppfyllelse

Under perioden har detaljplaner med ett innehåll av 2 369 bostäder tillstyrkts/antagits av byggnadsnämnden. Under året beräknas för närvarande detaljplaner med ett innehåll av totalt 3 500 bostäder tillstyrkas/antas. På grund av tidsförskjutningar i pågående planer kommer inte detaljplaner kunna tillstyrkas/antas i den omfattning som tidigare planerats. Pågående planer innehåller cirka 25 000 bostäder, vilket är rimligt för att nå målet att detaljplaner innehållande 5 000 bostäder ska tillstyrkas/antas i snitt per år.

Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall t.o.m. perioden	Målvärde 2020
Antal bostäder i pågående detaljplaner	27 505	22 990	24 916	25 000*
Antal bostäder i antagna/godkända detaljplaner	6 389	1 282	2 369	5 000

*Målvärdet för 2020 har justerats avseende antal bostäder i pågående detaljplaner. Siffran avseende pågående bostäder i detaljplaner behöver ligga på en sådan nivå att det övergripande målet om 20 000 färdigställda bostäder under mandatperioden uppnås. Målvärdet är justerat till 25 000 som bedöms vara en realistisk siffra och som ligger i linje med hur det ser ut i planeringen.

2.2.3 Möjliggöra för 500 småhus/stadsradhus år 2020

Genomförd verksamhet och bedömning av måluppfyllelse

Pågående detaljplaner innehåller drygt 350 småhus. De detaljplaner som planeras att tillstyrkas/antas under året innehåller cirka 15 småhus. Utöver tillstyrkta/antagna detaljplaner innehållande småhus har under perioden tillåtna förhandsbesked getts för 55 enbostadshus och tvåbostadshus komplementbostadshus. Därutöver pågår handläggning av förhandsbesked för 88 bostäder.

Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall t.o.m. perioden	Målvärde 2020
Antal småhus i pågående detaljplaner	-	-	354	500
Antal småhus i godkända/antagna detaljplaner	-	-	10	250

2.3 Fastighetsnämnden

2.3.1 Göteborg byggs hållbart och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov

■ Viss

Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Antal småhus i sökta planbesked	130	63	310	350
Antal studentbostäder i sökta planbesked	150	557	757	600
Andel färdigställda hyresrätter	45	44%		

2.3.2 20 000 bostäder ska färdigställas under mandatperioden

■ Svårbedömd

Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Antal bostäder i lagakraftvunnen detaljplaner	18 500	23 227		20 000
Antal bostäder under pågående nybyggnation	8 178	9 676		
Färdigställda bostäder	4 357	2 286	4 200**	4 500
Varav tidsbegränsade bygglov	100	136		

2.3.3 Möjliggöra för 500 småhus/stadsradhus år 2020

■ Viss

Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Antal färdigställda småhus/stadsradhus	331	184		
Antal småhus/stadsradhus i ansökta planbesked	130	63	310	350
Antal småhus/stadsradhus under pågående nybyggnation	260	282		

Antal sålda småhustomter via mäklare på kommunägd mark	4	16	25	25
--	---	----	----	----

**Inkl bostäder med tidsbegränsat bygglov. Dessutom tillkommer bostäder på utanför detaljplan, ombyggnationer och viss byggnation i äldre detaljplaner*

*** Prognos Antura. Färdigställda bostäder utanför detaljplan och tillskott genom ombyggnationer ingår inte i bedömningen.*

Analys av resultat

Under 2020 har kontoret ansökt om planbesked för cirka 60 småhus. Prognosen är att kontoret kommer ansöka om planbesked för 350 småhus under året. Ambitionen är att öka antalet kommande år. Ett aktivt arbete pågår med att säkerställa byggklar mark för de småhusprojekt som redan finns i pågående planering och genomförande.

Åtgärder för högre måluppfyllelse

För att nå målet om att möjliggöra för 500 småhus/stadsradhus kommer ytterligare områden där småhus ingår identifieras och utvecklas. Även nya småhusområden kommer att utvecklas, enligt stadens strategiska planeringsdokument. (FÖP, ÖP)

Inom förslag till Göteborgs utvidgade innerstad/ Historisk stadsplaneanalys (GUI) kommer kontoret utreda möjliga lägen för framtida småhus och stadsradhus.

2.4 Göteborgs förskolenämnd

2.4.1 Göteborg har en förskola och barnomsorg som skapar goda och jämlika uppväxtvillkor för alla barn

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Barn 1-5 år ur befolkningen som ej har plats i förskoleverksamhet i befolkningen (andel)	15,8%	10,2%	15,7%	15,7%
Förskollärare med legitimation (andel)	39,4%	39%	39%	39%
Rektors utbildningsnivå (andel)	30,4%	33,7%		32,5%
Vårdnadshavares delaktighet (medelvärde)				4,9

Utfall 2020 barn som ej har plats i förskoleverksamhet avser maj månad. Utfall 2019 samt prognos 2020 mätmånad oktober.

Andel anställda förskollärare med legitimation av totalt antal anställda i barngrupp.
Utfall 2019 avser oktober utfall 2020 mätmånad mars

2.5 Göteborgs grundskolenämnd

2.5.1 Göteborg har en skola där barn och elever når sin fulla potential

Grundskolenämnden omhändertar kommunfullmäktiges nämndspecifika mål *Göteborg har en skola där barn och elever når sin fulla potential* och verksamhetsmålet *Göteborg har en förskola och skola som skapar goda och jämlika uppväxtvillkor* genom att arbeta för att etablera de tre förstärkningsområdena med tillhörande strategier och aktiviteter.

I de fall då det är möjligt används samma indikatorer för uppföljning för grundskolenämnden som kommunfullmäktige använder i central uppföljning. I den mån det är möjligt används officiell statistik från skolverket. Både strategier och indikatorer samspelar och har därför bäring på analys av fler än ett förstärkningsområde.

Nyckeltal redovisas per augusti om inget annat anges. Nyckeltal för 2020 kan komma att justeras i årsrapporten.

Det har inte skett stora skillnader sett till resultat jämfört med föregående år men jämfört med föregående år sker en positiv utveckling för elever i årskurs 1 och årskurs 9. Detta gäller både betygsutveckling, gymnasiebehörighet och de indikatorer som används för att följa elevers upplevelse av sin skola och trygghet och trivsel. Måluppfyllelse för årskurs 3 och 6 har dock minskat något. Bedömningen utifrån måluppfyllelse och utvärderingar av de arbetssätt som tagits fram för att stödja det systematiska kvalitetsarbetet är att det krävs fortsatt fokuserat arbete inom nämndens förstärkningsområden.

2.5.1.1 Ökad kvalitet i undervisning för att öka elevers kunskapsresultat

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel elever som visar kunskande inom nio observations-punkter från kartläggningsmaterial förskoleklass*				
Andel elever som uppnått kunskapskrav läsförmåga årskurs 1.	86,9%	87,2%		
Andel elever som uppnår kunskapskrav i åk 3 för Svenska/2, So, No, Matematik.	81,3%	80,5%		

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen åk 6, samtliga elever	67,9%	66,7%		
Andel elever behöriga till gymnasiets yrkesprogram åk 9	75,6%	78,2%		
Andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen åk 9	67,2%	68,8%		
Genomsnittligt meritvärde åk 9, samtliga elever	217,5	219,8		
Andel elever i årskurs 9 som anger positiva svar i elevenkät på frågan: Jag känner mig nöjd med min skola som helhet.	67%	72%		
Andel elever i åk 9 som anger positiva svar i elevenkäten på frågan: Jag känner mig trygg i skolan.	81%	83%		
Elevstabilitet*	96,1%	96,3%		
Personalstabilitet i utbildningsområdena	70%	76,8%		
Andel legitimerade lärare inom utbildningsområdena***	93%	94%		

* På grund av pandemin har det inte skett någon gemensam uppföljning inom förskoleklass.

**Personalstabilitet avser andelen månadsavlönade medarbetare som var kvar på samma arbetsplats efter 1 år per augusti.

*** Avser alla lärare utom lärare i fritidshem.

Resultatutvecklingen pekar inte på en gemensam trend. Jämfört med föregående år har det skett en positiv utveckling för elever i årskurs 1 och årskurs 9 för vårterminen 2020. Detta gäller både betygsutveckling, gymnasiebehörighet och de indikatorer som används för att följa elevers upplevelse av sin skola och trygghet och trivsel. Måluppfyllelse för årskurs 3 och 6 har dock minskat något. Uppföljning och analys av resultat som bygger på beskrivande data och den analys som skolenheterna har gjort sker i kvalitetsrapporten senare under hösten 2020.

Mötet mellan lärare och elev är viktig hörnsten för att öka kvaliteten i undervisningen. Om eleverna undervisas av legitimerade lärare avgörs till stor del av lärarens anställningsform. Bland de tidsbegränsat anställda lärarna är endast 15 procent legitimerade. I det sammanhanget är det positivt att andelen arbetad tid av tillsvidareanställda medarbetare i förvaltningen under 2020 ökat medan tiden för tidsbegränsat anställda minskat.

2.5.1.2 Ökad likvärdighet inom och mellan skolor för att kompensera för elevers olika förutsättningar

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel legitimerade lärare inom utbildningsområdena*	93%	94%		
Andel legitimerade tillsvidareanställda lärare i fritidshem	55%	61%		
Andel förstelärare**	14,8%	14%		
Andel elever som kommer in på sitt förstahandsval till gymnasieskolan	71%	71%		
Andel legitimerade tillsvidareanställda förskollärare	94%	93%		
Andel legitimerade tillsvidareanställda lärare i grundsärskolan (ny)		75%		

* Avser alla lärare utom lärare i fritidshem.

** Andel tillsvidareanställda förstelärare i förhållande till totalt antal tillsvidareanställda lärare

Att säkerställa att elever får tillgång till lärare med god kompetens en förutsättning för ökad kvalitet och i slutändan ökad likvärdighet. Här sker en uppföljning med fokus på legitimation i skolor med högt socioekonomiskt index. Vidare uppföljning och analys sker även i kvalitetsrapporten.

Andelen legitimerade förskollärare i skolor med högt socioekonomiskt index är 87 procent och förändringen följer den marginella nedgången med 1 procentenhet för alla skolor.

Andelen legitimerade tillsvidareanställda lärare i skolor med högt socioekonomiskt index är lika hög som i övriga skolor, men andelen legitimerade bland de tidsbegränsat anställda är fem procentenheter lägre i skolor med högt socioekonomiskt index än för övriga skolor. Den låga andelen legitimerade lärare bland förvaltningens tidsbegränsat anställda är en konsekvens av bristen på och konkurrensen om examinerad lärare. Tydligast märks detta i skolor med högt socioekonomiskt index.

Andelen legitimerade tillsvidareanställda lärare i fritidshem i skolor med högt socioekonomiskt index är 52 procent, men legitimationsgraden har ökat mer än för alla skolor sedan senaste mätningen 2019 då den var 43 procent.

Ett lagändring inom grundsärskolan träder i kraft den 1 juli 2022 som innebär att speciallärarbehörighet ska krävas för lärare inom grundsärskolan. Av de legitimerade lärarna i förvaltningens grundsärskolor har 25 procent av lärarna speciallärarbehörighet.

2.5.1.3 Tydligare ansvar styrning och ledning för att öka elevers kunskapsresultat

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal elever per lärare *	12,2			
HME för medarbetare	78	77		79
HME för chefer	75	77		77
Kortvarig sjukfrånvaro t o m juli	2,7%	4%		2,7%
Långvarig sjukfrånvaro t o m juli	4,2%	5%		4,2%
Effektivitetstal kommunal grundskola, ranking i Kolada** (låga värden visar goda resultat).	220			

* Uppdateras i årsrapporten efter att nationell data uppdateras

** Effektivitetstal i Kolada bygger på viktning mellan betygsresultat i årskurs 9 och huvudmannens kostnader för utbildning. Uppföljningen framgent kan påverkas av nationell rapportering av betygsdata för kommunala och fristående skolor.

*** Resultat avser föregående år. Utfall som kan redovisas 2020 avser alltså 2019 års resultat.

Göteborg har haft en positiv utveckling från 2017 då Göteborg låg på plats 238. Utbildningen i Göteborg har alltså blivit mer effektiv sett till kostnader och resultat från 2017 till 2019. Uppföljningen av betygsstatistik och kostnader för 2020 kommer troligtvis att begränsas på grund av Skolverket har bedömt att myndigheten inte kan publicera statistik om kommunala och fristående huvudmän till följd av en dom i kammarrätten.

2.6 Idrotts- och föreningsnämnden

2.6.1 Staden ska stödja ett idrotts- och föreningsliv som präglas av samverkan, ideella krafter, gemenskap och goda värderingar och som främjar invånarnas fysiska och psykiska hälsa

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Föreningars uppfattning av stöd givna genom Idrott & förening, samt graden			*	

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
av samverkan, goda värderingar, tillgänglighet, etcetera.				
Föreningsstöd (kr) per invånare	157kr		Ökning	157kr

**Förvaltningen håller på att ta fram ett sätt att mäta "Föreningars uppfattning av stöd givna genom Idrott & förening, samt graden av samverkan, goda värderingar, tillgänglighet, etcetera."*

Under 2020 kommer föreningsstöd per invånare att öka på grund av tillskottet på 10 mnkr som kommunfullmäktige utökade föreningsbidraget med för att minska negativa konsekvenser till följd av Covid-19.

2.6.2 Göteborg ska ha ett starkt föreningsliv med ett ökat antal aktiva ledare och föreningsmedlemmar i hela staden

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel av befolkningen 7-25 år som är medlem i en bidragsgodkänd förening	69%		Minskning	70%
Andel av befolkningen 65+ år som är medlem i en bidragsgodkänd förening	52%		Minskning	53%
Antal inrapporterade närvaromarkeringar som ligger till grund för aktivitetsbidraget	3 866 870st		Ej mätbart, se kommentar nedan.	3 906 000st
Antal aktiva ledare i bidragsgodkända föreningar			*	

**Förvaltningen håller på att ta fram ett sätt att mäta "Antal aktiva ledare i bidragsgodkända föreningar".*

Det finns en stor risk att ovanstående målvärden inte kommer kunna nås på grund av Covid-19. Många föreningar har fått ställa om verksamhet och pensionärsföreningar i synnerhet har många medlemmar som ej har kunnat samlats.

För att minska de negativa effekterna av pandemin har föreningarna kunnat använda tidigare års rapportering av närvaromarkeringar. Därför finns inga tillförlitliga utfallssiffror för perioden.

2.6.3 Göteborg ska genom ett rikt och aktivt föreningsliv och hög tillgänglighet av platser för fysisk aktivitet erbjuda en bredd av möjligheter till aktiv fritid för alla stadens invånare.

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal invånare per isanläggning	52 642	58 065	58 700	58 700
* Antal invånare per idrottshall	5 568	5 568	5 600	5 600
Antal invånare per badanläggning	64 340	58 065	65 200	65 200
Antal invånare per bollplan	4 524	4 270	4 600	4 600
* Antal invånare per övrigt (spontanidrottsplatser, gym och motionscentrum, ridklubbar, etcetera)	9 340	9 073	9 500	9 500

Målet är att antalet invånare per anläggning ska förbli ungefär konstant över tid, trots en kontinuerligt ökande befolkning. Målnivåerna är satta med utgångspunkt att beslutade investeringsplaner realiseras enligt tidsplan.

* Värden för idrottshallar och övrigt har ändrats på grund av omkategorisering i underlaget

Antalet invånare per isanläggningar har ökat då Ruddalens skrinarbana är stängd. Antalet invånare per badanläggning har minskat då Hammarbadet tillkommit.

2.7 Inköp och upphandlingsnämnden

2.7.1 Nämnden ska säkerställa att göteborgarna till bra pris får hög kvalitet på de varor och tjänster som köps in av nämnder och styrelser

Måluppfyllelse

■ Viss

2.7.2 Nämnden ska genom kommunövergripande stöd och kompetenshöjande insatser bidra till att göra Göteborg till en hållbar och i förlängningen helt fossilfri stad.

Måluppfyllelse

■ Viss

2.8 Kretslopp- och vattennämnden

2.8.1 Göteborg ska vara en naturlig del av ett kretsloppssamhälle med tillgång till rent, gott och hälsosamt vatten, bra avfallshantering med mål om högsta möjliga återvinning samt ett säkert avloppssystem

Måluppfyllelse

■ God

Grunduppdrag genomförs enligt reglemente.

2.9 Kulturnämnden

2.9.1 Göteborgs stad ska skapa goda förutsättningar för stadens institutioner och det fria kulturlivet för att erbjuda kulturupplevelser av hög kvalitet och bredd

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Minst två avgörande beslut 2020 avseende hållbara ersättningar och utvecklingsprojekten.				2
Hållbara ersättningar				

Tanken var att genomföra en nollmätning baserat på utfallet för 2020. Om en sådan mätning blir representativ med tanke på hur Covid-19 påverkat det fria kulturlivet och nämndens verksamheter är osäkert. En bedömning kommer att göras när utfallet för året är klart och det får att jämföra med nivån på utbetalt stöd tidigare år.

Att göra prognos på eventuella politiska beslut låter sig inte göras. Kulturförvaltningen arbetar dock för att säkerställa så bra beslutsunderlag som möjligt med förhoppningen om att beslut om verksamhetskritiska frågor fattas.

2.9.2 Göteborgs stad ska sträva efter att tillgängliggöra kulturen för fler, inte minst de grupper som sällan tar del av stadens kulturliv

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andelen ambassadörsbesök i särskilt prioriterade stadsdelar ska utgöra minst.	70%		50 %	50%
Aktiva biblioteksanvändare i särskilt prioriterade stadsdelar ska öka jämfört med föregående år.		2,6%	5 %	5%
Aktiva biblioteksanvändare över 55 år i Göteborg ska öka jämfört med föregående år.		2,9%	3 %	3%
Antalet registrerade användare i nedladdningstjänsten för litteratur för personer med läsnedsättning ska öka jämfört med föregående år.	16,7%		20 %	20%
Utlån av barnmedia per barninvånare i Göteborg ska minst uppgå till.	8,6	4,3	Svårt att bedöma utifrån rådande situation.	9,1
Antalet relationsskapande aktiviteter ska minst uppgå till.	25		15	15

Tomma celler i utfallskolumnen betyder att data endast sammanställs på helår.

2.9.3 Göteborgs stad ska verka för att kulturperspektivet är en integrerad del i stadsutvecklingen.

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Kulturförvaltningen ska genomföra minst en kulturkonsekvensanalys under 2020.				1
Antalet möten med andra förvaltningar och externa parter utifrån kulturnämndens plan för kulturplanering ska uppgå till minst.				10
Antal nyckeltal för kulturvärden.				5

På grund av sjukfrånvaro i samband med Covid-19 och prioritering av annat arbete har inte några nyckeltal tagits fram än. I den mån det är möjligt kommer arbetet att genomföras under hösten 2020. Arbetet med plan för kulturplanering är utgått för att istället ingå i revideringen av stadens kulturprogram.

2.10 Lokalnämnden

2.10.1 Lokaler som inte används av staden ska avyttras

Måluppfyllelse

■ Viss

Arbete pågår tillsammans med lokalsekretariatet och fastighetskontoret för att utveckla ny rutin för snabbare avveckling av de lokaler som inte behövs för kommunalt ändamål.

Under året har ett antal tomställda fastigheter överlämnats till fastighetsnämnden för försäljning alternativt annan användning. Ytterligare ett antal är i överlämningsprocessen.

Förvaltningen fokuserar i år med att, i dialog med kundförvaltningarna, identifiera alla lokaler som verksamheterna inte har behov av idag och inom de närmaste åren för att, med stöd av tydligare process, arbeta aktivt och effektivt med avyttrandet.

Stadens pågående omorganisation har även fört med sig konsekvens en översyn av stadsdelarnas och resursförvaltningens lokalbehov, vilket kommer att innebära ytterligare behov av att lämna lokaler. Lokalförvaltningen är en aktiv part i det arbetet.

2.10.2 Lokalnyttjandet ska vara effektivt.

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Under året har samarbetet mellan lokalförvaltningen, förskole- och grundskoleförvaltningarna samt lokalsekretariatet intensifierats och fokuserat på att finna en gemensam process för att finna bästa lokallösningarna för staden ur

ekonomisk och verksamhetsperspektiv.

Under hösten bör en sådan process vara så pass klar och tydlig så att lokalplaneringen för närmaste åren ska visa på effektivare lokalnyttjande på övergripande nivå.

2.10.3 Nämnden ska ligga i framkant när det gäller att bygga miljösmart, ekonomiskt och brukarvänligt

Måluppfyllelse

■ Viss

Genomföra stadens miljöprogram – område kunskap och kompetens

Mått/Indikator	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel medarbetare som gått grundläggande miljöutbildning	75%	100%	100%
Handlingsplan med åtgärdslista för ett miljöledningssystem är framtagen	75%	100%	100%

Merparten av alla medarbetare på lokalförvaltningen har genomgått grundläggande miljöutbildning. Inplanerad utbildning för resterande ställdes in för våren 2020 på grund av Covid-19. Ersättande e-utbildning har framtagits och ska språkgranskas av kommunikatör under september månad. Handlingsplan med åtgärdslista för ett miljöledningssystem kvarstår. Utkast till miljöutredning med miljöaspektlista, GAP-analys och laglista finns framtaget.

Genomföra systematiskt kvalitetsarbete utifrån att fastigheternas tekniska kvalitet vid investering och underhåll ska vara optimerad utifrån de tre hållbarhetsdimensionerna till nytta för kund, drift och långsiktig förvaltning

Mått/Indikator	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel projekt i garantifas som haft dokumenterad erfarenhetsåterföring med SA och verksamhet.	0%	100%	100%
Antal efterbesiktningar till garantibesiktning		2	2
TKA Inhyrning finns framtagen.	100%	100%	100%
Öppen remissgranskning av TKA är implementerad som rutin.	100%	100%	100%
Andel krav i TKA som är konsekvensbeskrivna.	75%	100%	100%

Från och med i år hålls erfarenhetsåterföringsmöte för samtliga projekt inför garantibesiktning, både med serviceperson och verksamhet. Förslag till modell är framtagen. Erfarenheterna ska vara så dokumenterade att de kan följas upp över tid. Uppföljning av efterbesiktningar har påbörjats med syfte att minska antalet och efterleva att entreprenören ska stå för kostnaden för efterbesiktningarna. Tekniska krav och anvisningar (TKA) med egna anvisningar för inhyrningsprojekt har fastställts och publicerats. Arbete med TKA 2021 pågår med kompletteringen av

tillgänglighetskrav utifrån VGRs riktlinjer för tillgänglighet. Årlig öppen remiss av TKA, där samtliga intressenter har möjlighet att lämna synpunkter och ta emot återkoppling, är rutin från och med i år. Syftet är att de olika målgrupperna (konsulter och entreprenörer) får möjlighet att både ta till sig och påverka TKA-kraven. Relevanta krav i TKA är konsekvensbeskrivna och syfte med respektive krav finns framtaget.

Genomföra stadens klimatstrategiska program

Mått/Indikator	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Installerade solceller med en beräknad årsproduktion	2,7 GWh	3,9 GWh	2,7 GWh
Normalårskorrigerad energianvändning för samtliga egenägda fastigheter (el och uppvärmning)	3,5%	5,5%	5%
Träbyggnadsprogram framtaget	100%	100%	100%
Handlingsplan för omställning till fossilfritt och klimatneutralt är framtagen	0%	0%	100%
Innovationsprogram för fossilfri och klimatneutral byggnation är framtaget	0%	0%	100%
Arbetsprocessen för uppdatering av TKA är framtagen och dokumenterad i linje med Innovationsarbetet	50%	50%	100%

Solenergiprogrammet implementeras enligt plan och solceller monteras på i stort sett samtliga nybyggnads- och takomläggningsprojekt, inklusive fastigheter där taken nyligen blivit omlagda. Under oktober kommer Energieffektiviseringsplan för 2021–2030 lyftas för beslut i ledning och nämnd, vilken kommer att styra energieffektiviseringsarbetet framöver. Årets prognos för minskad uppvärmningsenergi och elförbrukning är 5,5% förutsatt att den nya energieffektiviseringsplanen blir antagen. Arbetsgrupp för träbyggnation har skapats. Två projekt med KL-träbyggnation kommer att byggas i lokalförvaltningens regi; Sysslomansgatan och Nickelmyntsgatan BmSS.

Som utgångspunkt för handlingsplanen planerades en nulägesbeskrivning av förvaltningens klimatavtryck vara framtagetidpunkt vid denna, men en sådan komplett sammanställning finns idag inte. Med anledning av bristande resurser och hög arbetsbelastning på grund av Covid-19 är bedömningen att målet ej kommer att uppfyllas 2020. Innovationsprogram finns idag inte framtaget. För att påbörja arbetet med att ta fram ett innovationsprogram för fossilfri och klimatneutral byggnation har inledande möten hållits inom fastighetsavdelningen kring vägen mot fossilfritt byggande samt kring kommande innovationsprojekt inom Hoppet. Lokalförvaltningens innovationsledaren deltar också under året som adept i ett nationellt mentorsprogram för innovationsledare och får på så sätt insyn i innovationsarbete i andra branscher. En process för arbetet med att implementera förändring i TKA på ett systematiskt sätt är under utveckling. Tidplanen för att uppdatera TKA gör att förslag till förändringar behöver behandlas av sakkunniga i god tid, redan under våren för att möjlighet ska ges till att göra konsekvensbeskrivningar och stämma av med alla berörda discipliner. Det innebär att en del av åtgärderna i projektet Hoppet inte kommer hinna utredas i tillräcklig omfattning för att leda till förändringar i TKA till 2021, men möjlighet finns fortfarande att ta med förslagen till uppdatering av TKA 2022.

Verka för hållbara, pedagogiska/verksamhetsnyttiga och jämlika utemiljöer

Mått/Indikator	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel inventera utemiljöer i egenägda fastigheter	100%	100%	100%
Andel solskyddade miljöer på förskolegårdar	100%	100%	100%

Inventering av befintliga utemiljöer är gjord och de hållbara, pedagogiska, verksamhetsnyttiga och jämlika perspektiven har beaktats i arbetet. I dagsläget har ingen av de egenägda fastigheterna åtgärdsplaner. Dock beaktas resultatet av inventeringen inför varje ombyggnads- och underhållsåtgärd så att dessa perspektiv inkluderas där så är relevant. Arbetet med solskyddade miljöer är så gott som avslutat och en utökad budget har tilldelats som möjliggör att fler solskydd kan planeras för uppsättning under 2020.

Genomföra stadens avfallsplan

Mått/Indikator	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel arbetsplatser som har en avfallshantering som följer förvaltningens riktlinjer och rutiner (inkl lagkrav).	75%	100%	100%
Avfallsplan i linje med GRs A2030 finns framtagen	75%	100%	100%
Aktiviteter för ett ökat återbruk finns på samtliga verksamhetsavdelningar med syfte att implementera återbruk i förvaltningens relevanta rutiner och processer, både för den egna verksamheten och projekt	50%	50%	100%

Varje arbetsplats har en framtagen åtgärdsplan med åtgärds punkter för korrekt hantering av avfall/farligt avfall. Bedömningen är att alla punkter är åtgärdade vid årsskiftet. Avfallsplan finns framtagen men ska säkerställas enligt nya planen A2030. Stöd till verksamheten pågår för att kunna genomföra åtgärderna i avfallsplanen för att minska avfallsmängderna inom den egna verksamheten. Dialog om arbete för systematiskt återbruk för arbete i egen regi har förts mellan miljöstöd och serviceavdelningen. Under året har resurserna varit begränsade för återbruksfrågan men till nästa år kan det vara möjligt att visa resultat.

Mänskliga rättigheter och jämlikhet

I uppdraget jämlik byggnation, har en delrapport skrivits avseende arbetet med jämställda skolgårdar. I rapporten har gestaltungsprinciper för att främja jämställt användande och upplevelser av skolgårdar identifierats. Dessa gestaltungsprinciper tas med i arbetet inför uppdateringar av tekniska krav och anvisningar för mark och utemiljö 2021. Ytterligare en rapport har skrivits avseende arbetet med inkluderande omklädningsrum. Även denna rapport definierar principer för utformning som tagits med i tekniska krav och anvisningar för bygg. Genom att resultatet tas med i förvaltningens styrande dokument, skapas förutsättningar för en utformning av fysiska miljöer som främjar jämlikhet. Det bidrar också till en likvärdig utformning av förvaltningens lokaler och utemiljöer. Byggprojekt tar tid och arbetet inom jämlik byggnation, med både inkluderande omklädningsrum och jämställda skolgårdar, behöver utvärderas för att mäta resultat och effekter av arbetet. Därav behöver förvaltningen under hösten arbeta för att

säkerställa en långsiktighet i arbetet.

Projektet genusmedvetna och inkluderande lärmiljöer har under våren tilldelats medel från Vinnova. Tidigare har projektet erhållit medel från ARQ. På grund av Covid-19 har projektet inte kunnat starta under våren. Uppstartsdatum har flyttats till 1 oktober 2020.

Förvaltningen har under det första halvåret 2020 fortsatt arbetet med att tydliggöra krav på tillgänglighet och användbarhet i tekniska krav och anvisningar. Genom detta kommer förvaltningens lokaler och utemiljöer bli mer

2.11 Miljö- och klimatnämnden

2.11.1 Klimatpåverkan från stadens verksamheter och invånare ska minska i enlighet med Parisavtalet

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekvivalenter per invånare				3,6

Indikatorn är av sådan karaktär att det inte går att särskilja miljö- och klimatnämndens bidrag till måluppfyllelse, och har därför inte brutits ned eller anpassats till nämndens verksamhet.

Nämnden bidrar på olika sätt till måluppfyllelse av detta mål. Huvudsakligen med vår sakkompetens inom miljö- och klimatområdet, men också genom vår miljötillsyn. I arbetet med att ta fram ett nytt miljö- och klimatprogram ingår Göteborgs bidrag till att Parisavtalet ska nås som en naturlig del. Klimat är ett av tre övergripande målområden och underliggande delmål och strategier syftar till att Parisavtalet kan nås. Parallellt med detta pågår ett arbete med att ta fram en ny energiplan för Göteborg.

2.11.2 Det ska vara enkelt för göteborgarna att leva hållbart och invånarnas ekologiska fotavtryck ska minska.

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antalet sammanhang där vi verkar för att göra den hållbara lösningen till standard				
Antal sammanhang där vi bedömer att vi tydligt bidragit till att göra den hållbara lösningen till standard				

Målvärdena är här satta till: Öka. Det betyder att värde för nuläge saknas. Utveckling av passande målvärden pågår, och det bör i sammanhanget noteras att målvärdena ska syfta mot att mäta effekten, inte antal sammanhang som sådant.

En viktig utgångspunkt för arbetet med att ta fram ett nytt miljö- och klimatprogram var att det ska vara "lätt att göra rätt". Det betyder att det ska vara lätt för göteborgarna att leva hållbart. De val som invånare gör i vardagen och som bidrar till att miljö- och klimatmålen kan nås bör vara de val som betraktas som det normala. I ett sådant samhälle blir en hållbar lösning den självklara lösningen. Nämnden bidrar således till att detta mål kan nås bland annat genom att ta fram ett nytt miljö- och klimatprogram.

2.11.3 Fusk och lagöverträdelser ska minska för att säkerställa en konkurrens på lika villkor mellan företag och för att värna människors hälsa och en god miljö.

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal upptäckta oregistrerade verksamheter	22	28		
Antal funna kilo otjänliga livsmedel		163		
Antalet tillsyntillfällen av objekt som misstänks bedriva oseriös verksamhet				

För två av målvärdena saknas utfall för 2019 på grund av begränsningar i förvaltningens ärendehanteringssystemet. Målvärdena för 2020 är för alla tre indikatorerna att en ökning ska ske. Det första målvärdets utfall utgörs av antalet beslut om sanktionsavgifter och avser andra halvåret 2019. Möjligheten att ta ut sanktionsavgift infördes den 1 juli 2019.

För att bidra till måloppfyllelse av detta mål fokuserar förvaltningen på att utveckla effektiva arbetssätt inom tillsyn och kontroll för att hitta och stävja fusk och osund konkurrens inom såväl miljö- och hälsofarlig verksamhet som livsmedelsverksamheter. Arbetet är igång och följer uppsatt plan, men på grund av pandemin har det inte varit möjligt att utveckla samarbete och samverkan med andra myndigheter i den takt som är önskvärd.

2.12 Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning

2.12.1 Staden skapar förutsättningar så att fler kommer i utbildning och jobb

Måloppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel av årets avslutade vid KC som avslutats till självförsörjning	52%	47%	50%	50%
Andel av årets avslutade vid KC som är åter till IFO	37%	44%	37%	37%
Antal inskrivna vid KC under året	1 784	1 371	2000	2 000

Andel deltagare på Kompetenscenter (KC) som avslutats till självförsörjning prognostiseras till 50 procent. Detta trots den rådande pandemin, vilken medfört förändrade möjligheter på arbetsmarknaden för den enskilde.

Kategorin åter IFO rymmer flera olika orsaker till att deltagaren avslutats på KC. Det handlar om behov av annan insats, att man har en annan heltidsplanering på AF, att man flyttat, är föräldraledig eller att man inte följer planeringen. Knappt hälften av de som avslutats har behov av annan insats och denna kategori följer KC specifikt. Resultat och analyser görs två gånger per år. Den påbörjade piloten kring KC Centrum/Väster där både IFO och samordningsförbundet ska kopplas på, innan en deltagare med behov av annan insats avslutas, är ett resultat av denna kunskap som samlats in i verksamheten.

Hittills har 1 371 deltagare fått insatser för att bli självförsörjande via KC. Det finns kapacitet att bistå fler försörjningsstödstagare då målvärdet är 2 000 deltagare för verksamheten per år.

2.13 Nämnden för konsument- och medborgarservice

2.13.1 Göteborgarna ska uppleva sin kontakt med kommunen som enkel, trygg och att man får den hjälp man behöver

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Nöjdhet vad gäller hur lätt det är att komma i kontakt med kommunen	20%		23%	25%
Nöjdhet vad gäller hur du blir bemött när du har kontakt med tjänstemän eller annan personal i din kommun	29%		31%	34%
Nöjdhet vad gäller den service du får när du har kontakt med tjänstemän eller annan personal i din kommun	28%		32%	33%

Förklaring utfall

Måtten som är kopplade till målet kommer från Statistiska centralbyråns (SCBs) medborgarundersökning. Den undersökningen är planerad att genomföras under hösten och därför finns ännu inte något utfall för måtten. Undersökningen är dessutom under revidering vilket gör att måtten kan behöva revideras till nästa mätning av måluppfyllelse.

Medborgarundersökningen är en attitydundersökning vilket betyder att den även riktar sig till medborgare som inte direkt varit i kontakt med stadens service och tjänster. Detta gör att det är svårare att på kort sikt förbättra resultatet trots insatser från stadens verksamheter.

Förklaring prognos

Nöjdhet vad gäller hur lätt det är att komma i kontakt med kommunen. På grund av frågor kopplade till covid-19 har svarstiderna ökat under första delen av året vilket kan påverka nöjdheten vid nästa mätning.

Nöjdhet vad gäller hur du blir bemött när du har kontakt med tjänstemän eller annan personal i din kommun. På grund av covid-19 har den här typen av utvecklingsinsatser, exempelvis förvaltningens bemötandebildningar och stadens arbete med organisationskultur, inte kunnat prioriteras. I dagsläget är det svårt att se att hur detta arbete, i en fortsatt pandemi, kommer kunna intensifieras.

Nöjdhet vad gäller den service du får när du har kontakt med tjänstemän eller annan personal i din kommun. De förändringar som pandemin lett till inom stadens äldreomsorg och likande verksamheter leder troligtvis till en minskad nöjdhet av medborgarnas upplevda service. Den massmediala uppmärksamhet som även varit kring skolvalet kommer troligtvis även den påverka nöjdheten. Däremot har stadens verksamheter under covid-19 utvecklat nya e-tjänster för att svara på behov från boende, besökare och företagare.

2.13.2 Göteborg är en stad med levande demokrati där medborgarna använder sin rösträtt.

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Nöjdhet med hur demokratin fungerar i Göteborgs Stad	56%	57%	57%	58%
Möjligheter att påverka politiska beslut i Göteborgs Stad	19%	20%	20%	20%
Förtroendet för politiker i Göteborgs Stad	33%	33%	33%	35%
Antal registrerade användare i Göteborgsförslaget	36 000		44 900	40 000

SOM-undersökningen Demokrati och delaktighet i Göteborg genomfördes 2019 och resultatet presenterades under våren 2020. De är siffrorna för den undersökningen som är inlagt som utfall för 2020.

Nöjdhet med hur demokratin fungerar i Göteborgs Stad. Utfallet för 2020 når inte målvärdet som sattes för året men ökar dock med en procentenhet sedan 2019.

Möjligheter att påverka politiska beslut i Göteborgs Stad. Fortsatt svag ökning och målvärdet för 2020 uppnåddes.

Förtroendet för politiker i Göteborgs Stad. Det skedde ingen förändring av det totala förtroendet för politiker mellan 2019 och 2020. Till årsrapporten kommer måttet brytas ner och analyseras för att se eventuella skillnader inom staden.

Antal registrerade användare i Göteborgsförslaget. Antalet registrerade användare i Göteborgsförslaget är just nu 42 100 personer. I snitt tillkommer ungefär 700 nya användare per månad vilket betyder att det en vanlig dag registreras cirka 25 nya användare – året om. Målvärdet för 2020 är redan uppnått och prognosen för året är 44 900 användare.

2.14 Nämnden för Intraservice

2.14.1 Nämnden ska tillhandahålla god intern service till stadens verksamheter och medarbetare

-

2.15 Park- och naturnämnden

2.15.1 Tillsammans med civilsamhälle och privata aktörer möjliggörs naturupplevelser, fritid och rekreation samtidigt som den biologiska mångfalden och sammanhängande grönytor värnas

Måluppfyllelse

■ God

2.15.2 Göteborg är en ren och snygg stad

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Resultat av skräpmätningar	2,2			

2.16 Stadsdelsnämnder

2.16.1 Nöjdheten med äldreomsorgen ska öka så att Göteborg ligger i topp bland storstäderna

2.16.1.1 Angered

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg-helhetssyn, andel (%)	73%		73%	73%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg-helhetssyn, andel (%)	70%		70%	70%

Brukarundersökningen för året genomförs under hösten.

2.16.1.2 Askim-Frölunda-Högsbo

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning hemtjänst, helhetssyn, andel (%)	84%			86%
Brukarbedömning särskilt boende, helhetssyn, andel (%)	76%			78%

2.16.1.3 Centrum

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarundersökning Hemtjänst - Trygghet	83%		83%	83%
Brukarundersökning Hemtjänst - Påverka tid för insats	46%		46%	46%
Brukarundersökning Hemtjänst - Kontinuitet	16%		16%	16%
Brukarundersökning Hemtjänst - Ensamhet, ofta	11%		11%	11%
Brukarundersökning Hemtjänst - Total nöjdhet	83%		83%	83%
Brukarundersökning Vård- och omsorgsboende - Trygghet	87%		87%	87%
Brukarundersökning Vård- och	61%		61%	61%

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
omsorgsboende - Påverka tid för insats				
Brukarundersökning Vård- och omsorgsboende - Ensamhet, ofta	17%		17%	17%
Brukarundersökning Vård- och omsorgsboende - Total nöjdhet	84%		84%	84%

Resultatet från brukarundersökningen 2020 finns inte tillgängligt och kommer att redovisas i årsrapporten.

2.16.1.4 Lundby

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

2.16.1.5 Majorna-Linné

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetsbedömning, andel (%)	81%			81%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetsbedömning, andel (%)	84%			84%
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - nöjd med bemötandet, andel (%)	98%			98%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - nöjd med bemötandet, andel (%)	89%			89%

Brukarundersökningen för året genomförs under hösten och utfall för 2020 redovisas i årsrapporten. Pandemin har haft stor påverkan för verksamheten vilket försvårat möjligheten att redovisa en tillförlitlig prognos för helåret.

Socialstyrelsens brukarenkät för 2019 visar att nöjdheten med äldreomsorgen inom stadsdelsförvaltningen är god för såväl särskilt boende som hemtjänst. Förvaltningen ska arbeta för att bibehålla det uppmätta resultatet.

Verksamheten har under år 2020 i sin verksamhetsplan att arbeta för att stärka det

personcentrerade arbetssättet. Trots att pandemin haft stor påverkan på verksamheten har implementering av individens behov i centrum, IBIC kunnat påbörjas och fortgår nu enligt plan. Personal utbildas, genomförandeplaner upprättas enligt IBIC och myndighetsutövningen görs enligt IBIC. Verksamhetens fokus har legat på det verksamhetsnära arbetet och att anpassa arbetssätt i syfte att förhindra smittspridning och bemöta brukarna med rätt skyddsutrustning samt förhindra att personalen utsätts i sin arbetsmiljö. Tillgängligheten i verksamheten är hög och det finns alltid möjlighet att nå ansvariga chefer per telefon för arbetsledning i den specifika situationen som möjliggjort ett kvalitativt bemötande av brukarna. På grund av pandemin har äldreboendena haft svårigheter att arbeta med utveckling av måltidsprogrammet, med förhoppningen att kunna återuppta arbetet under hösten 2020.

2.16.1.6 Norra Hisingen

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	79%		84%	84%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	80%		84%	84%

2.16.1.7 Västra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.1.8 Västra Hisingen

■ Svårbedömd

2.16.1.9 Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg	81,6%			83%

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
- helhetssyn, andel (%)				
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg-helhetssyn, andel (%).	82,8%			84%

Socialstyrelsens undersökning "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen - 2020?" genomfördes under våren 2020. Enligt Socialstyrelsens hemsida kommer resultatet att publiceras i slutet av oktober 2020. Utfall 2020 kan därmed inte redogöras för i nuläget. Det finns även risk för att den pågående pandemin kommer att påverka brukarundersökningens resultat. Sammantaget bedömer därför förvaltningen att det inte finns tillräckligt med underlag att bedöma prognos i nuläget.

2.16.1.10 Östra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn andel %	88%		78%	88%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn andel %	72%		66%	76%

2.16.2 Möjligheten till social gemenskap och utevistelse ska stärkas

2.16.2.1 Angered

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Boendeplatser i särskilt boende äldreomsorg-helhetssyn, andel (%)	100%		50%	100%

Under årets första två månader hade måluppfyllelse varit 100 procent. Under pågående pandemin har verksamheterna följt rekommendationerna från FHM och begränsat antalet gemensamma aktiviteter. Den

Sammanlagda bedömningen är att prognos för hela året 50 procent.

2.16.2.2 Askim-Frölunda-Högsbo

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning, möjligheten att komma utomhus, andel (%)	57%			59%
Brukarbedömning, Nöjd med de aktiviteter som erbjuds på äldreboendet, andel (%)	60%			62%
Unika deltagare på Mötesplatserna som anordnas av hälsofrämjande och förebyggande enheten.	737		220	750

2.16.2.3 Centrum

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarundersökning Hemtjänst - Ensamhet, ofta	11%		11%	11%
Brukarundersökning Vård- och omsorgsboende - Ensamhet, ofta	17%		17%	17%
Vård- och omsorgsboende - Utevistelse	57%		57%	57%

Resultatet från brukarundersökningen 2020 finns inte tillgängligt och kommer att redovisas i årsrapporten.

2.16.2.4 Lundby

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.2.5 Majorna-Linné

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning Hemtjänst - Besväras inte av ensamhet, andel (%)	51%			51%
Brukarbedömning Särskilt boende äldreomsorg - Besväras inte av ensamhet, andel (%)	44%			44%
Brukarbedömning Särskilt boende äldreomsorg - upplever att måltiden är en trevlig stund på dagen, andel (%)	67%			67%
Brukarbedömning Särskilt boende äldreomsorg - nöjdhet med de aktiviteter som erbjuds, andel (%)	55%			55%
Brukarbedömning Särskilt boende äldreomsorg - upplevelse av att möjlighet att komma utomhus är bra, andel (%)	56%			56%

Brukarundersökningen för året genomförs under hösten och utfall för 2020 redovisas i årsrapporten. Pandemin har haft stor påverkan för verksamheten vilket försvårat möjligheten att redovisa en tillförlitlig prognos för helåret.

Pandemin har haft stor påverkan på förvaltningen möjligheter att erbjuda möjligheter till fysisk social gemenskap. De öppna träffpunkterna har varit stängda för inomhusaktiviteter och i möjligaste mån istället ersatts av utomhusaktiviteter.

De särskilda boendena har varit mycket påverkade av pandemin vilket också påverkat möjligheterna till aktiviteter för de boende. Mängden aktiviteter har varit kraftigt begränsat på grund av kravet på avstånd och social distansering.

Stadsdelens dagverksamheter haft efter riskbedömningar kunnat hålla öppet fortsatt. Dock med vissa begränsningar för att säkerställa följsamhet med gällande rekommendationer. Volontärinsatserna har helt fått ställas in. Detta då merparten av volontärerna själva tillhör riskgruppen 70 år och äldre.

2.16.2.6 Norra Hisingen

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besväras av ensamhet, andel (%)	52%		52%	47%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - besväras ofta av ensamhet, andel (%)	34%		34%	18%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - upplever att måltiden är en trevlig stund på dagen, andel (%)	67%		68%	68%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - nöjdhet med de aktiviteter som erbjuds, andel (%)	57%		63%	63%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - upplevelse av att möjlighet att komma utomhus är bra, andel (%)	59%		59%	59%

2.16.2.7 Västra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.2.8 Västra Hisingen

■ Viss

2.16.2.9 Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Nöjdhet med utevistelse Äldreboende	60%			62%

Socialstyrelsens undersökning "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen - 2020?"

genomfördes under våren 2020. Enligt Socialstyrelsens hemsida kommer resultatet att publiceras i slutet av oktober 2020. Utfall 2020 kan därmed inte redogöras för i nuläget. Det finns även risk för att den pågående pandemin kommer att påverka brukarundersökningens resultat. Sammantaget bedömer därför förvaltningen att det inte finns tillräckligt med underlag att bedöma prognos i nuläget.

Under pandemin, i en tid där det råder besöksförbud på äldreboenden, har det varit än mer fokus på att erbjuda de boende möjlighet till utevistelse i olika former och efter önskemål.

Kaggeleds äldreboende har tillsammans med Senior Göteborg och AllAgeHub under dryga två år drivit ett innovationsprojekt för hälsofrämjande inom- och utomhusmiljöer på äldreboendet. Under sommaren var fokus på utomhusmiljön där det satsades på trädgården och omgivningarna: en trivsamt, trygg och säker utomhusmiljö som fungerar året om för de boende, är nu till stor del färdigställd.

2.16.2.10 Östra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - besvaras ofta av ensamhet andel %	28%		35%	25%
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besvaras ofta av ensamhet andel %	46%		56%	46%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - nöjda med aktiviteter andel %	57%		50%	60%
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - möjlighet att komma utomhus andel %	53%		46%	56%

I den rådande pandemin har restriktioner gjort att hyresgäster och brukare inte fått tillgång till samma utbud som tidigare på vård- och omsorgsboendena samt dagverksamheter. Under våren har verksamheterna ställt om och erbjudit aktiviteter där man kunnat garantera fysisk distans. Förvaltningen ser att risken för ensamhet dock har ökat under våren och sommaren på grund av ofrivillig isolering, en uppskrivning av personer som upplever ensamhet och en nedskrivning av förväntad nöjdhet med aktiviteter och möjlighet att komma utomhus är därför rimlig.

2.16.3 Stadsdelsnämnderna stärker funktionshinderperspektivet i sitt arbete, och förbättrar samverkan kring Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning

2.16.3.1 Angered

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel upprättade genomförandeplaner i ärenden som pågått 3 månader eller längre	80%		85%	100%

Kompetenshöjande utbildningsinsatser inom genomförandeplaner har inte kunnat genomföras till följd av Covid-19 utan planeras istället till hösten. Bemanningen har varit, och är fortfarande, i perioder påverkad vilket påverkar prognosen för helåret.

2.16.3.2 Askim-Frölunda-Högsbo

Måluppfyllelse

■ Ingen

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel brukare med aktuell genomförandeplan	78%		70%	100%
Andel genomförandeplaner upprättade med delaktighet (Siffran för 2018 avser beskriven delaktighet).	64%		65%	100%

Andelen brukare med aktuell genomförandeplan har vid halvårsuppföljningen minskat jämfört med 2019. Bedömningen är dock att det kommer att öka under hösten.

Det planerade arbetet att öka kännedomen och samverkan kring programmet har påverkats av pandemin samt att mycket fokus lagts på arbetet med ny nämndsorganisation.

2.16.3.3 Lundby

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.3.4 Centrum

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2018	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarundersökning Utförare - Jag är med och påverkar stödet och hjälpen jag får	4,4		4,5	4,5
Brukarundersökning Utförare - Jag vet hur och var jag kan få tag på den information jag behöver	4,6		4,6	4,6
Brukarundersökning Utförare - Jag vet hur jag lämnar synpunkter eller klagar om jag inte är nöjd	4,2		4,3	4,3

Brukarundersökningen genomförs vartannat år. Resultatet för utfall 2020 finns inte tillgängligt och kommer att redovisas i årsrapporten.

Staden har beslutat att byta leverantör av brukarundersökning. En direkt jämförelse med 2018 års utfall kommer därför inte att vara möjligt, men enkätresultaten kommer att ge en ökad jämförbarhet med övriga kommuner i Sverige då brukarenkäten genomförs i samverkan med SKR (Sveriges Kommuner och Regioner).

2.16.3.5 Majorna-Linné

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning (GBG) Funktionshinder - upplevd trygghet i verksamheten, andel (%)*				81%
Egen kontroll - delaktighet vid upprättandet av genomförandeplan, andel (%)	85%	78%		85%
Egen kontroll - beskrivning hur brukaren varit delaktig vid upprättande av genomförandeplan finns, andel (%)	69%	72%		69%

Brukarundersökningen för året genomförs under hösten och utfall för 2020 redovisas i årsrapporten. Pandemin

har haft stor påverkan för verksamheten vilket försvårat möjligheten att redovisa en tillförlitlig prognos för helåret.

Stadsdelsförvaltningen har under försommaren varit remissinstans för revidering av Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning. Förvaltningen har i huvudsak varit positiv till föreslagna revideringar och har lämnat synpunkter i tjänsteutlåtande. Egenkontroll av samtliga genomförandeplaner inom utförarverksamheterna är genomförda och sammanställning av resultat beräknas vara klart under hösten. Två brukarrevisioner har genomförts under våren, dock har resultatet från dessa inte kunnat återkopplats ännu till följd av Covid-19. Flera brukarrevisioner är beställda och kan förhoppningsvis genomföras under hösten.

2.16.3.6 Norra Hisingen

Måluppfyllelse

■ God

2.16.3.7 Västra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

2.16.3.8 Västra Hisingen

■ Viss

2.16.3.9 Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Nöjdhet i stort - brukarundersökning en Myndighet FH	78%			79%
Upplevd trygghet - brukarundersökning en FH Utförare				80%

Brukarundersökning FH utförare gjordes inte 2019.

2.16.3.10 Östra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning funktionshinder, exklusive Daglig verksamhet - jag är trygg i verksamheten andel%, utförare				85%
Brukarbedömning funktionshinder -Hur har din situation ändrats i och med kontakten med oss, andel%	78%	83%		78%
Antal barn med funktionsnedsättning som har varit delaktiga i Västermodellen.	5		5	11

Resultat av brukarundersökningen kommer efter årsskiftet.

2.16.4 Stadsdelsnämnderna utvecklar det sociala innehållet för människor med funktionsnedsättning i samverkan med civilsamhället

2.16.4.1 Angered

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal föreningar med aktiviteter särskilt riktade till gruppen med funktionsnedsättning som förvaltningen samverkar med.	3		4	4
Antal barn och unga med funktionsvariationer som tar del av kulturskolans verksamhet	60		80	100

2.16.4.2 Askim-Frölunda-Högsbo

Måluppfyllelse

■ Ingen

Pandemin har sedan tidig vår påverkat det planerade arbetet och många aktiviteter har fått ställas in. Vissa ersättningsaktiviteter har kommit till men utifrån ambitionen så når vi inte målsättningen.

Planering pågår för att på ett säkert sätt starta upp vissa aktiviteter igen och förhoppningen är att läget succesivt tillåter att fler kan återupptas. Något som finns med i planeringen är att se över hur delar av detta utbud kan erbjudas digitalt vilket kan vara en bra möjlighet.

2.16.4.3 Centrum

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2018	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarenkät Utförare - Hur har din situation ändrats i och med det stöd du från oss?	4,4		4,5	4,5

Brukarundersökningen genomförs vartannat år. Resultatet för utfall 2020 finns inte tillgängligt och kommer att redovisas i årsrapporten.

Staden har beslutat att byta leverantör av brukarundersökning. En direkt jämförelse med 2018 års utfall kommer därför inte att vara möjligt, men enkätresultaten kommer att ge en ökad jämförbarhet med övriga kommuner i Sverige då brukarenkäten genomförs i samverkan med SKR (Sveriges Kommuner och Regioner).

2.16.4.4 Lundby

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.4.5 Majorna-Linné

Måluppfyllelse

■ Viss

Inom fritidsverksamheten pågår samverkan med Passalen, bland genom att verksamheten använder sig av Passalens app för att marknadsföra sina aktiviteter. Mötesplatsen Majkens har under året fortsatt erbjuda möjlighet för alla unga i stadsdelen att delta i verksamheten, men antalet besök har under våren minskat till följd av pandemin. Kulturskolan har under våren mött många nya grupper via projekt på Sannaskolan, samt via särskoleklasser på Nordhemsskolan. Den öppna verksamheten, klubb 3Lång, har nått främst den äldre målgruppen 13-19 år.

En ny kanal för riktad marknadsföring till målgruppen har skapats genom att

funktionshinder myndighet, område bistånd och service, har en kontaktperson gentemot sektor Samhälle och kultur. Syftet är att via kontaktpersonen kunna nå handläggare sektorsövergripande med information om mötesplatser i stadsdelen och aktiviteter arrangerade av kulturskolan och fritid.

2.16.4.6 Norra Hisingen

Måluppfyllelse

■ God

2.16.4.7 Västra Göteborg

Måluppfyllelse

■ God

2.16.4.8 Västra Hisingen

■ Svårbedömd

2.16.4.9 Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal deltagare i fritids och kulturaktiviteter via Passalen	240	165	264	300

Pandemin har påverkat antal deltagare i viss mån under perioden mars t o m maj. För att möjliggöra deltagande under pandemin har Passalen skapat digitala aktiviteter från fritidsgården för de deltagare som var sjuka eller i riskgrupp. Antal deltagare perioden jan-aug 2020 är 165.

2.16.4.10 Östra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Viss

Stadsdelsnämnderna ska förbättra möjligheterna för människor med funktionsnedsättningar att komma in på arbetsmarknaden

2.16.4.11 Angered

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal deltagare	252		300	500

Covid-19 påverkar prognosen för helåret.

2.16.4.12 Askim-Frölunda-Högsbo

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal deltagare från DV som går till ord arbetsmarknad eller annan skyddad anställning	1		1	2

2.16.4.13 Centrum

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Socialstyrelsens öppna jämförelser - Deltagit i daglig verksamhet och fått arbete på den reguljära arbetsmarknaden	0		1	1
Socialstyrelsens öppna jämförelser - Deltagit i daglig verksamhet och fått skyddat arbete	0		1	1

Resultatet från Socialstyrelsens öppna jämförelser 2020 finns inte tillgängligt och kommer att redovisas i årsrapporten.

2.16.4.14 Lundby

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.4.15 Majorna-Linné

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal individer inskriva på Manage your health (MYH)*	34	66		34

Manage your Health, MYH upphör i november varpå ingen prognos för 2020 anges.

Aktivitetsteamet, som är en del av Försörjningsenheten, arbetar med klienter som saknar möjligheter att ta sig vidare i egen försörjning av egen kraft. Under perioden januari till och med maj har aktivitetsteamet arbetat med 31 klienter varav sex kommit ut i egen försörjning.

I maj 2020 var 66 klienter inskrivna på Manage your Health, MYH. Sedan 2018 har 20 klienter kommit ut i egen försörjning. MYH som är ett projekt kommer att upphöra vid årsskiftet.

2.16.4.16 Norra Hisingen

Måluppfyllelse

■ God

2.16.4.17 Västra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.4.18 Västra Hisingen

■ God

2.16.4.19 Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse

■ Ingen

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal personer som gått från daglig verksamhet till arbetsmarknaden	0			2

2.16.4.20 Östra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Ingen

2.16.5 Stadsdelsnämnderna verkar för att invånarnas valmöjligheter inom tillhandahållet stöd och service ska öka i den kommunala verksamheten

2.16.5.1 Angered

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andelen bmss som informerat brukare om ökade valmöjligheter inom fritidsaktiviteter			100%	100%

Inget utfall för 2019 då indikatorn är ny för 2020

2.16.5.2 Askim-Frölunda-Högsbo

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.5.3 Centrum

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2018	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarundersökning Utförare - Jag är med och påverkar stödet och hjälpen jag får	4,4		4,4	4,4
Brukarundersökning Utförare - Hur nöjd är du i stort med den hjälp eller stöd du får	4,5		4,5	4,5

Brukarundersökningen genomförs vartannat år. Resultatet för utfall 2020 finns inte tillgängligt och kommer att redovisas i årsrapporten.

Staden har beslutat att byta leverantör av brukarundersökning. En direkt jämförelse med 2018 års utfall kommer därför inte att vara möjligt, men enkätresultaten kommer att ge en ökad jämförbarhet med övriga kommuner i Sverige då brukarenkäten genomförs i samverkan med SKR (Sveriges Kommuner och Regioner).

2.16.5.4 Lundby

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.5.5 Majorna-Linné

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Brukarbedömning Hemtjänst - personalen tar hänsyn till den enskildes åsikter och önskemål om hur hjälpen skall utföras, andel (%)	86%			86%
Brukarbedömning Särskilt boende - personalen tar hänsyn till den enskildes åsikter och önskemål om hur hjälpen skall utföras, andel (%)	76%			76%
Brukarbedömning (GBG) Utförarverksamhet - möjlighet att påverka stödet och hjälpen som ges, andel (%)*				71%

Brukarundersökningen för året genomförs under hösten och utfall för 2020 redovisas i årsrapporten. Pandemin har haft stor påverkan för verksamheten vilket försvårat möjligheten att redovisa en tillförlitlig prognos för helåret.

Stadsdelsförvaltningen tillämpar lagen om valfrihet, LOV inom daglig verksamhet och Hemtjänst. Enheten för kontrakt och uppföljning (EKU) har utifrån Kommunstyrelsens beslut om uppföljning av samtliga utförare av daglig verksamhet oavsett regi, genomfört granskning samt godkänt förvaltningens två dagliga verksamheter.

Hemtjänsten arbetar utifrån det mobila arbetssättet och säkerställer rätt registrering av utförd tid. Det är fortsatt särskilt prioriterat att verksamheterna arbetar för att minimera risker för att den enskilde drabbas och att ekonomistyrningen har följsamhet med den nya ersättningsmodellen.

Sektor Individ- och familjeomsorg samt funktionshinder följer stadens arbete med utvecklandet av e-tjänster inom myndighetsutövningen och arbetar aktivt utifrån förhållningssättet att förmedla information samt konsultation kring de

valmöjligheter som finns inom kommunen. De synpunkter som inkommit hanteras i enlighet med gällande rutin för synpunktshantering.

2.16.5.6 Norra Hisingen

Måluppfyllelse

■ God

2.16.5.7 Västra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.5.8 Västra Hisingen

■ Viss

2.16.5.9 Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal valbara privata utförare hemtjänst	4	3	3	5
Antal valbara privata utförare och valbara i andra stadsdelar i daglig verksamhet	18	18		15

2.16.5.10 Östra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.6 Stadsdelsnämnderna ska, tillsammans med berörda nämnder, arbeta för att antalet invånare i bidragsberoende halveras

2.16.6.1 Angered

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal hushåll med utbetalt försörjningsstöd	1 746		1828	1 597

Indikatorn avser Antal hushåll med utbetalt försörjningsstöd. Vid föregående uppföljningsrapport angavs felaktigt Antal pågående ärenden.

2.16.6.2 Askim-Frölunda-Högsbo

Måluppfyllelse

■ Ingen

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal hushåll med försörjningsstöd (snitt rullande tolv månadersperiod)	713		800	357

Arbetsmarknaden har påverkats kraftigt av pandemin och det märks genom att antalet hushåll med försörjningsstöd ökat och bedömningen är att det kommer att fortsätta att öka. Det förstärks av en nedåtgående konjunktur som märkts något före pandemin.

2.16.6.3 Centrum

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal individer som gått från försörjningsstöd till egen försörjning	228		245	245
Antal hushåll med försörjningsstöd (medel/månad)	502		550	480

2.16.6.4 Lundby

Måluppfyllelse

■ Ingen

2.16.6.5 Majorna-Linné

Måluppfyllelse

■ Ingen

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal hushåll/ försörjningsstöd utbetalt	750			750
Kostnad individ- och familjeomsorg, försörjningsstöd kr/invånare*	3 915		4 064	4 068

Pandemin har haft stor påverkan för verksamheten vilket försvårat möjligheten att redovisa en tillförlitlig prognos för helåret.

Inom Försörjningsenheten har antalet hushåll som utbetalt försörjningsstöd fortsatt minska under året, i maj 2020 var det 702 stycken att jämföra med 754 i snitt under 2019, snitt 2018 var 829. Inflödet av nyansökningar om försörjningsstöd har ökat under de senaste månaderna till följd av situationen med Covid-19 i jämförelse med första kvartalet 2020 men inte i jämförelse med snitt 2019.

Stadens insatser är i dagsläget på grund av Covid-19 väldigt begränsade och Försörjningsenheten ser att antalet personer som blir arbetslösa eller ställda i omställning ökar. Detta innebär att utflödet av klienterna från Försörjningsenheten minskar. Försörjningsenheten inledde under våren ett samarbete med förvaltningens Bemanningseenhet för att skapa möjligheter till arbete för de som är arbetsföra. Personer som söker försörjningsstöd blir med stöd av mottagningsenheten inbokade på intervju med Bemanningseenheten. Samarbetet har varit framgångsrikt och under sommarmånaderna har nio personer kommit i arbete via Bemanningseenheten.

2.16.6.6 Norra Hisingen

Måluppfyllelse

■ Ingen

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal hushåll med försörjningsstöd i Norra Hisingen	848	889	900	840

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal hushåll med långvarigt försörjningsstöd	570	581	590	555
Antal individer med försörjningsstöd som har insats på Kompetenscenter och som avslutas mot egen försörjning.	24	29	40	30
Antal individer med försörjningsstöd som har insats på Arbetslivscentrum och som avslutas mot egen försörjning.	6	10	10	10

2.16.6.7 Västra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.6.8 Västra Hisingen

■ God

2.16.6.9 Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal barnfamiljer i långvarigt försörjningsstöd	156	132	135	137
Antal hushåll med försörjningsstöd	519	530	540	494
Antal hushåll med långvarigt försörjningsstöd (mer än 10 mån)	411	398	405	386

2.16.6.10 Östra Göteborg

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal barnfamiljer i långvarigt försörjningsstöd	705		680	550
Försörjningsstöd-antal hushåll, totalt	1 671	1 500	1730	1 500
Långvarigt försörjningsstöd-antal hushåll			1400*	7 500

*Prognos avser Östra Göteborg

2.16.7 Stadsdelsnämnderna erbjuder barn, unga och äldre fritids- och kulturaktiviteter

2.16.7.1 Angered

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal programpunkter på Blå stället	507	110	350	470
Antal producerade platser i kulturskolan per år	1 350		1 350	1 450
Antal öppna verksamhetstimmar på fritidsgårdar 13-20 år		1 820	4 200	4 200

1. Antal programpunkter. Utfall 2020 avser jan-maj
2. Antal PLT i kulturskolan. Utfall 2020 tas ut av SLK och kommer rapporteras i ÅR
3. Antal öppna vhttimmar. Utfall 2020 avser perioden jan-maj.

2.16.7.2 Askim-Frölunda-Högsbo

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel barn och unga nöjda med sin fritid				84%
Index inflytande och ansvarstagande i	50			50

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Öppen verksamhet (barn och unga)				
Unika deltagare på Mötesplatserna som anordnas av hälsofrämjande och förebyggande enheten.	737		220	750

Bedömning av måloppfyllelse är god eller till och med mycket god vad gäller barn och unga, men endast viss när det gäller äldre då många aktiviteter ställts in på grund av Covid-19 under perioden mars-augusti. Förvaltningens samtliga mötesplatser som riktar sig till äldre stängdes andra kvartalet. Medarbetare på mötesplatserna har i viss mån erbjudit Covid-19 anpassade aktiviteter såsom promenader, telefonsamtal och vid behov hembesök.

Andel barn och unga nöjda med sin fritid; undersökningen genomfördes inte 2019, utfall för 2020 finns ännu inte.

2.16.7.3 Centrum

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Fritidsvaneundersökningen - andelen i % som är med i minst en förening, klubb eller särskild grupp på fritiden			65%	65%
KEKS - Antal deltagare flickor	5 999		6200	6 200
KEKS - Antal deltagare pojkar	6 464		6200	6 200
KEKS - Antal deltagare annat	968		1200	1 200
KEKS - Antal aktiviteter	823		835	835
KEKS - Andel ungdomsproducerad verksamhet	86%		86%	86%
Kulturskolan - Antal antagna flickor	340		340	340
Kulturskolan - Antal antagna pojkar	172		172	172
Kulturskolan - Antal sökande flickor till förstahandsval som inte redan har något ämne i kulturskolan	150		150	150
Kulturskolan - Antal sökande pojkar till förstahandsval som	130		130	130

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
inte redan har något ämne i kulturskolan				
Antal kulturaktiviteter inom Generationsmöten	227		230	230

Utfall för 2020 finns inte tillgängligt och kommer att redovisas i årsrapporten. Covid-19 har haft stor påverkan på verksamheten då många evenemang ställts in och kulturskolans undervisning begränsats av restriktionerna från Folkhälsomyndigheten.

2.16.7.4 Lundby

Måluppfyllelse

■ Viss

2.16.7.5 Majorna-Linné

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal unika deltagare i Kulturskolan	1 551			1 500
Antal ämnen i Kulturskolan City	32			32
Antal deltagarträffar/besök (deltagare gånger antal tillfällen)*	70 329			70 500
Antal publika arrangemang i Kulturskolan*	53			53
Index lärande (fritid)	73%			85%
Index delaktighet (fritid)	81%			75%
Index trygghet och bemötande (fritid)	92			92
Antal besök vid Fixartjänst	856			850
Antal besök vid Mariaträffens träffpunkt**	6 959			7 000
Antal besök vid Sandarnas Seniorträff**	3 996			4 000

Brukarundersökningen för året genomförs under hösten och utfall för 2020 redovisas i årsrapporten. Covid-19 har haft stor påverkan på verksamheten då många evenemang ställts in och kulturskolans undervisning begränsats av restriktionerna från Folkhälsomyndigheten vilket försvårat möjligheten att redovisa en tillförlitlig prognos för

helåret.

Inom sektor Äldreomsorg samt hälso- och sjukvård har träffpunkterna har varit stängda under våren och fixaren har inte kunnat åka ut på besök. Den generationsöverskridande träff som skulle varit i samverkan mellan sektorns hälsofrämjande enhet och kultur och fritid fick ställas in till följd av pandemin.

Inom sektor Samhälle och kultur har förvaltningen till följd av pandemin stärkt sitt trygghetsarbete. Antalet sommar- och fritidsaktiviteter för barn, unga samt familjer har utökats under sommarperioden och öppettiderna har förlängts.

2.16.7.6 Norra Hisingen

Måluppfyllelse

■ God

2.16.7.7 Västra Göteborg

Måluppfyllelse

■ God

2.16.7.8 Västra Hisingen

■ Viss

2.16.7.9 Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal besök i träffpunkter för äldre*	26 866	3 585		26 900
Antal besökare Fritidsgård	4 360	1 157	2 200	4 500
Antal elever i kulturskola	1 142	1 204	1 220	1 200

På grund av Covid 19-pandemin har träffpunkterna för äldre varit stängda sedan den 13 mars. Antal besök på träffpunkter mellan 1 januari - 13 mars är 3585. Fritidsgården har haft öppet under pandemin men antalet besökare har dock minskat betydligt jämfört med föregående år. För perioden jan-aug är antalet besökare 1157. Covid 19 pandemin bedöms haft en betydande inverkan på antalet besökare på fritidsgården men kvarvarande effekter av de ekonomiska åtgärder som genomfördes 2019 bedöms också haft en inverkan på antalet besökare. Antal elever på kulturskolan följer målsättningen för året.

2.16.7.10 Östra Göteborg

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal besökare i träffpunkter	4 430	2 248	4 500	4 500
Antal besökare Fritidsgård	17 210	14 007	24 000	19 000
Antal besökare Radar 72	4 756	2 374	4 000	5 000
Antal besökare sommarverksamhet	3 026	10 993	Ej aktuell	1 500
Antal besökare helgidrott Sandeklevshallen/Bergsjöskolan	9 051	5 007	10 047	25 000
Antal elever i Kulturskola	607	647	680	680
Deltar i Kulturskolans verksamhet, andel i befolkningen, 6-19 år	7,4%		7,5%	8%

Antal besökare sommarverksamhet - Avser antal deltagare och besökare på all sommarverksamhet i sektor Samhälle och kultur oavsett målgrupp, utifrån det utökade uppdraget att skapa meningsfull fritid och minska social oro med anledning av pandemin. Därmed ej jämförbar med föregående år då siffrorna för 2019 baserades på verksamhet riktad till barn och unga utifrån det stadsdelen erhållit statsbidrag för. Mätperiod: vecka 25-33.

Deltar i Kulturskolans verksamhet, andel i befolkningen, 6-19 år - statistik tillgänglig i oktober, rapporteras i årsrapporten.

Könsuppdelad statistik

Antal besökare träffpunkter - Kvinnor: 1657, Män: 362

Antal besökare fritidsgård - Tjejer: 5341, Killar: 8458, Icke Binära: 208

Antal besökare Radar 72 - Tjejer: 1012, Killar: 1337, Icke Binära: 25

Antal besökare helgidrott Sandeklevshallen/Bergsjöskolan - Tjejer: 1072, Killar: 2219, Vuxna: 1716

Antal elever kulturskola - könsuppdelad statistik tas fram till årsrapporten.

Prognos helår 2020

Uppjusterad prognos 'Antal besökare fritidsgård' på grund av en lyckad sommarsatsning, med verksamhet hela sommaren och ett aktivt arbete med samverkan och inflytandeprocesser för unga. Kortedala kommer ha en lägre andel besökare under hösten på grund av tillfällig flytt till ny lokal men övriga verksamheter prognostiseras inte få förändrade besöksantal.

Nedjusterad prognos 'Antal besökare Radar 72' på grund av omorganisation och att Radar 72 nu ska rikta sig till den primära målgruppen 16-20 år. Tidigare har mötesplatsen haft en del äldre besökare som nu efter sommaren inte längre kommer nyttja Radar då de är för gamla.

Nedjusterad prognos 'Antal besökare helgidrott Sandeklevshallen/Bergsjöskolan' på grund av att verksamheten förhåller sig till Folkhälsomyndighetens rekommendationer om maxantal per sammankomst.

2.17 Social resursnämnd

2.17.1 Göteborg är den jämlika staden som bidrar till ett gott liv för alla

Förvaltningen har ett fortsatt fokus på arbetet med verksamheternas grunduppdrag, där vi erbjuder olika tjänster inom det sociala området och fungerar som ett stöd till stadsdelarna. Enligt verksamheternas uppföljningar bedömer förvaltningen att vi har uppnått en viss måluppfyllelse.

Nämnden har inte beslutat om indikatorer och målvärden kopplat till målet.

Förvaltningen tar fram jämlikhetsrapporten 2021. Där följer vi upp utvecklingen av arbetet med en jämlik stad.

2.18 Trafiknämnden

2.18.1 Göteborg ska vara en stad där framkomligheten och mobiliteten är god

Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Färdmedels-fördelning för alla resor i Göteborg, andel till fots (%)	21			21
Färdmedels-fördelning för alla resor i Göteborg, andel cykel (%)	7			7
Färdmedels-fördelning för alla resor i Göteborg, andel kollektivtrafik (%)	30			30
Färdmedels-fördelning för alla resor i Göteborg, andel bil (%)	43			42
Utsläpp CO2 – produktionsperspektiv per sektor transport (kton)	i.u			940
Nöjd-Region-Index Kommunikationer	64			67

Trafikkontoret arbetar med att framkomligheten och mobiliteten ska vara god både här och nu samt i den stad som vi tillsammans utvecklar. Det pågår många byggprojekt som påverkar den befintliga staden och dess framkomlighet och

mobilitet. Att inte ha någon inskränkning under byggtiden är väldigt svårt men målet är att det ska fungera så bra som möjligt. Vid prioritering, då det är trångt i det befintliga gaturummet, prioriteras gång, cykel samt kollektivtrafik.

I det längre perspektivet arbetar kontoret vidare i enlighet med trafikstrategin och planerar för fler resor till fots, cykel och kollektivtrafik och mindre bilresor. För att möjliggöra en god mobilitet i ett samhälle som växer och ställer om till mer hållbara resor och transporter krävs större investeringar i kollektivtrafiken samt gång- och cykelnäten. Kan inte dessa system byggas ut i erforderlig takt kommer framkomligheten och mobiliteten försämrast. Det behöver också avsättas ekonomiska förutsättningar för att möjliggöra en god standard av drift och skötsel, av både befintliga och tillkommande anläggningar, för skapa god framkomlighet och mobilitet.

2.18.2 Staden ska nå målsättningarna i Koll 2035

Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Ökad andel motoriserade resor med kollektivtrafiken - Minst 55 procent av de motoriserade resorna i Göteborg sker med kollektivtrafik år 2035.	41			43

Handlingsplanen för att nå *Målbild Koll2035* är ett ärende som väntas beslutas av kommunfullmäktige under hösten. När denna är beslutad kan vi följa upp följsamheten mot planen.

2.19 Utbildningsnämnden

2.19.1 I Göteborg ges alla elever likvärdiga förutsättningar att skapa sin framtid genom utbildningsvägar till fortsatta högre studier eller jobb

<i>I Göteborg ges alla elever likvärdiga förutsättningar att skapa sin framtid genom utbildningsvägar till fortsatta högre studier eller jobb</i>				
Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Skolnärvaroi gymnasieskolan (%)	82,6	83,7	-	-
Elevenkätens resultat för studiero, NP åk 2	55	5,8*	-	-
Elevenkätens resultat för trygghet, NP åk 2	82	7,9*	-	-

Andel elever i åk 3 med examen (%)	80,3	82,8	-	-
Genomsnittlig betygspoäng i examen	14,7	14,6	-	-
Andel elever med examen inom 3 år, yrkesprogram (%)	67,0	-	-	-
Andel elever med examen inom 3 år, högsk.prog. (%)	78,5	-	-	-
Andel elever med examen inom 4 år, yrkesprogram (%)	73,6	-	-	-
Andel elever med examen inom 4 år, högsk.prog. (%)	80,0	-	-	-
Andel yrkesexamen med högskolebehörighet (%)	37	34	-	-
Korrelation mellan kursbetyg och betyg på nationella prov (andel lika prov/kursbetyg %)	70	-	-	-
Andel IM-elever med examen inom 4 år (%)	20,4	-	-	-
Elevenkätens resultat för studiero, IM	70	69	-	-
Elevenkätens resultat för trygghet, IM	78	79	-	-
Skolnärvaro, GS nat.prog. (%)	79	82	-	-
Elevenkätens resultat för "trivsel och trygghet" GS nat.prog	85	79	-	-
Andel som fullföljer 4 år, GS nat.prog. (%)	89	78	-	-
Andel elever som går vidare från GS nat.prog. till arbetsmarknaden (%)	34	16	-	-
Andel elever som går vidare från GS nat.prog. till studier (%)	8	5	-	-
Andelelever som går vidare från GS nat.prog. till daglig verksamhet (%)	58	71	-	-
Genomsnittlig betygspoäng i slutbetyg, GS nat.prog	12,85	13,58	-	-
Skolnärvaro, GS ind.prog. (%)	89	83	-	-
Elevenkätens resultat, svar ja på frågan "känner du dig trygg i skolan" GS ind.prog. (%)	74	91	-	-

Andel som fullföljer 4 år, GS ind.prog. (%)	90	89	-	-
Skolnärvaro, vuxenutb. (%)	81	-	-	-
Andel godkända betyg, vuxenutb. (%)	92	-	-	-
Andel avbrott, vuxenutb. (%)	11	-	-	-
Andel examinerade i relevant yrkesarbete 6 månader efter avslutad utbildning, vuxenutb. (%)	91	-	-	-
Examensgrad, yrkeshögskola (%)	71	-	-	-
Andel examinerade i relevant yrkesarbete 6 månader efter avslutad utbildning, yrkeshögskola (%)	96	-	-	-

***För gymnasieskolans nationella program görs elevenkäten vartannat år av GR (2019) och Skolinspektionen (2020), därav olika skalor på värdena. Värdena är dock jämförbara med varandra (ex: 8,0 och 80 är likvärdiga resultat).*

*** Resultatet för andel elever med examen inom 3 och 4 år redovisas i nämndens årsrapport.*

**** Korrelationen mellan kursbetyg och nationella prov utgår 2020 då inga nationella prov genomfördes maa covid-19.*

***** Resultaten för vuxenutbildning och yrkeshögskola redovisas i nämndens årsrapport.*

2.20 Göteborgs Stadshus AB

2.20.1 Göteborgs Stadshus AB har en för staden hållbar utdelning utan lånefinansiering

Utfall 2019	Prognos 2020	Mål 2020
N/A	30-50%	100%

Målet definieras som Finansiering från operativa kassaflöden / Total utdelning.
Bedömning: Viss måluppfyllnad

Kommentar:

Tidigare analys av långsiktig hållbar utdelningsnivå för Stadshus, med nuvarande förutsättningar i koncernsammansättning, anslag till bolag med underskott och långsiktiga bedömningar av resultat, investeringar och kassaflöde i koncernen - gav vid handen att en utdelningsnivå runt 150 mnkr per år bedömdes som långsiktigt hållbar, oaktat reavinster från avyttringar.

Den pågående Covid19-krisen tillsammans med andra ogynnsamma förhållanden och händelser innebär att bolagens nuvarande prognoser sammanlagt pekar mot att

kassaflöden från verksamheterna inte ger möjlighet till full utdelning på kravställda nivåer. Utöver det stor osäkerhet kring möjligheten att hinna genomföra fastighetsförsäljningar med gott resultat innan årsskiftet. Ovanstående bedömning av måluppfyllelse har inte beaktat eventuella fastighetsförsäljningar. Bedömningen om måluppfyllelse kan preciseras ytterligare efter det att Stadshus i november lämnat förslag till bokslutsdispositioner där koncernens skatteprognos beaktas.

Åtgärder för högre måluppfyllelse

Stadshus har små möjligheter att i det kortsiktiga perspektivet föreslå åtgärder som skulle kunna skapa högre måluppfyllelse.

2.20.2 Göteborg Stadshus AB har avkastningskrav på underkoncerner som står i paritet med respektive koncerns branschnorm

Utfall 2019	Prognos 2020	Mål 2020
N/A	100%	100%

Målet definieras som Antal bolag som kan åsättas avkastningskrav och som också fått ett avkastningskrav / Antal bolag som kan åsättas avkastningskrav. Måtalet avser helägda bolag

Bedömning: God måluppfyllnad

Stadshus direkt underställda bolags ägardirektiv har uppdateras med avkastningskrav där det är möjligt och lämpligt. I övriga direkt underställda bolag har ägardirektiv kompletterats med effektivitetskrav. Uppdatering för dotterbolag i koncern/kluster pågår.

Förslag till ägardirektiv för Framtidenkoncernens dotterbolag är i beslutprocess (bordlagt Stadshus styrelse 31/8-29). Arbete med förslag till ägardirektiv för Göteborg Energis dotterbolag pågår

2.21 Energi

2.21.1 Staden har en grön tillväxt som möjliggör livskvalitet för alla göteborgare, samtidigt som hänsyn tas till kommande generationer

Mål	Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Mål 2020
Staden har en grön tillväxt som möjliggör livskvalitet för alla göteborgare, samtidigt som hänsyn tas till	Antal beslutspunkter under året i projekt som bidrar till uppfyllnad av det övergripande målet om endast återvunnen och	e/t	3	7

kommande generationer.	fossilfri energi till år 2025 (st)			
	Energieffektivisering i egna anläggningar (GWh)	0,7	0,45	>0,5

Måltalet för antal beslutspunkter gäller för helåret och en större del av utfallet förväntas under senare delen av året.

Energieffektiviseringar avser till exempel minskat läckage i ångfällor, åtgärder avseende tryckluftsläckage samt avstängd tryckluft under sommartid.

2.21.2 Staden är pådrivande i arbetet för en modern och säker infrastruktur i stadsmiljön

Mål	Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Mål 2020
Staden är pådrivande i arbetet för en modern och säker infrastruktur i stadsmiljön.	Antal laddningar inom GE publikladdning, (st)	50 411	42 000	70 000
	Total energimängd, laddningar inom GE publikladdning, (kWh)	583 202	502 000	800 000

Fortsatt positiv utveckling under 2020 för laddningar på Göteborg Energis laddare på stan. Utfallet för året (t o m augusti) är 502 MWh jämfört 583 MWh (helåret 2019). Prognosen för helår 2020 är att det laddas 800 MWh på stan.

Andelen laddbara bilar fortsätter att ligga på höga nivåer och svarade för 29 procent av personbilsregistreringarna i augusti. Ökningen av laddbara fordon har hittills i år varit dubbelt så hög jämfört med motsvarande period 2019, och i juli 2020 uppgick beståndet av laddbara personbilar i Sverige till 3 % av personbilsflottan.

Under hösten och vintern genomförs en massiv utbyggnad av det publika laddningsnätverket för laddbara bilar i Göteborg. Satsningen är ett samarbete mellan Göteborg Energi och Göteborgs Stads Parkering och innebär att 500 nya laddplatser blir tillgängliga på publika parkeringsytor runt om i staden.

2.22 Bostäder

2.22.1 Antalet utbildningar uppgår till minst 4000 innan mandatperiodens slut

Med anledning av Covid - 19 har koncernen beslutat att fortsatt pausa informationsinsatser för att främja utbildning i bostadsbeståndet.

2.22.2 Klustret ska bidra till att skapa en mer blandad stad

Koncernen har utifrån kommunfullmäktiges uppdrag beslutat om en strategi som möjliggör att Göteborg inte ska ha några särskilt utsatta områden kvar på polisens lista 2025. Strategin innebär att vi bygger vidare på våra erfarenheter från riktigt bra förvaltning i Gårdsten och andra områden och tar avstamp i den forskning som finns gällande områdesutveckling för att vända utvecklingen i Bergsjön, Biskopsgården, Hammarkullen, Hjällbo, Lövgärdet och Tynnered. Strategin ska skapa trygghet genom det vi kallar superförvaltning. Strategin ska också skapa framtidstro genom stadsutveckling som bland annat omfattar stora investeringar i nyproduktion och renovering. Totalt har koncernen beredskap för att avsätta cirka 11 miljarder kronor för att genomföra strategin.

2.22.3 Framtidskoncernen måste få ner sin totala produktionskostnad för nyproduktion, så att billiga lägenheter byggs utan onödiga nedskrivningskostnader

Koncernen har tagit fram och beslutat om en ny strategi för investeringar i nyproduktion som delvis omhändertar hur koncernen ska kunna bygga billiga lägenheter utan nedskrivningskostnader. Ett arbete pågår med ett strategidokument som ytterligare ska konkretisera hur koncernen ska minska produktionskostnaderna för att kunna bygga billiga lägenheter.

2.23 Lokaler

2.23.1 Staden har långsiktig och kostnadseffektiv förvaltning av special- och strategiska fastigheter

Lokala indikatorer för lokalkoncernen

Staden har långsiktig och kostnadseffektiv förvaltning av special- och strategiska fastigheter.

Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Älvstranden: Driftnetto	220 000	Ingen uppgift	Ingen uppgift	237 000
Higab: - Parkeringsbolaget: -				

I Göteborgs Stads budget 2020 beskrivs KF:s mål för klustret enligt ovan. Älvstranden Utvecklings styrelse har beslutat att använda Driftnetto som indikator för uppföljning av målet. Higab och Göteborgs Stads Parkering har inte beslutat om några specifika indikatorer.

2.24 Näringsliv

2.24.1 Göteborg har bäst företagsklimat av storstadsregionerna

Mål	Indikator	Utfall II 2018	Utfall II 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
KF MÅL: Göteborg har bäst företagsklimat av storstadsregionerna							
- Göteborg, kommunens service till företag	Företagsklimat (Insikt) - Totalt, NKI	67	69	72	75	77	85
- Göteborg, ranking	Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv	222	216	170	150	100	25

2.24.2 Göteborg är en företags- och tillväxtvänlig stad med ett diversifierat näringsliv

Mål	Indikator	Utfall II 2018	Utfall II 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
KF MÅL: Göteborg är en företags- och tillväxtvänlig stad med ett diversifierat näringsliv							
- Diversifierat näringsliv, GR	Andel av rikets branscher	93%	92%	xx	xx	xx	xx
- Vaxande företagsbestånd, GR	Antal aktiva företag >1 anställd	34 904	36 070	xx	xx	xx	xx

Mål	Indikator	Utfall II 2018	Utfall II 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
- Tillväxt i sysselsättning, GR	Antal sysselsatta personer	540 051	NA	xx	xx	xx	xx
- Produktivitet, GR (real förändring i kr per sysselsatt i företag)	Förädlingsvärde per sysselsatt i företag	33 436	NA	xx	xx	xx	xx
	Exportkronor per sysselsatt i företag	23 049	-9 830	xx	xx	xx	xx

NA, mätdata finns ännu inte tillgänglig för utfall 2019.

xx, styrelsen har inte beslutat om mål för 2020-2030.

Not. Exportkronor per sysselsatt i företag 2019: minskning då exporten ökade marginellt och sysselsättningen ökade kraftigt i företagen

2.25 Kollektivtrafik

2.25.1 Kollektivtrafikens andel som transportmedel har ökat

-

2.26 Hamn

2.26.1 Göteborgs hamn är det hållbara och självklara godsnavet i Skandinavien

-

2.27 Turism, kultur & evenemang

2.27.1 Fler upptäckter och besöker Göteborg

Göteborg & Co redovisar nedanstående styrelsespecifika mål från kommunfullmäktiges budget:

Mål	Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall Q1+Q2 2020	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
Fler upptäckter och besöker	Antal övernattnade besökare	2,93	3,05	678 142	3,4	3,54	3,71	5,27

Mål	Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall Q1+Q2 2020	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
Göteborg	(miljoner)							
Fler upptäckter och besöker Göteborg	Stanntid (antal nätter i genomsnitt)	1,65	1,66	1,62	1,66	1,67	1,67	1,71

Som en konsekvens av Covid-19 och de restriktioner som införts i syfte att minska smittspridning, har besöksnäringen lokalt, nationellt och internationellt drabbats mycket hårt. För utländska besökare har möjligheterna att resa till Sverige varit starkt begränsade. Samtidigt har det under våren och sommaren tidvis skett en negativ medierapportering i omvärlden om Sverige och dess vägval i samband med hanteringen av pandemin, vilket i viss omfattning förväntas påverka omvärldens intresse för att besöka landet. Även inhemska besökare till destinationen har minskat drastiskt, både på grund av nationella reserestriktioner och begränsningar av antal deltagare vid anordning av allmänna sammankomster och offentliga tillställningar men också till följd av förändrade beteendemönster genom t.ex. en avvaktande inställning till trängsel och folksamlingar. Undersökningar gjorda av Göteborg & Co tyder på att storstadsturismen kommer att drabbas hårt, till förmån för landsbygds- och naturturism.

I augusti meddelade regeringen att en promemoria rörande eventuella ändringar i det tillfälliga förbudet mot att hålla allmänna sammankomster och offentliga tillställningar skickas ut till berörda aktörer för yttrande. Förslagen i promemorian innebär att förordningens förbud inte ska gälla för vissa sammankomster och tillställningar med sittande deltagare, och inte heller för sammankomster och tillställningar som hålls på sådana serveringsställen som omfattas av lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen.

2.27.2 Antalet gästnätter i Göteborg har ökat

Göteborg & Co redovisar nedanstående styrelsespecifika mål från kommunfullmäktiges budget:

Mål	Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall Q1+Q2 2020	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
Antalet gästnätter i Göteborg har ökat	Gästnätter totalt (miljoner)	4,82	5,06	1,098	5,6	5,9	6,1	9
Antalet gästnätter i Göteborg har ökat	Gästnätter internationellt (miljoner)	1,43	1,41	0,20	1,8	1,9	2,1	3,6

Med hänsynstagande till utvecklingen ligger stora utmaningar i att framställa en prognos över styrelsespecifika mål på helårsbasis 2020. Den sedan tidigare etablerade måltalet för år 2020 avseende antalet övernattade besökare tar inte hänsyn till pandemins effekter.

Bilaga – Verksamhetsnära mål

Innehållsförteckning

1	Inledning	4
2	Redovisning per nämnd och styrelse	4
2.1	Kommunstyrelsen	4
2.2	Arkivnämnden.....	4
2.3	Byggnadsnämnden.....	4
2.4	Fastighetsnämnden	4
2.5	Göteborgs förskolenämnd.....	4
2.6	Göteborgs grundskolenämnd.....	5
2.7	Idrotts- och föreningsnämnden	5
2.8	Inköp och upphandlingsnämnden	5
2.9	Kretslopp- och vattennämnden	8
2.10	Kulturnämnden	8
2.11	Lokalnämnden	12
2.12	Miljö- och klimatnämnden	12
2.13	Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning	19
2.14	Nämnden för konsument- och medborgarservice.....	19
2.15	Nämnden för Intraservice.....	19
2.16	Park- och naturnämnden	20
2.17	SDN Angered	20
2.18	SDN Askim-Frölunda-Högsbo.....	22
2.19	SDN Centrum	22
2.20	SDN Lundby	22
2.21	SDN Majorna-Linné	22
2.22	SDN Norra Hisingen	23
2.23	SDN Västra Göteborg.....	23
2.24	SDN Västra Hisingen.....	23
2.25	SDN Örgryte-Härlanda.....	23
2.26	SDN Östra Göteborg	24
2.27	Social resursnämnd	24
2.28	Trafiknämnden.....	24
2.29	Utbildningsnämnden	24
2.30	Valnämnden	26
2.31	Göteborgs Stadshus AB	26

2.32	Energi	26
2.33	Bostäder	26
2.34	Lokaler.....	28
2.35	Näringsliv.....	29
2.36	Kollektivtrafik	30
2.37	Hamn.....	30
2.38	Turism, kultur & evenemang	30

1 Inledning

Enligt kommunfullmäktiges budget 2020 ska verksamhetsnära mål och indikatorer fastställas av nämnder och styrelser. Uppföljning av dessa görs av berörda nämnder och styrelser i de stadengemensamma uppföljningsrapporterna och rapporteras till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Detta sker i samband med delårs- och årsrapporteringen.

I denna bilaga återges nämnders och styrelser inrapportering avseende verksamhetsnära mål i delårsrapporterna för augusti.

Det har rått en viss begreppsförvirring hos nämnder och styrelser när det gäller former för rapportering och struktur för de olika nivåerna av mål. Här redovisas därför de mål som nämnder och styrelser har rapporterat och som inte är identiska med kommunfullmäktiges övergripande mål, de övergripande verksamhetsmålen eller kommunfullmäktiges mål för nämnd och styrelser.

2 Redovisning per nämnd och styrelse

2.1 Kommunstyrelsen

-

2.2 Arkivnämnden

Arkivnämnden har inte tagit beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer.

2.3 Byggnadsnämnden

-

2.4 Fastighetsnämnden

-

2.5 Göteborgs förskolenämnd

-

2.6 Göteborgs grundskolenämnd

-

2.7 Idrotts- och föreningsnämnden

Idrotts- och föreningsnämnden har inte fattat beslut om några verksamhetsnära mål och indikatorer.

2.8 Inköp och upphandlingsnämnden

2.8.1 Inköp och upphandling ska ha en budget i balans

Måluppfyllelse

■ God

2.8.2 Inköp och upphandling bidrar till hållbara finanser för staden genom att arbeta för en större inköpsmognad i staden

Måluppfyllelse

■ Viss

2.8.3 Inköp och upphandling bidrar till hållbara finanser för staden genom att arbeta för en större inköpskontroll i staden

Måluppfyllelse

■ Viss

2.8.4 Utveckla dialog med leverantörer

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Leverantörmätning				

2.8.5 Vidareutveckla nätverket Upphandlingsrådet

Måluppfyllelse

■ Viss

2.8.6 Förebyggande arbete mot ekonomisk brottslighet

Måluppfyllelse

■ God

2.8.7 Bidra till målen i Jämlikt Göteborg genom att ställa sysselsättningskrav i upphandling

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal personer som fått sysselsättning genom stödfunktionens arbete	33	16		

För 2019 var resultatet 33 personer i anställning vid halvåret 2019 och 78 personer i anställning för helåret.

Antal personer som fått sysselsättning genom modellen för social hänsyn har minskat mot föregående år. Tio av de 16 personerna anställdes under årets första två månader. Förvaltningen tolkar därför minskningen som en effekt av coronapandemin. Utfallet kommenteras ytterligare under avsnitt 4.4.

2.8.8 Utveckla metoder för kravställande inom miljöområdet, främst avseende klimatpåverkan

Måluppfyllelse

■ God

2.8.9 Utveckla metoder kring systematiska och ev fördjupade uppföljningar av miljökrav i upphandling.

Måluppfyllelse

■ Viss

2.8.10 Bidra till att minska avfall som alstras genom inköp

Måluppfyllelse

■ Viss

2.8.11 Ständigt vid upphandling väga pris mot kvalitet för att få valuta för skattepengar. Uppföljning av att villkoren uppfylls.

Måluppfyllelse

■ Viss

2.8.12 Sjukfrånvaron ska minska

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Sjukfrånvaro	5,4%	5,4%	5,5	5%

2.8.13 Medarbetarna ska kunna vara stolta över den nytta vi gör för dem vi är till för

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
HME	71		76	76%

Utfall för 2020 saknas, då dessa baseras på resultat från medarbetarenkäten.

Förvaltningen har från och med september börjat med "Temperaturmätningar" som en metod för att kunna få kontinuerlig information om medarbetarnas upplevelser.

2.8.14 Vi har ett hållbart arbetsliv där verksamhet och hälsa utvecklas.

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Långtidsfrisk	49,2%		55	55%

2.8.15 Vi attraherar, utvecklar och behåller medarbetare.

Måluppfyllelse

■ God

2.8.16 Systematisera och stärka de hälsofrämjande och förebyggande delarna av arbetsmiljöarbetet

Måluppfyllelse

■ God

2.9 Kretslopp- och vattennämnden

-

2.10 Kulturnämnden

2.10.1 Skapa goda och hållbara villkor för konsten och konstnärerna.

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Hållbara ersättningar				

Tanken var att genomföra en nollmätning baserat på utfallet för 2020. Om en sådan mätning blir representativ med tanke på hur Covid-19 påverkat det fria kulturlivet och nämndens verksamheter är osäkert. En bedömning kommer att göras när utfallet för året är klart och det går att jämföra med nivån på utbetalt stöd tidigare år.

2.10.2 Främja delaktighet, interkulturell dialog och människors lust och motivation att ta del av och utöva konst och kultur.

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Museernas anläggningsbesök ska minst uppgå till.	537 130		Svårbedömt utifrån rådande situation.	550 000
Antalet relationsskapande	25		15	15

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
aktiviteter ska minst uppgå till.				
Utlån av barnmedia per barninivånare i Göteborg (0-17 år) ska minst uppgå till.	8,6	4,3	Svårbedömt utifrån rådande situation.	9,1
Aktiva biblioteksanvändare i särskilt prioriterade stadsdelar ska öka jämfört med föregående år.		2,6%	5 %	5%
Aktiva biblioteksanvändare över 55 år i Göteborg öka jämfört med föregående år.		2,9%	3 %	3%
Antalet registrerade användare i nedladdningstjänsten för litteratur för personer med läsnedsättning ska öka jämfört med föregående år.	16,7%		20 %	20%
Andelen ambassadörsbesök i särskilt prioriterade stadsdelar ska utgöra minst.	70%		50 %	50%
Antalet besök per år till biblioteken ska minst uppgå till.		2 018 555	4 200 000	4 200 000
Antal utlån av media per år ska minst uppgå till.		2 467 541	3 800 000	3 800 000
Antalet programaktiviteter per år ska minst uppgå till.			Svårbedömt utifrån rådande situation.	6 000

Tomma celler för utfall 2019 och utfall 2020 beror på att de indikatorerna endast mäts på helår.

2.10.3 Främja och möjliggöra kunskapsuppbyggnad, sammanhang och delaktighet.

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal redigerade och tillförda	535 338		543 000	543 000

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
poster i museernas databaser för samlingar ska öka.				
Antal besök till den digitala kartan för stadens utomhuskonst ska öka.	20 747	26 793	40 000	10 000

1. Utfallet för antalet redigerade poster sammanställs endast på helår. Därav inget utfall för perioden.
2. Den ursprungliga statistiken för antal besök (3 870) på konstkartan för föregående år är inte rättvisande. Bland annat så har menyerna strukturerats om. Den markanta ökningen av antalet besök beror även på att besök på sidor för de enskilda konstverken inte tidigare registrerades, utan endast direkta besök på startsidan. Statistiken i tabellen ovan har därför uppdaterats och målet är inte längre relevant.

2.10.4 Skapa en attraktiv livsmiljö i staden.

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal nyckeltal för kulturvärden.				5
Antalet möten med andra förvaltningar och externa parter utifrån kulturnämndens plan för kulturplanering ska uppgå till minst.				10

På grund av sjukfrånvaro i samband med Covid-19 och prioritering av annat arbete har inte några nyckeltal tagits fram än. I den mån det är möjligt kommer arbetet att genomföras under hösten 2020. Arbetet med plan för kulturplanering har utgått för att istället hanteras inom ramen för revideringen av stadens kulturprogram.

2.10.5 Vara en attraktiv arbetsplats med trygga och rättvisa villkor, samt med ett klimat kännetecknat av delaktighet, inflytande och förtroendefullt samarbete och bemötande.

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Förvaltningens index för Attraktiv arbetsgivare i	49		-	58

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
medarbetarenkäten ska öka.				
Förvaltningens index för HME ska öka.	69	69	70	72
Förvaltningens index för Inflytande i medarbetarenkäten ska öka.	51		-	55
Förvaltningens enskilda värde för Bemötande internt i medarbetarenkäten ska öka.	4		-	4,5
Andelen personer som inte har varit utsatta för kränkande särbehandling/mobbning i arbetet ska öka.	72	73	-	75
Sjukfrånvaro ska inte överstiga.	5,5%	7,3%	6,5 %	5,5%
Chefsrörlighet ska inte överstiga.	10%	20%	20 %	10%
Jämställdheten bland chefer ska spegla jämställdhet bland medarbetarna.	16%	18%	18 %	25%

Observera att utfallsdata för 2019 avser helårssiffror samt det årets medarbetarenkät. Den senast genomförda medarbetarenkäten innehöll färre frågor än tidigare vilket gör att data saknas för vissa av indikatorerna i tabellen ovan.

Den senast genomförda medarbetarenkäten från staden var en betydligt kortare enkät än tidigare år. Flertalet frågor som förvaltningen haft som indikatorer för att följa utvecklingen har därmed uteblivit. Frågor om till exempel attraktiv arbetsgivare, inflytande samt internt bemötande har inte ställts. Dock har förvaltningen på enhetsnivå följt upp arbetsbelastning och möjligheter till återhämtning. Utifrån resultaten kan det konstateras att arbetsbelastning har minskat något och att möjligheterna till återhämtning blivit något bättre. Förbättringen är knapp och det är tydligt att vissa publika verksamheter och stödfunktioner fortfarande har en hög arbetsbelastning.

Andelen personer som har varit utsatta för kränkande särbehandling har minskat marginellt. Minskningen från 9 till 6 procent avser bemötande från chef. Upplevelsen av bemötande mellan kollegor är fortfarande på en lika oönskvärd nivå som tidigare, 9 procent.

Sjukfrånvaro har ökat under perioden som följt av *Covid-19*. Bedömningen är att sjukfrånvaro kommer att fortsätta minska i takt med att pandemin avtar men inte till en sådan nivå att förvaltningen klarar att nå målet om en bibehållen sjukfrånvaro jämfört med 2019.

Chefsrörlighet har varit cirka 16 procent (7 av 45) under perioden och beror på frivilliga avgångar till annat arbete.

2.10.6 Bedriva ändamålsenlig och effektiv verksamhet som långsiktigt bidrar till hållbar utveckling och god ekonomisk hushållning.

Måluppfyllelse

■ Viss

2.11 Lokalnämnden

-

2.12 Miljö- och klimatnämnden

2.12.1 Förvaltningen är en arbetsplats där medarbetarna har en god hälsa och känner arbetsglädje

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Medarbetarenkäten - Vi tänker nytt - Motivation	72			78
Medarbetarenkäten - Vi bryr oss - Inflytande				59

Måttet "Vi bryr oss - inflytande" fanns inte med i medarbetarenkäten 2019. Medarbetarenkät 2020 genomförs i november/december.

På framförallt en avdelning ses dock ett förbättrat resultat i de mätningar som görs av "temperaturen i arbetsmiljön" med en arbetsmiljöapp.

Medarbetarna har generellt sett en hög delaktighet när det gäller att planera sitt arbete utifrån fastställda verksamhetsplaner. Förvaltningen har som nämnts ovan haft en låg personalomsättning och fortsatt en sjukfrånvaro som ligger under stadens målvärde. En viss ökning i sjukfrånvaron ses dock i perioden vilket kommenteras i kapitel 3.1.1.

2.12.2 Förvaltningen är en konkurrenskraftig och en attraktiv arbetsplats där medarbetarna trivs och vill arbeta kvar

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Medarbetarenkäten - Helhetsbedömning NMI				56
Medarbetarenkäten - Attraktiv arbetsgivare				67
Medarbetarenkäten - Vi arbetar tillsammans - Stöd				73

*Dessa mått/indikatorer fanns inte med i medarbetarenkäten 2019.
Medarbetarenkät 2020 genomförs i november/december.*

Förvaltningen har haft en låg personalomsättning och ett gott rekryteringsunderlag i perioden. Detta indikerar att medarbetarna trivs och att förvaltningen har ett gott renommé i omvärlden.

2.12.3 Förvaltningens medarbetare och chefer har den kompetens som krävs för att genomföra våra uppdrag och nå våra verksamhetsmål

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Medarbetarenkäten - Vi tänker nytt - Utveckling och förnyelse				72

Denna indikator fanns inte med i medarbetarenkäten 2019. Medarbetarenkät 2020 genomförs i november/december.

I perioden har arbetet fortsatt med att utveckla förvaltningens onboardingprocess, som syftar till att säkerställa att det finns ett organiserat upplägg som vägleder de nya medarbetarna i sina nya arbetsuppgifter.

Vidare har arbetet fortsatt med att medarbetare och chefer tillsammans tydliggör verksamhetsmålen och bryter ned dem till mål på individnivå. Chef och medarbetare identifierar också behov av kompetenshöjande insatser som resulterar i en individuell plan för medarbetaren med resultat-, medarbetar- och kompetensmål.

En av avdelningarna har genomfört en kompetenskartläggning som visade att det finns en hög kompetens inom avdelningen. Här fortsätter nu arbetet för att bibehålla den höga nivån och säkerställa att det finns kompetenser inom nya områden. Motsvarande arbete pågår på de andra avdelningarna.

2.12.4 Förvaltningens medarbetare och chefer arbetar tillsammans för att säkerställa att frågor som rör likabehandling, det vill säga jämlikhet, jämställdhet, mångfald och mänskliga rättigheter är en naturlig del i vår vardag

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Medarbetarenkäten - Vi bryr oss - Bemötande				82

Denna indikator fanns inte med i medarbetarenkäten 2019. Medarbetarenkät 2020 genomförs i november/december.

Några avdelningar har i perioden genomfört aktiviteter på APT på temat likabehandling, jämställdhet, mångfald och mänskliga rättigheter. Bland annat har en avdelning haft en heldag med fokus på tjänstemannarollen, grundlagarna, förvaltningslagen, det vill säga de källor som ger stöd för ett aktivt arbete med ickediskriminering, likabehandling och professionalitet. Övriga avdelningar kommer under senare delen av året genomföra motsvarande aktiviteter.

2.12.5 Öka miljöövervakningens nytta och relevans, så att resultaten från miljöövervakningen används och bidrar till att miljömålen nås

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
En plan för utvecklingen av stadens miljöövervakning är framtagen				

Målvärde 2020: Målet är nått när planen är framtagen.

Nämnden har vid årets verksamhetsnomineringar till kommunstyrelsen nominerat ett uppdrag att ta fram ett förslag till en stadengemensam miljöövervakningsplan.

Dessutom har förvaltningen fortsatt fokus på att tillgängliggöra data från miljöövervakningen i stadens olika gemensamma kartsikt. Det för att den blir tillgänglig på ett samlat sätt för stadens byggande och planerande förvaltningar och bolag.

2.12.6 Göra våra miljöövervakningsdata till öppna data så långt det är möjligt

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antalet områden och antalet enskilda data som publiceras som öppna data har ökat	9	9		11

Mått/indikator syftar på antalet områden. Antalet enskilda data har visat sig svårt att ta fram.

Förvaltningen har som nämnts ovan fortsatt fokus på att tillgängliggöra data från miljöövervakningen i stadens olika gemensamma kartsikt. Det för att den blir tillgänglig på ett samlat sätt för stadens byggande och planerande förvaltningar och bolag.

2.12.7 Vi är det självklara kunskapsnavet i staden inom våra kompetensområden

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Förvaltningens representation i relevanta sammanhang saknas				0

Utveckling av metodik för att kvantifiera detta pågår, och det bör i sammanhanget noteras att målvärdena ska syftar mot att mäta effekten, inte antal sammanhang som sådant.

Förvaltningen upplever en ökad efterfrågan av vår sakkompetens från stadens förvaltningar och bolag, och noterar ett stort intresse för arbetet med att ta fram ett nytt miljö- och klimatprogram.

2.12.8 De planerade kontrollerna ska genomföras

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Genomförda kontroller i förhållande till produktionsplanen	97%	82%	85%	100%

Pandemin och det nya uppdrag med trängselkontroller har påverkat såväl effektiviteten som möjligheten att bedriva livsmedelskontroll i den omfattning som var planerad. En del verksamheter har inte kunnat besökas, detta på grund av att det finns en smittorisk eller att de är stängda med anledning av pandemin. Det nya uppdraget med trängselkontroller har krävt personella resurser för både utveckling av arbetssätt och inte minst genomförande. Delvis har dessa resurser fått tas från planerad livsmedelskontroll.

2.12.9 Den planerade och händelsestyrda tillsynen ska genomföras

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Genomförd tillsyn i förhållande till produktionsplanen	83%	88%	95%	100%

Pandemin och det nya uppdrag med trängselkontroller har också här påverkat såväl effektiviteten som möjligheten att bedriva miljötillsyn i den omfattning som var planerad. En del verksamheter har inte kunnat besökas, detta på grund av att det finns en smittorisk eller att de är stängda med anledning av pandemin. Dessutom har kraven på förändrade arbetssätt (till exempel "digitala besök" istället för på plats) medfört minskad effektivitet. Det nya uppdraget med trängselkontroller har också krävt personella resurser för både utveckling av arbetssätt och inte minst genomförande. Delvis har dessa resurser fått tas från planerad miljötillsyn.

2.12.10 Upptäckta brister i livsmedelshanteringen åtgärdas skyndsamt efter beslut

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andelen beslut som inte lett fram till beslut om föreläggande med viten	91%	90%		94%

Uppföljningen visar att nio av tio brister åtgärdas skyndsamt, vilket anses vara ett

gott resultat.

2.12.11 Göteborgsmetoden för miljödiplomering förvaltas på bästa sätt

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Att alla nuvarande diplomerade verksamheter omdiplomerats	100%	70%	70%	100%

I perioden har kommunfullmäktige beslutat att staden ska införa ett stadengemensamt miljöledningssystem. Detta miljöledningssystem bygger på samma principer som göteborgsmetoden för miljödiplomering, och att alla nämnder och styrelser nu kommer att arbeta med miljöarbetet med denna systematik anser förvaltningen är att förvalta metoden på absolut bästa tänkbara sätt.

Däremot har inte alla nuvarande diplomerade verksamheter omdiplomerats, se kapitel 2.1.2.

2.12.12 Öka genomförandet av åtgärder i stadens styrande dokument inom den ekologiska dimensionen

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Ett stadengemensamt miljöledningssystem är beslutat och implementering påbörjad		1		1
Ett nytt miljö- och klimatprogram, inklusive anpassade indikatorer, är beslutat och implementering påbörjad				
Genomförandegraden i våra styrande dokument har ökat				

I perioden har kommunfullmäktige beslutat att staden ska införa ett stadengemensamt miljöledningssystem. I perioden har ett nytt förslag till miljö- och klimatprogram tagits fram och är nu ute på remiss till stadens nämnder och

bolag, samt andra relevanta aktörer.

Förvaltningens satsning på kunskaps- och metodutveckling med avseende på metoder och arbetssätt fortlöper enligt plan i nära och fortsatt utvecklade samarbeten med relevanta samarbetspartners från akademien, näringslivet och offentliga sektorn.

2.12.13 Våra frågor ska ha avgörande vikt i strategiska beslut för staden

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Förvaltningen ingår i relevanta grupper och sammanhang i staden där tydlig hänsyn tas till våra frågor				100

Utveckling av metodik för att kvantifiera detta pågår, och det bör i sammanhanget noteras att målvärdena ska syfta mot att mäta effekten, inte antal sammanhang som sådant

Förvaltningen upplever en ökad efterfrågan av vår sakkompetens från stadens förvaltningar och bolag, och noterar ett stort intresse för arbetet med att ta fram ett nytt miljö- och klimatprogram.

2.12.14 Vi utvecklar och använder oss av de bästa metoderna och arbetssätten för att öka effekten av samverkan, inom staden och med övriga aktörer

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Genomförandegraden i våra styrande dokument har ökat				
Antalet sammanhang där vi samverkar på utvecklat sätt har ökat				

Utveckling av metodik för att kvantifiera detta pågår, och det bör i sammanhanget noteras att målvärdena ska syfta mot att mäta effekten, inte antal sammanhang som sådant

Förvaltningens satsning på kunskaps- och metodutveckling med avseende på metoder och arbetssätt fortlöper enligt plan i nära och fortsatt utvecklade samarbeten med relevanta samarbetspartners från akademien, näringslivet och offentliga sektorn.

2.13 Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning

-

2.14 Nämnden för konsument- och medborgarservice

Nämnden har inte fattat beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer.

2.15 Nämnden för Intraservice

2.15.1 Mål: Förvaltningen ska bidra till ökad effektivitet i Göteborgs Stad

Måluppfyllelse under innevarande period:  God till  Viss

2.15.2 Mål: Förvaltningen ska under mandatperioden utveckla samarbetet utifrån vårt uppdrag i Göteborgs Stad

Måluppfyllelse under innevarande period:  God till  Viss

2.15.3 Mål: Förvaltningen ska under mandatperioden vara en attraktiv arbetsgivare

Måluppfyllelse under innevarande period:  Viss

Nämnden har inte fattat beslut om indikatorer kopplat till dessa mål.

2.16 Park- och naturnämnden

2.17 SDN Angered

2.17.1 Förbättrad folkhälsa

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Uppskattat Valdeltagande	71%		73%	73%
Självupplevd god hälsa	63%		65%	65%
Utbildningsnivå	15,9%		16,3%	16,4%
Antal besökstillfällen på fritidsgårdar per år			40 000	40 000

1.Uppskattat valdeltagande mäts årligen i Angered trygghetsundersökning. Siffror kommer i oktober 2020. 2.Självskattad hälsa mäts vartannat år i den nationella enkätundersökningen Hälsa på Lika villkor. Resultat för 2020 kommer i oktober.

3.utbildningsnivå motsvarar andel med eftergymnasial utbildning 3 år eller längre 25-64 år.

Målet med besöksstatistiken på fritidsgårdar är att få en jämnare könsfördelning. För våren 2019 respektive 2020 syns en ökning på 2% fler tjejer. Andel tjejer 2020 = 40% av totala besökstillfällena.

2.17.2 Ökad trygghet

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel invånare som känner sig trygga i sitt bostadsområde	81%		75%	85%
Andel invånare som upplever att det är problem med skadegörelse och klotter i sitt bostadsområde	30%		35%	28%
Andel invånare som anser att stadsdelsförvaltningarna i Angered bryr sig	54%		54%	60%

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
om problemen i området				
Antal dialoger med invånare kring våldsprevention	0		0	
Antal orosanmälningar med orsakskod våld i olika former	898		840	800

1. Angereds trygghetsundersökning genomförs en gång om året i sept/okt.

2. Inom ramen för projektet "Angered fritt från våld" planerades inför 2020 ett stort antal invånardialoger. Dessa har dock inte kunnat genomföras på grund av risken för smittspridning. Ett antal dialoger har kunnat genomföras digitalt men inte i samma omfattning som planerat.

2.17.3 Fler bostäder

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Stadsdelens självförsörjningsgrad	0,5		0,5	0,6
Trångboddhet enligt Norm 1 o 2, samt norm 3	46%		42%	30%
Bostadstäthet	2,8		2,73	2,6
Antal färdigställda bostäder	348		300	600

Prognos för bostadstäthet har beräknats utifrån att 300 nya bostäder innebär en befolkningsökning med 600 personer och att snittet är 2 personer boende i varje ny bostad.

Byggstart av nya bostäder har försenats bland annat då det tagit längre tid än beräknat att sälja bostadsrätter i Gårdsten.

2.17.4 Fler i arbete

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal hushåll med utbetalt försörjningsstöd	1 746		1 828	1 597
Antal personer i arbetslivsrehabiliterande verksamhet	252		300	500
Antal avslut per månad	156		139	168

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Andel aktuella arbetsplaner	80%		85%	95%
Andel avslutade personer på Kompetenscentrum som inte kommer åter till IFO	41%		65%	75%

Första indikatorn avser Antal hushåll med utbetalt försörjningsstöd. Vid föregående uppföljningsrapport angavs felaktigt Antal pågående ärenden.

2.18 SDN Askim-Frölunda-Högsbo

2.18.1 Askim-Frölunda-Högsbo är en jämlik och trygg stadsdel som präglas av en god samverkan med externa aktörer

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Fritidsvaneundersökningen:- andel (%) som är med i minst en förening, klubb eller särskild grupp på fritiden				62%
Trygghetsindex i bostadsområdet			79	79

Fritidsvaneundersökningen genomföres senast 2016 (publicerad 2017), nästa mätning 2021. Trygghetsindex redovisades inte i Göteborgs universitets SOM-undersökning 2019. Senaste redovisningen gäller 2018 (78%). Utfall för 2020 finns ännu inte.

2.19 SDN Centrum

-

2.20 SDN Lundby

-

2.21 SDN Majorna-Linné

-

2.22 SDN Norra Hisingen

-

2.23 SDN Västra Göteborg

-

2.24 SDN Västra Hisingen

-

2.25 SDN Örgryte-Härlanda

2.25.1 Stadsdelen har en kvalitativt säkerställd palliativ vård för att ge värdighet vid livets slut

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Mänsklig närvaro vid dödsögonblicket	80,6	72,5		90
Smärtskattning sista levnadsveckan	52,4	61,6		70

Anledningen till nedgången i parametern "Mänsklig närvaro vid dödsögonblicket" har troligen påverkats starkt av besöksförbudet som har rått samt strikta restriktioner kring sociala kontakter med personer i riskgrupp. Hälso- och sjukvården har under perioden som rått under våren varit hårt ansträngd vilket medfört att det gjort det svårt att säkerställa och prioritera inrapportering av underlag till palliativa registret.

2.25.2 Stadsdelen har en välfungerade samverkan med primärvård och slutenvård där målbilden är att minimera onödigt lidande och sjukhusvistelser som hade kunnat undvikas.

Måluppfyllelse

■ God

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Antal betaldagar	86		0	0

Äldreomsorgen har 0 betaldagar hittills, under 2020.

2.26 SDN Östra Göteborg

2.26.1 Stadsdelen har en kvalitativt säkerställd palliativ vård för att ge värdighet vid livets slut

Måluppfyllelse

■ Viss

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målvärde 2020
Smärtskattning utförd sista levnadsveckan	35,1	41,8	45	45

Resultatet är beräknat på 55 registrerade dödsfall.

I år har det gjorts en satsning vad gäller det palliativa registret. Det har varit genomgång på professionsmöte för sjuksköterskorna, ansvarig sjuksköterska för registret har följt statistiken fortlöpande och återfört resultatet på enheten, vilket har givit resultat.

2.27 Social resursnämnd

Nämnden har inte tagit beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer.

2.28 Trafiknämnden

Trafiknämnden har inte tagit beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer.

2.29 Utbildningsnämnden

De verksamhetsnära målen är direkt kopplade till indikatorerna för Kommunfullmäktiges nämndsspecifika mål.

Verksamhetsnära mål

Mål	Måluppfyllelse - kommentar
Gymnasieskola	
Skolnärvaron ska öka	Närvaron har ökat på samtliga programtyper inom gymnasieskolan och ligger nu på 87,5 procent för de högskoleförberedande programmen, 83,2 procent för yrkesprogrammen samt 73,1 procent för IM. En mer

	<i>detaljerad redogörelse lämnas i nämndens närvarorapport i september. Analys av resultatet pågår på skolenhets- och huvudmannanivå.</i>
Elevernas trygghet och studiero ska öka	<i>Elevenkätens resultat på de nationella programmen har ökat för studiero men minskat för trygghet. På introduktionsprogrammen är resultaten i princip oförändrade sedan föregående läsår. Analys av enskilda enheters resultat pågår.</i>
Andel elever med gymnasieexamen ska öka	<i>Andel elever med examen har ökat både på yrkesprogrammen och de högskoleförberedande programmen från totalt 80,3 till 82,8 procent. En mer detaljerad redogörelse lämnas i nämndens betygsrapport i september. Analys av elevernas kunskapsresultat pågår på skolenhets- och huvudmannanivå.</i>
Den genomsnittliga betygspoängen i gymnasieexamen ska öka	<i>Betygspoängen har minskat något från 14,7 till 14,6 poäng.</i>
Genomströmningen ska öka på nationella program och introduktionsprogram	<i>Genomströmning redovisas i nämndens årsrapport.</i>
Andel yrkesexamen med högskolebehörighet ska öka	<i>Andel yrkeselever med högskolebehörighet har minskat från 37 till 34 procent. Analys av enskilda enheters/programs resultat pågår.</i>
Likvärdigheten i betygssättningen ska öka	<i>Indikatorn på detta mål - korrelationen mellan kursbetyg och nationella provbetyg - kan inte följas upp 2020, då inga nationella prov har genomförts. På skolenhets- och huvudmannanivå pågår ett arbete för att analysera bedömning och betygssättning med andra metoder.</i>
Gymnasiesärskola	
Skolnärvaron ska öka	<i>Närvaron har ökat på de nationella programmen (NP) men minskat på individuella program (IP). Många elever på IP tillhör en riskgrupp och har haft en högre frånvaro under coronapandemin.</i>
Elevernas trygghet och studiero ska öka	<i>Elevenkätens resultat visar en minskning på NP men en markant ökning på IP. Enkäten har utformats på ett nytt sätt detta läsår och kan vara en förklaring till resultatet. Analys pågår på skolenhetsnivå.</i>
Andel som fullföljer 4 år i gymnasiesärskola ska öka	<i>Andel elever som fullföljer 4 år i gymnasiesärskolan har minskat. Fler elever går vidare till daglig verksamhet innan de avslutar sina studier.</i>
Andel elever som går vidare till arbetsmarknaden eller fortsatta studier ska öka	<i>Andel elever som går vidare till arbetsmarknaden eller fortsatta studier har minskat från 42 till 21 procent. En allt större andel elever går vidare till daglig verksamhet efter avslutade gymnasiestudier.</i>
Genomsnittlig betygspoäng i slutbetyg från nationella program ska öka	<i>Betygspoängen har ökat från 12,85 till 13,58. Analys av kunskapsresultaten pågår på skolenhets- och huvudmannanivå.</i>
Måluppfyllelsen ska öka på de individuella programmen	<i>Analys pågår på skolenhets- och huvudmannanivå.</i>
Vuxenutbildning	
Skolnärvaron ska öka	<i>Resultaten för vuxenutbildning och yrkeshögskola redovisas i nämndens årsrapport.</i>

Andel godkända betyg ska öka	
Andel avbrott ska minska	
Andel examinerade i relevant yrkesarbete 6 månader efter avslutad utbildning ska öka	
Yrkeshögskola	
Examensgraden ska öka	
Andel examinerade i relevant yrkesarbete 6 månader efter avslutad utbildning ska öka	

2.30 Valnämnden

Nämnden har inte tagit beslut om verksamhetsnära mål för året.

2.31 Göteborgs Stadshus AB

Styrelsen har inte tagit beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer.

2.32 Energi

Inget att rapportera per augusti.

2.33 Bostäder

Uppföljning av mål i den koncerngemensamma affärsplanen för 2020-2022.

Målområde	Mål	Kommentar
Nyproduktion	Vi ska bidra till att skapa en mer blandad stad, få ner vår totala produktionskostnad och färdigställa 4 200 nya bostäder under perioden 2020-2022.	Under hösten har en strategi för investeringar i nyproduktion tagits fram som möjliggör att koncernens finansiella strategi kan uppnås samt bidrar till ökad ekologisk och social hållbarhet och att koncernens volymmål kan nås. 428 bostäder har färdigställts för inflyttning till och med augusti och ytterligare ca 2 500 är i produktion.
Varsam renovering	Vi ska renovera varsamt för att värdesäkra våra fastigheter samt i ca 20 procent av lägenheterna renovera utan	De förvaltande bolagen har under året börjat implementera koncernens nya riktlinje för varsam renovering som beslutades

	standardhöjning för att värna våra hyresgästers möjlighet att bo kvar.	hösten 2019. En första uppföljning kommer att göras i samband med årsrapporten.
Utvecklingsområden	Vi ska verka för en mer integrerad och trygg stad och bidra till att ingen del av staden ska finnas med på polisens lista över särskilt utsatta områden år 2025.	Ett övergripande styrande dokument för koncernens utvecklingsområden har tagits fram och beslutats. I strategin har goda exempel från en utvärdering av Gårdstensbostäders processer omhändertagits och arbetats in. Strategin innehåller omfattande satsningar på både trygghetsskapande insatser och stadsutveckling i form av investeringar i befintligt bestånd och nyproduktion som bedöms ge god effekt på möjligheten att nå målet om att inget av stadens områden ska finnas med på polisens lista över särskilt utsatta områden 2025.
Nöjda hyresgäster	Våra hyresgäster ska vara nöjda.	En koncerngemensam upphandling av boendeapp är slutförd och bedömningen är att appen ska kunna implementeras under första kvartalet 2021. Under Covid-19 har koncernen infört flertal nya rutiner med syftet att minska smittspridning och upprätta en god förvaltning. Bland annat har vi infört digital signering av lägenhetskontrakt och digitala visningar av lägenheter. Under året har drygt 300 lägenheter friställts och övergått till lagliga kontrakt genom Störningsjourens arbete. Sedan starten har drygt 1 800 lägenheter friställts via bolagens arbete med olovliga kontrakt. Antalet inkomna tips har ökat med ca 600 sedan årsskiftet. Förhandlingar om nya boendeinflytandeavtal pågår. Bedömningen är att ett nytt avtal för boendeinflytandemedel, verksamhetsmedel och lokaler ska kunna tecknas innan årsskiftet som tydliggör syfte, styrning och uppföljning av boendeinflytande.

Attraktiv arbetsgivare	Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare	Med hjälp av regelbundna temperaturmätningar följer koncernens bolag kontinuerligt medarbetarnas arbetssituation. Under Covid-19 har speciellt riktade frågor ställts kring pandemihantering, informationsflöde, hemarbete m.m. De flesta medarbetarna anser att de har fått bra och tydlig information och känner sig trygga. Majoriteten av de som arbetar hemifrån tycker att det har fungerat bra men att man saknar den sociala kontakten med sina kollegor. En webbaserad utbildning om Trygg och säker arbetsplats lanserades i början av året och samtliga koncernens medarbetare ska ha genomgått utbildningen under året. Under året har koncernen samlat sina platsannonser på en gemensam sida för lediga jobb. Syftet är att stärka koncernen som attraktiv arbetsgivare genom att visa på storleken på organisationen och för att främja intern rörlighet inom koncernen. Bolagen i koncernen har under sommaren tagit emot fler sommarjobbare än tidigare år.
God ekonomi & effektiv verksamhet	Vi ska säkerställa en stabil ekonomisk utveckling för att skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt agerande.	Koncernen har under de senaste åren haft ett högt fokus på kassaflödet. Arbetet har inneburit att koncernen har frigjort kapital och har ett stabilt kassaflöde för att möta framtida utmaningar.

2.34 Lokaler

Bolagen i lokalkoncernen har tagit fram verksamhetsnära mål som ska bidra till att nå KF:s budgeterade mål 2020. Älvstranden Utvecklings styrelse har även beslutat om bolagets verksamhetsnära mål.

2.35 Näringsliv

	Volymindikatorer, löpande verksamhet (VP20)	Utfall PER 2020	Mål 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
MÅL: Fler framgångsrika företag					
MÅL: Förbättrat företagsklimat					
MÅL: Ökad innovationskraft					
MÅL: Ökad attraktionskraft					
	Antal kundbesök	593	1 355	1 299	1 398
	Antal intressentmöten i klusterinitiativ	164	280	242	300
	Antal klara etableringar	10	25	25	19
	Antal nya leads	68	130	115	134
	Aktiva företag och aktörer i klusterinitiativ	638*	200	170	200
	Antal deltagande företag i tillväxtprogram	316	350	312	327
	Antal aktivitetstimmar i tillväxtprogram	2 439	4 975	6 358	6 557
	Antal uppdrag i Företagsakuten	85	140	43	43
	Antal vägledningar Business Center	162	300	299	202
	Antal besökare Yesbox	5 495	-	16 769	13 600
	Antal lotsärenden	607**	350	401	370
	Antal delegationer	3	15	47	49
	NKI etableringar	87	80	81	79
	NKI Lots	95	80	94	92
	Medianärvaro antal artiklar	386	490	444	497
	Sidvisningar webb	712 840	1 125 000	1 017 164	841 550
	Följare sociala medier	28 875	29 000	22 174	14 610

* Antalet aktiva företag och aktörer i klusterinitiativ (638) under perioden jan-aug är inte unika företag/organisationer utan flera företag kan vara i flera initiativ. Unika företag och aktörer tas fram i samband med årsrapporten.

** varav 370 lotsärenden relaterade till pandemin

2.36 Kollektivtrafik

Nyckeltal GSAB		
Mätetal	Utfall 2019	Mål 2020
Punktlighet 0,5-3,0 min	76,5%	78%

Nyckeltal GSB			
Mätetal	Ack utfall period	Mål 2020	Ack utfall föreg år
Lönsamhet	7,2%	4,2%	8,5%
Resandeutveckling	-25%	+3%	-4%
Utförd trafik	99,93%	99,9%	99,92%

Nyckeltal GST			
Mätetal	Ack utfall period	Mål 2020	Ack utfall föreg år
KUND - Genomförda kundmöten	23	50	49
EKONOMI - Lönsamhet	5,4%	4,0%	6,4%
VERKSAMHET - Antal hormonstörande ämnen	0	0	0
MEDARBETARE - HME	-	80	78

Redovisade verksamhetsnära mål för GST är framtagna i budget för 2020 och följs upp varje månad och rapporteras i månadsrapporten till styrelsen för GS Trafikantservice. HME kommer att redovisas efter att den stadengemensamma medarbetarenkäten genomförts under hösten.

2.37 Hamn

-

2.38 Turism, kultur & evenemang

Styrelsen för Got Event fattade 2019-12-16-beslut om verksamhetsnära mål för verksamheten för 2020, varefter beslut om indikatorer togs 2020-02-06.

Verksamheten följs upp inom följande sex fokusområden: kunder, varumärke, arenor, medarbetare, hållbarhet och ekonomi. Till följd av pandemin bedöms målen inom främst områdena kunder och ekonomi inte kunna nås. Till fokusområdet kunder har indikatorerna antal besökare och antal evenemang kopplats. Exempel på indikator för fokusområdet ekonomi är turistekonomiska effekter.

Även inom fokusområdena varumärke, arenor och medarbetare finns stor risk för att målen, på grund av pandemin, inte kommer att nås fullt. Sjukfrånvaro, frisknärvaro och nivå på

reparation och underhåll av arenorna är exempel på några indikatorer kopplade till dessa områden.

Inom området hållbarhet är bedömningen att målet kommer att nås. Miljödiplomerings och miljöutbildningar är exempel på indikatorer kopplat till detta fokusområde.

Kommunfullmäktige beslutade 2018-02-22 att anta Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling fram till 2030. Programmet är ett väsentligt styrande dokument för Göteborg & Co och inrymmer centrala mål, mått och indikatorer för bolagets verksamhet. Programmets centrala indikatorer är: antal kommersiella gästnätter, antal internationella gästnätter, sysselsättning samt omsättning i besöksnäringen.

De mål som återfinns i programmet korrelerar i stor utsträckning med de styrelsespecifika mål som kommunfullmäktige formulerat i budget 2020 och som styrelsen för Göteborg & Co i sin tur skapat indikatorer för. Bedömningen är att dessa mål är de mest relevanta för verksamheten i dagsläget, varför inga ytterligare mål formulerats.

Under årets första sex månader var besöksnäringens omsättning i Göteborgsregionen ca 7,8 miljarder. Den minskning i omsättning som uppstod som effekt av coronapandemin var ca 8,6 miljarder kr, vilket motsvarar en procentuell nedgång med ca 52% jämfört med föregående år.

Branschen sysselsätter i dagsläget ca 18 600 personer i Göteborgsregionen.

Extra rapport med anledning av covid-19

Göteborgs Stad
2020

Innehåll

1	Bakgrund	3
2	Sammanfattande bedömning	3
3	Hur har pandemin påverkat verksamheten under våren och sommaren?	4
3.1	Stadsdelsförvaltningar	4
3.2	Fackförvaltningar	5
3.3	Bolag	6
4	Vilka åtgärder har vidtagits för att begränsa/eliminera negativa konsekvenser för verksamheten samt vilka effekter har uppstått av åtgärderna?	7
4.1	Stadsdelsförvaltningar	7
4.2	Fackförvaltningar	8
4.3	Bolag	9
5	Vilka konsekvenser ser ni för verksamheten framöver om samhället fortsätter att påverkas av pandemin?	10
5.1	Stadsdelsförvaltningar	10
5.2	Fackförvaltningar	11
5.3	Bolag	12
6	Hur planerar förvaltningen/bolaget för att möta dessa konsekvenser?	13
6.1	Stadsdelsförvaltningar	13
6.2	Fackförvaltningar	14
6.3	Bolag	15
7	Vilka behov av samarbeten/samverkan i staden bedömer ni behövs för att säkra fortsatt leverans av ert grunduppdrag?	16

1 Bakgrund

Denna rapport utgör en extra uppföljning kring effekterna och åtgärder med anledning av Covid-19 pandemin. Rapporteringen syftar till att ge kommunstyrelsen en extra och snabbare styrinformation efter sommaren utöver ordinarie uppföljningsstruktur i delårsrapport augusti.

Frågorna som gått ut till stadens samtliga förvaltningar och bolag berör effekterna av pandemin hittills och vilka konsekvenser som bedöms kan uppstå om pandemin blir långvarig. Samtliga 54 förvaltningar och bolag har svarat.

2 Sammanfattande bedömning

Samtliga verksamheter, bortsett från delar av bolags klustret Turism Kultur och Evenemang, där Liseberg, Göteborg & Co, Got Event och Stadsteatern ingår, förefaller klara av att utföra sina grunduppdrag. Uppföljningen visar på att vi behöver fortsätta att följa utvecklingen i verksamheterna och dess förmåga att klara sina grunduppdrag om pandemin blir långvarig.

Samtliga Stadsdelsförvaltningar (SDF) har haft liknande utmaningar under pandemin. Skillnaderna mellan SDF utgörs främst av omfattningen av utmaningarna. Östra Göteborg förefaller kunna vara i behov av extra stöd vid en eventuell andra våg av Covid-19. Övriga SDF förefaller också kunna ta lärdom av erfarenheter från Östra Göteborg för att ytterligare förstärka den egna stadsdelens förberedelser inför en eventuella andra våg.

Samtliga förvaltningar och bolag har digitaliserat sig i den omfattning det har varit möjligt utifrån resurser och kompetens. Pandemin har påskyndat digitaliseringen. Ytterligare digitalisering torde kräva stöd.

Fysiska möten uteblir i stor omfattning vilket förlängningen kan fortsätta påverka kvalitén i myndighetsbeslut liksom den psykiska och fysiska hälsan hos brukarna.

Många förvaltningar lyfter fram risken för negativa effekter av att medarbetarna arbetar hemifrån i stor utsträckning och inte träffar kollegor och chefer.

De kostnaderna som uppstått inom en förvaltning förefaller kompenseras med lägre kostnader inom en annan förvaltning. Inom förvaltningarna förefaller ökade kostnader för till exempel ökad bemanning ibland kompenseras av lägre kostnader för inställd verksamhet. De ekonomiska konsekvenserna är, enligt rapporteringen, mycket osäkra. Generellt rapporteras att ekonomiskt bistånd kan komma att öka om pandemin fortsätter påverka samhället.

Utifrån förvaltningarnas rapportering avseende hur förvaltningarna avser planera inför en långvarig pandemi behövs nya metoder och arbetssätt. Planerade framtida åtgärder motsvarar i mångt och mycket redan vidtagna åtgärder.

Utöver omfattande påverkan på näringslivet har besöks- och turistnäringen med Liseberg som motor drabbats särskilt hårt med mycket stora ekonomiska konsekvenser som följd.

Långsiktiga konsekvenser av en fortsatt pandemi är mycket svårbedömt.

Nedan följer en sammanfattande redovisning med tyngdpunkt på de avvikelser som framkommit i de svar som förvaltningarna och bolagen inkommit med.

3 Hur har pandemin påverkat verksamheten under våren och sommaren?

3.1 Stadsdelsförvaltningar

Pandemin har inneburit stora ansträngningar för äldreomsorgen och hälso- och sjukvården. Efterhand ökade tillgången på skyddsutrustning och hygienartiklar. Personalkostnaderna har ökat och intäkterna har minskat under perioden. Förvaltningar har sett en minskad konsumtion av äldreomsorgens insatser och haft ökade kostnader för extra- och/eller utökad bemanning och skyddsutrustning. Hembesök har i hög utsträckning ersatts med digitala möten.

Cheferna har haft en hög arbetsbelastning med krav på mycket information och arbetsledning.

Brukare inom äldreomsorgen upplever en känsla av isolering och ensamhet. Förvaltningarna har uppfattat tendenser bland äldre till inaktivitet, oro och nedstämdhet. Inom psykiatrin har missbruk- och suicidkänslor/försök ökat. Inom ordinärt boende har brukare tackat nej till insatser i allt större utsträckning.

Nyansökningar och utbetalningar av försörjningsstöd förefaller har ökat under perioden och bedöms öka fortsatt. Flera förvaltningar har märkt av tendenser till ökad social oro som ofta kunnat hanterats inom ordinarie verksamhet med utökad bemanning.

Några förvaltningar uppger att en del av personalen har svårt att omsätta kunskapen om basala hygienrutiner till praktisk handling.

Sjukskrivningstalen ökade i inledningen av pandemin och oerfaren personal arbetade i verksamheten. I början av pandemin var oron stor för smitta bland medarbetare. Med ökad tillgång till skyddsutrustning och mer information har medarbetarna blivit tryggare. Arbetsmiljön har påverkats genom ökad arbetsbelastning för medarbetare och chefer. Merarbetet har bestått av nya rutiner och arbetssätt. Ökad information liksom en ökad oro bland medarbetare. Arbete hemifrån har i de fall det varit möjligt tillämpats.

3.2 Fackförvaltningar

Förskoleförvaltningen har sett en kraftig sänkning i barnnärvaron i förskolorna med särskilt låg barnnärvaro i område Östra Göteborg. Den lägre frånvaron märks av även fortsatt. Det finns även tendenser mot att fler än tidigare valt att säga upp sin förskoleplats inför sommaren/hösten.

Trafikkontoret har identifierat två grupper som främst påverkats av förändringar i förvaltningens verksamhet. Det är invånare som är beroende av färdtjänst eller andra serviceresor och näringsidkare som använder offentliga platser eller andra ytor som förvaltas av Trafikkontoret, för hela eller delar av sin verksamhet. En stor del av de som reser med färdtjänst tillhör riskgrupp. I början av pandemin minskade resorna till ca 40 procent av normal verksamhet. Trafikkontoret har också glesat ut samåkning och spärrat framsättesplacering. Näringsidkarna påverkas av de effekter Covid-19 har haft på besöksnäringen.

Kulturförvaltningen har bland annat märkt en markant minskning av besök från mitten av mars till förvaltningens verksamheter och utställningar.

Social resursförvaltning har inom funktionsstöd bland annat behövt stänga ner verksamheter och uppsökande verksamhet gentemot anhållna eller häktade personer har inte kunnat genomföras.

Inom Fastighetskontoret har den uppsökande verksamheten minskat i omfattning och intäkterna för hyra och arrenden har minskat.

Föreningslivets förutsättningar har påverkats markant av pandemin. I princip alla evenemang och stora delar av ordinarie föreningsverksamhet har fått avbokas. Konsekvenserna har varierat utifrån verksamhetens sätt att finansiera verksamheten.

Miljöförvaltningens nya uppdrag om att genomföra tillsyn av trängsel på serveringsställen har inneburit en markant avvikelse gentemot tidigare planerad verksamhet. Den planerade ordinarie tillsynen av livsmedelskontroll och miljötillsyn har fått stå tillbaka.

Arbetsmarknad och vuxenutbildning fick i maj 2020 en hemställan från kommunstyrelsen om att bland annat förbereda och möjliggöra

utbildningsinsatser för att möta behovet av omställning och en ökad arbetslöshet i Göteborg. Förvaltningen skulle också säkra personal inom välfärden genom att genomföra distans- och introduktionsutbildningar och tillsammans med Göteborgsregionen (GR) se över det gemensamma utbildningsutbudet.

Covid-19 har inneburit fler kontakter och ärenden till kontaktcenter under våren och sommaren för Konsument och medborgarservice.

Enligt Utbildningsförvaltningen har distansundervisningen inneburit en utmaning för vissa elever. Bedömning och betygsättning har inneburit att lärarna till stor del behövt hitta nya examinationsformer.

Yrkesutbildningarna har haft svårt att få ut elever till arbetsplatsförlagt lärande (APL).

Av rapporterna framgår att arbete hemifrån har tillämpats i stor utsträckning. Förvaltningarna rapporterar att det finns en medvetenhet om riskerna med att inte träffa kollegor och chefer vid en fortsatt pandemi.

3.3 Bolag

Samtliga bolag har fullgjort sina grunduppdrag och med undantag för bolagen i klustret Turism Kultur och Evenemang vars verksamhet allvarligt påverkats av de restriktioner som införts.

Bolagen har, i syfte att skydda kunder, medarbetare och kollegor från smitta och smittspridning, på kort tid ställt om till digitala verktyg, ändrade arbetssätt och ändrade sätt att möta kunden fysiskt där det är en del av tjänsten. Majoriteten av bolagen har, helt eller med vissa begränsningar levererat sina produkter och tjänster.

Det är framförallt Business Region Göteborg och Göteborg & Co som anpassat sitt tjänsteutbud till att stödja näringslivet i den akuta situationen och speciellt i besöksnäringen. Hamnen har agerat i rollen som karantänhamn. Liseberg och Stadsteatern har haft små möjligheter att leverera medan Got Event levererat ett begränsat tjänsteutbud. Lisebergs resultat har väsentligt påverkats.

Renova rapporterar lägre volymer inom den konkurrensutsatta verksamheten och även Göteborg Energi rapporterar lägre volymer på grund av vårens lägre näringslivsaktivitet.

Lokalverksamheten i Framtiden och Higabkoncernen rapporterar om hyresreduktioner och anstånd. Framtidens styrelse har beslutat att ingen ska vräkas på grund av pandemin. Hamnen har lämnat stöd till kunder genom längre kredittider.

Kollektivtrafiken har haft en situation med å ena sidan ett dramatiskt minskat resande och samtidigt trängsel på vissa linjer. Mängden genomförd trafik har tidvis påverkats av hög sjukfrånvaro bland förare.

I den årsprognos för Stadshuskoncernen som redovisades i maj är resultatet ca 700 mkr sämre än budget och framförallt med anledning av att Liseberg inte öppnat under sommaren är nuvarande bedömning ytterligare ca 250 mkr sämre. Stadshuskoncernen bedöms klara beslutade finansiella samordningsåtaganden men möjligheten till utdelning från operativa kassaflöden är, med normala procentuella uttagsnivåer från bolagen, små.

4 Vilka åtgärder har vidtagits för att begränsa/eliminera negativa konsekvenser för verksamheten samt vilka effekter har uppstått av åtgärderna?

4.1 Stadsdelsförvaltningar

Inom flera av stadsdelsförvaltningar har bland annat Covid- eller specialistteam upprättats inom olika verksamheter och besöksrestriktioner har införts. Måltidssituationerna och aktiviteter har anpassats.

Grundbemanningen har generellt utökats och de flesta förvaltningar har möjliggjort att återsökningar av bistånd kan göras via e-post. Egentestning av medarbetare förekommer. Verksamheterna har minskat antal besökare, monterat plexiglas och påminnelser om att hålla avstånd. Östra Göteborgs medarbetare har genomgått utbildning för hygienkörkort. Pandemin har inneburit att förvaltningarna har utvecklat digitala möten.

Förvaltningarnas krisledning eller krisberedskap har aktiverats. En samverkansgrupp har startat under mars 2020 för att hantera gemensamma frågor och inköp av skyddsutrustning. Nya riktlinjer och rutiner har tagits fram eller uppdaterats.

Samarbetet inom skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF) har också stärkt inom några förvaltningar för att motverka den ökade sociala oron.

Fritidsledare och sommarvärdar har också anställts för att förebygga social oro.

4.2 Fackförvaltningar

Förskoleförvaltningen har bland annat tillämpat nolltolerans vid diffusa förkylningssymptom. Pandemin har hanterats genom ordinarie beslutsvägar och en strategisk analysgrupp inrättades på central nivå inom förvaltningen.

Trafikkontoret har bland annat reducerat taxan för markupplåtelser och parkeringsavgiften. Trafikkontoret har bland annat bidragit med transporter av skyddsutrustning och provtagningsresultat. Dessutom har flera andra åtgärder vidtagits för att minska trängseln och därmed risken för smittspridning.

Kulturförvaltningen inrättade bland annat en krisledning som skulle hålla publik basverksamhet öppen och upprätthålla verksamhet i vissa prioriterade områden. Bland annat har också förvaltningen arbetat med att hitta alternativa sätt att nå målgrupperna.

Social resursförvaltning har bland annat skapat fler månadsanställningar istället för korttidsanställningar och begränsat timvikarier till enskilda verksamheter samt ökat möjligheterna till distansarbete.

Fastighetskontoret har behandlat begäran om anstånd av hyror/arrenden i enlighet med stadens rutiner.

Idrotts- och föreningsförvaltningen har bland annat omfördelat investerings- och utvecklingsbidragen, ökat kontakten med förbund och föreningar och bistått i den praktiska hanteringen av avbokningar med mera. Åtgärder har också vidtagits för att underlätta utomhusträning.

Miljöförvaltningen har bland annat rekryterat nya inspektörer. Kriterier har upprättats avseende om och när ordinarie tillsyn ska genomföras.

Arbetsmarknad och vuxenutbildning rapporterar att det sedan cirka 1,5 år tillbaka finns ett regionalt kompetensråd som samordnas av GR. Rådet samordnar både kommunikation och insatser och är viktigt att ha på plats i nuvarande läge. Då göteborgsregionen har en hög andel permitterade personer inom viktiga näringar har förvaltningen bildat en omställningsgrupp där insatser för människor i varselsituation, permitteringar och liknande skall ges insatser för att antingen kunna gå vidare eller utvecklas vidare inom sitt jobb. Insatser inom fordonsindustrin är påbörjade och ska växlas upp liksom inom besöksnäringen. Göteborg genomför så kallade omställningsutbildningar som kan ges i regionala sammanhang i ett senare skede. Sedan en tid tillbaka finns också en förvaltningsövergripande arbetsgrupp som samordnar och arbetar för att ta fram relevanta omställningsinsatser, för att ställa om grupper av människor som drabbats av Corona-pandemins effekter på arbetsmarknaden. Arbetet sker bland annat via en dialog om åtgärder med olika branscher såsom industri och fordon samt besöksnäringen. Ambitionen är att den drabbade

antingen ska kunna behålla eller hitta ett nytt arbete, eller gå vidare till studier i någon form för att höja och/eller komplettera sin kompetens. Arbetsgruppen jobbar både med kortsiktiga insatser och utbildningar för varslade och uppsagda som görs redan idag, men också långsiktiga lösningar som påverkar förvaltningens utbud över tid.

Arbetsmarknad och vuxenutbildning öppnar ytterligare för viss gruppundervisning med hänsyn tagen till nationella rekommendationer för yrkesutbildningar och de med kortast utbildning inom svenska för invandrare (SFI). Gruppaktiviteter bedrivs också för andra grupper som behöver social kontakt och/eller stöd i sitt lärande. Under den nyligen avslutade ansökningsperioden med start i augusti/september hade Arbetsmarknad och vuxenutbildning dubbelt så många sökande som under motsvarande period förra året på totalen. Urval och antagning pågår. Förvaltningen har förenklat för prioriterade grupper under rådande omständigheter och har också en mer generös hållning till att låta kommuninvånare läsa vuxenutbildning i andra kommuner.

Park- och naturförvaltningen hänvisar avseende planerade åtgärder till kommande redovisning i uppföljningsrapport 2.

Utbildningsförvaltningen arbetade inledningsvis med att säkerställa att distansundervisningen kunde genomföras på ett bra sätt. Enskilda elever har erbjudits undervisning i skolan. Vissa moment i utbildningen har fått anstå och därmed har inte alla kurser kunnat slutföras.

4.3 Bolag

Samtliga bolag har på kort tid och i hög grad ställt om till ett digitalt arbetssätt och skapat arbetsformer för att minska smittspridning och risk för smitta både bland medarbetare, kollegor och kunder.

Göteborg Energi och kollektivtrafikbolagen beskriver att man upprättat kontinuitetsplaner enligt Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps standard. Övriga bolag rapporterar att de på olika sätt planerat sin verksamhet utifrån de nya förutsättningarna.

I de bolag/verksamheter där det varit möjligt har arbete hemifrån förekommit i stor omfattning och, som det förefaller, på ett medvetet och strukturerat sätt. Några bolag beskriver att så gott som samtliga medarbetare som kan arbetar hemifrån. Enstaka bolag redovisar att arbetsutrustning i hemmen är en aktuell fråga för utveckling. I ett bolag anges att samverkan mellan medarbetare försämrats och att det talas om ”orättvisa” mellan de som kan respektive inte kan arbeta hemma.

I princip samtliga bolag, undantaget bolagen inom Kollektivtrafikkoncernen, redovisar oförändrad eller till och med lägre sjukfrånvaro under pandemiperioden. En generell påverkan på arbetsmiljön beskrivs dock hos flertalet bolag och då kopplad till bland annat merarbete med nya rutiner och arbetssätt, restriktioner samt oro hos medarbetare och i organisationen för pandemisituationen. Vidare beskrivs att den ordinarie verksamheten i regel löper på bra medan utvecklings- och innovationsarbetet påverkas negativt av de digitala mötesformerna

Bland de bolag vars verksamheter är svårt drabbade av pandemin är även påverkan på personal stor. Detta gäller framförallt Liseberg och Got Event vilka också har permitterat personal, och gällande Liseberg har även beslut om uppsägningar fattats. Även några andra bolag beskriver att omställning på olika sätt kan aktualiseras och ett par bolag redovisar att vissa åtgärder har vidtagits, till exempel rekryteringsrestriktioner, i syfte att förebygga framtida övertalighet.

5 Vilka konsekvenser ser ni för verksamheten framöver om samhället fortsätter att påverkas av pandemin?

5.1 Stadsdelsförvaltningar

Flertalet av förvaltningarna uppger att en ökning av arbetslöshet skulle öka behovet av försörjningsstöd liksom risken för missbruk, våld i nära relationer och social oro. På sikt kan det leda till ökade problem med organiserad brottslighet och risk för ökad polarisering och minskad tillit till samhället. Likaså skulle den psykiska och fysiska ohälsan öka.

Som nämnts ovan har förvaltningarna rapporterat att ser de att personer med behov avstår insatser. Det kan i förlängningen skapa ett uppdämt behov (vård- och omsorgsskuld). Tomma platser på äldreboenden minskar intäkterna.

Många förvaltningar varnar också för försämrad kvalitet i myndighetsbesluten då fysiska möten kan utebli under en lång tidsperiod.

Arbetsbelastningen för medarbetare och chefer utsätts för en större arbetsbelastning med risk för otillräcklig återhämtning. Några förvaltningar framhåller en oro för att chefer och medarbetare inte orkar om en andra våg blir kraftig. Förvaltningarna ser också att bemanningssvårigheter kommer öka arbetsbelastningen. Inställda utbildningar minskar möjligheten att

kompetensutveckla personalen. Bland annat behövs ökad kompetens inom basal hygien och skyddsutrustning.

5.2 Fackförvaltningar

På längre sikt bedömer Fastighetskontoret att osäkerheten på de globala finansmarknaderna och fastighetsföretagens försämrade finansieringsmöjligheter kan komma att påverka Fastighetskontorets verksamhet och ekonomi. Priserna på kommersiella fastigheter kan falla och efterfrågan på planlagd mark kan minska. Risken är särskild stor avseende fastigheter inriktade mot hotell, restaurang och sällanköpshandel.

Idrotts- och föreningsförvaltningen framhåller att andelen barn, unga och äldre som nås av föreningslivets aktiviteter befaras minska under 2020. Föreningar som är ekonomiskt beroende av evenemang och publikintäkter har en extremt ansträngd situation. Särskilt framhålls frågor om hur anmälningar för olika tävlingar som Gothia Cup och Partille Cup kommer att se inför 2021. Inomhusförbunden oroar sig för medlemstapp om uppehållet blir för långt. Förvaltningen framhåller också behovet av svåra prioriteringar vad gäller ekonomiskt stöd till föreningar framöver.

Miljöförvaltningen framhåller vikten av samarbete med tillståndsenheten med anledning av uppdraget att minska risken för smittspridning genom att minska trängseln på serveringsställen.

Arbetsmarknad och Vuxenutbildning framhåller risken för att arbetslösheten kan komma till öka vid fortsatt påverkan i samhället av pandemin och konsekvenserna av att fler står utan arbete och praktik i arbetslivet. Vidare framhålls risken att elevernas måluppfyllelse i studierna kan bli lidande om distansutbildningen skulle fortsätta.

Park- och naturförvaltningen menar att fler personer har vistats utomhus vilket inneburit ett högt tryck och slitage på offentliga platser såsom bland annat parker, naturområden och badplatser. Vid fortsatt påverkan kommer slitaget och behovet av underhåll öka.

Social resursförvaltning framhåller att pandemin kan riskera att öka enskildas problem avseende omfattning och komplexitet när samverkande myndigheter saknar förutsättningar för att utföra sitt uppdrag. Behovet av förvaltningens verksamheter kan komma att öka om pandemin fortsätter med ökad isolering, oro och högre arbetslöshet som kan utgöra grogrund för sociala problem såsom missbruk, våld i nära relationer och kriminalitet.

Trafikkontoret ser också en risk att en fortsatt pandemi ger en överflyttning från kollektivtrafik till bil med en kvarvarande effekt avseende kollektivtrafikens attraktivitet med konsekvenser såsom ökad trängsel,

sämre framkomlighet och ökad miljöpåverkan. Kostnaderna för en del resor består då trafikföretag kan få betalt oavsett om fordonen körs eller inte på grund av avtalens utformning samtidigt som intäkterna minskar med anledning av minskat resande. Kommande upphandling av fast trafik kommer därför att utgöra en utmaning avseende nivån på trafikvolymen då en överkapacitet skulle bli kostnadsdrivande. Andra verksamheter såsom skolor och daglig verksamhet kommer behöva rapportera in bedömningar av framtida behov av trafik inför upphandlingen.

Undervisning via distans har, enligt Utbildningsförvaltningen, inneburit en utmaning för vissa elever. Konsekvenserna vid en fortsatt pandemi påverkas därför av om gymnasieskolorna hamnar i ett läge med återgång till undervisning helt och hållet på distans. Utöver påverkan på skolornas arbete med värdegrundsfrågorna skulle en isolerad tillvaro kunna på negativa effekter på elevernas psykiska hälsa och inlärningsförmåga. Vidare är det svårt att ordna arbetsplatsförlagt lärande (APL) för yrkesutbildningarna vilket också skulle kvarstå vid en fortsatt pandemi.

5.3 Bolag

Majoriteten av bolagen rapporterar en oro över konjunkturutvecklingen som på olika sätt kan drabba bolagens ekonomi.

En generellt lägre aktivitet i näringslivet påverkar leveransvolymerna hos framförallt Renova och Göteborg Energi. Business Region Göteborg varnar för ett ökat antal konkurser och lägre sysselsättningsnivåer. Oron för kundförluster beskrivs av de bolag som har lokalhyresgäster och även hos Renova och Göteborg Energi. Framtiden och Älvstranden lyfter osäkerhet kring fastighetsmarknadens utveckling och risken för förändrade marknadsvärden.

Klustret Turism Kultur och Evenemang prognosticerar långsiktiga effekter för turismen som bedöms nå 2019 års nivåer först 2022/2023. Det påverkar givetvis Turism Kultur och Evenemang bolagens ekonomi men också möjligheten att nå de långsiktiga besöksnäringsmålen.

Business Region Göteborg beskriver att det kommer att behövas omfattande näringslivsinsatser framåt både för att på olika sätt stödja företag i kris men också tillsammans med Västra Götalandsregionen (VGR) och Göteborgsregionen (GR) skapa kompetensutvecklingsmöjligheter och möjlighet till omstart genom en ökad digitalisering och omställning mot hållbara produkter och tjänster.

Kollektivtrafiken lyfter att pandemin kan leda till nya resandemönster och lägre volymer. Man lyfter också oron för försämrad ekonomi hos

kollektivtrafikhuvudmannen Västtrafik som kan innebära besparingskrav samt minskad beställning.

6 Hur planerar förvaltningen/bolaget för att möta dessa konsekvenser?

6.1 Stadsdelsförvaltningar

Verksamheterna följer händelseutvecklingen och anpassar arbetssätt och metoder. Förvaltningarna avser fortsätta omställningen till distansutbildningar och distansmöten.

Rutiner och handlingsplaner avses upprättas inom äldreomsorgen för att brukares isoleringen ska brytas. Förvaltningarna planerar för att öppna verksamheter med skyddsglas och bra rutiner för att brukare ska kunna ta del av sociala aktiviteter och bryta den sociala isoleringen. Brukare som tackat nej till hemtjänst och boendestöd kommer att följas upp. De förvaltningar som skapat specialistteam avser bibehålla dessa.

Arbetet med att utbilda personal i användandet av skyddsutrustning och basala hygienrutiner fortsätter. Kvalitets- och förbättringsarbete, kompetensutveckling och möten som skjuts fram, avses återupptas för att verksamheten ska bibehållas eller utvecklas. Förvaltningarna avser vidare följa upp och komplettera de riskbedömningar som genomförts under våren. Arbetet och hanteringen av Covid-19 ska utvärderas för att dra lärdom inför hösten.

Självtester för medarbetare erbjuds samtidigt som hälso- och sjukvårdsenheter tillsammans med Västragötalandsregionen aktivt bedriver smittspårning och genomför så kallad screening i verksamheter där smitta konstaterats. Individuella riskbedömningar för brukare fortsätter att genomföras där behov finns.

Inom bostäder med särskild service har bemanningen anpassats för att bättre kunna möta brukarnas behov av aktiviteter och meningsfull vardag, då många brukare är hemma från sin dagliga verksamhet. Fler aktiviteter i och utanför boendet är också planerade då flera föreningsaktiviteter är inställda.

Handledning för enhetschefer och medarbetare samt debriefing och reflektion av företagshälsovården. Medieträning för enhetschefer kommer någon förvaltning genomföra.

I och med stigande arbetslöshet finns en risk att antalet personer i behov av försörjningsstöd ökar. Försörjningsstöd kommer att stärka upp sin bemanning för att möta ett förväntat ökat inflöde av nya ärendet.

Trygghetssamordningen har också anställt extra fältarbetare och koordinators för samarbetet mellan skola, socialtjänst, polis och fritid. Information är framtagen och spridd till berörda medarbetare gällande att upptäcka och hantera våld i nära relationer.

6.2 Fackförvaltningar

Fastighetskontoret avser bland annat föreslå åtgärder som staden kan vidta för att stimulera fortsatt byggande.

Idrotts- och föreningsförvaltningen kommer, utöver andra aktiviteter, att fokusera allt mer mot att fördela resurserna rättvis och jämlikt i staden och att arbeta mer uppsökande.

Miljöförvaltningen kommer att bland annat utöka antalet inspektörer för att klara det nya uppdraget om att minska smittspridningen på serveringsställen. Om pandemin blir långdragen så kommer förvaltningen fortsätta att utveckla och implementera effektiva digitala arbetssätt som minskar behovet av fysiska tillsynsbesök. Detta utvecklingsarbete kan på såväl kort som lång sikt ha positiv påverkan på hur effektiv vår verksamhet är, och därmed en positiv påverkan på människors hälsa och miljön.

Arbetsmarknad och Vuxenutbildning avser bland annat fortsätta med krisberedskap/-ledningsmöten under hösten.

Konsument och medborgarservice har bland annat utökat öppettiderna för konsument-, budget och skuldrådgivning genom utökad telefonrådgivningstid. Förvaltningen har beredskap för en hög sjukfrånvaro, under en eventuell andra våg av pandemin, genom den kompetensinventering förvaltningen har gjort. Ersättare för nyckelfunktioner är utsedda. Förvaltningen har ett samarbete med andra förvaltningar för vissa funktioner.

Social resursförvaltning avser bland annat arbeta för att möjliggöra öppethållandet av sina verksamheter för att motverka social isolering.

Kulturförvaltningen försöker skapa en flexibilitet i verksamheten för att kunna möta ändrade förutsättningar i den mån det behövs. Fokus vid varje förändring ligger på att i möjligaste mån skapa långsiktigt hållbara lösningar.

Trafikkontoret avser utöver andra aktiviteter förbättra möjligheterna till digitala möten och utbildningar. Förvaltningen kan behöva ge möjligheten till resor till och från daglig verksamhet för personer som klarar av att resa

med kollektivtrafik i vanliga fall för att motverka trängsel och smittspridning. Trafikkontoret kommer att påbörja ett utvecklingsarbete för att erbjuda utbildning/kurser digitalt för förarna för att minska risken med förarbrist för serviceresor. Trafikkontoret ser över om det vore bra med en eventuell tillfällig ändring av regelverket gällande serviceresor för att kunna möta större behov av exempelvis ensamåkning på grund av smittorisk. För att motverka många äldre personers ensamhet under den isolering som pandemin innebär har serviceresor öppnat ett telefonnummer dit äldre kan ringa för en telefonsamtal och för att samtala en stund om valfritt ämne.

Förskoleförvaltningen ska erbjuda medarbetare provtagning för pågående Covid-19, bedömt utifrån bemanningsläge på enskild förskola/enhet. Förvaltningen fortsätter att säkerställa att nyckelfunktioner/personer inom stödorganisationen har ersättare för att minska sårbarheten, så verksamheterna får det stöd de behöver även vid en långdragen belastning.

Grundskoleförvaltningen menar att fortsatt prioritering kommer att behövas, för att säkra undervisning för eleverna och därigenom minimera påverkan på elevernas utveckling och lärande.

Utbildningsförvaltningen menar att verksamheten måste planera för hur samtliga läroplansområden ska genomföras med några elever som deltar via distans och några på plats i skolan. Förvaltningen har förberett för att kunna erbjuda medarbetarna att testa sig för Covid-19 (egentester). Provtagningen är frivillig och vänder sig till medarbetare som är hemma med så milda symptom att de annars skulle ha arbetat. Syftet med provtagningen är att snabbt se vem som kan komma tillbaka till jobbet igen. Planen är att kunna komma igång med testerna under september.

6.3 Bolag

De bolag som utifrån nya förutsättningar skapat en relativt stabil leveransmiljö planerar för att fortsatt leverera på sitt grunduppdrag under rådande omständigheter samtidigt som man kontinuerligt följer utvecklingen. Business Region Göteborg och Göteborg & Co med tydliga stödjande och uppdrag mot näringslivet beskriver en situationsanpassad planering och omvärldsbevakning i nära samarbete med kunder och samarbetspartners. Liseberg och Got Event som påverkats mest planerar för att kunna hantera ett ansvarsfullt öppnande när restriktionerna lättas.

Flera av de bolag som ser framför sig en oro för lägre volymer och försämrade resultat beskriver besparingsplaner och risk för driftsinskränkningar.

Av rapporterna framgår att flera bolag nu har påbörjat diskussioner och infört förändrade rutiner, exempelvis växelvist arbete och begränsningar i antal medarbetare som får närvara på kontoret, för att successivt försöka återgå till mer arbete på kontorsarbetsplatserna. Det synes finnas en stor medvetenhet om de risker och konsekvenser som hemarbete kan medföra, och många bolag redovisar olika goda åtgärder och insatser som görs för att ta om hand de svårigheter som kan uppstå.

7 Vilka behov av samarbeten/samverkan i staden bedömer ni behövs för att säkra fortsatt leverans av ert grunduppdrag?

Samordning med de nya förvaltningarna efterfrågas av de förvaltningar som påverkas/omfattas av ny nämndorganisation 2021.

Flera förvaltningar efterfrågar teknisk och juridisk hjälp för ökat distansarbete från Intraservice.

Förvaltningarna framhåller också behovet av Stadsledningskontorets medverkan i framttagande av gemensamma rutiner och för externa kontakter med bland annat Sveriges kommuner och regioner (SKR) och Socialstyrelsen. Vidare framhålls vikten av fortsatt samarbete med bland annat Västra Götalandsregionen (VGR), Inköp och upphandling, Närområdessamverkan (NOSAM) och Samlad placerings- och inköpsfunktion (SPINK) samt inom skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF).

Bolagen beskriver vikten av fortsatt god samverkan i befintliga nätverk men pekar inte ut behov av några nya samverkansformer.

Delårsrapport augusti 2020

§ 344, 0586/20

Beslut

1. Trafiknämnden godkänner Delårsrapport augusti 2020 för trafiknämnden.
2. Trafiknämnden justerar ärendet omedelbart.
3. Trafiknämnden hemställer till kommunstyrelsen i anspråkstagande av eget kapital om 13,4 miljoner kronor.
4. Trafiknämnden uppdrar till förvaltningen att avvakta med att ta fram och vidta besparingsåtgärder till dess ärendet är behandlat i kommunstyrelsen.

Information

Lisa Sundell och Magnus Berntsson från redogör för delårsrapport augusti 2020.

Handlingar

Trafikkontorets tjänsteutlåtande från 2020-09-13

Yrkande (D) (protokollsbilaga 1, § 344)

Yrkanden

Ordförande Toni Orsulic (M) yrkar bifall till trafikkontorets förslag. Han yrkar samtidigt att trafiknämnden hemställer till kommunstyrelsen i anspråkstagande av eget kapital om 13,4 miljoner kronor samt att trafiknämnden uppdrar förvaltningen att avvakta med att ta fram och vidta besparingsåtgärder till dess att ärendet är behandlat i kommunstyrelsen.

Henrik Munck (D) yrkar bifall till yrkande från (D).

Ajournering

Trafiknämnden ajournerar sig fem minuter under ärendet.

Propositionsordning

Ordförande Toni Orsulic (M) ställer inledningsvis proposition på bifall mot avslag till trafikkontorets förslag och finner att trafiknämnden beslutar enligt trafikkontorets förslag.

Därefter ställer ordföranden proposition på eget yrkande mot yrkande från (D) och finner att trafiknämnden beslutar enligt eget yrkande.

Reservation

Henrik Munck (D) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

Justering

Omedelbar justering

Protokollsutdrag skickas till

Kommunstyrelsen

Dag för justering

2020-09-24

Vid protokollet

Sekreterare

Sara Olsson

Ordförande

Toni Orsulic (M)

Justerande

Karin Pleijel (MP)