

Årsredovisning 2019



Vetlanda kommuns årsbokslut 2019
Bokslutet är godkänt av
kommunfullmäktige §33 2020-04-22.
Version 1.6

| | |
|---|------------|
| Innehållsförteckning | |
| Kommunalrådet har ordet | 5 |
| Kommunens organisation | 6 |
| Kommunkoncernens organisation | 6 |
| Förvaltningsberättelse | 7 |
| Tre år i sammandrag | 42 |
| Kommunfullmäktige | 43 |
| Kommunrevision | 44 |
| Valnämnd | 46 |
| Överförmyndare | 47 |
| Kommunstyrelsen | 49 |
| Avgift Höglandets Räddningstjänstförbund | 54 |
| Avgift Höglandsförbundet | 55 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 56 |
| Teknisk nämnd | 60 |
| Barn- och utbildningsnämnd | 67 |
| Vård- och omsorgsnämnd | 71 |
| Socialnämnd | 75 |
| Miljö- och byggnämnd | 78 |
| Finansförvaltning | 81 |
| Vetlanda Stadshus AB | 84 |
| Njudung Energi Vetlanda AB, koncernen | 86 |
| Witalabostäder AB | 90 |
| AB Vetlanda Industrilokaler | 94 |
| Höglandets Räddningstjänstförbund | 96 |
| Höglandsförbundet | 98 |
| Begreppsförklaringar | 100 |
| Driftredovisning | 101 |
| Investeringsredovisning | 102 |
| Resultaträkning | 103 |
| Balansräkning | 104 |
| Kassaflödesanalys | 106 |
| Noter | 107 |

Kommunalrådet har ordet

Efter valet 2018 fick Vetlanda kommun en ny politisk majoritet. En majoritet som har liknande tankar kring hur vi vill att Vetlanda ska se ut och som tillsammans kommer att fortsätta arbetet med att utveckla hela kommunen.

Inför 2019 tog kommunfullmäktige beslut om att höja skatten med 50 öre, vilket gjorde att Vetlanda kommun placerade sig i länsnittet när det gäller skattesatsen från att tidigare ha legat i det lägre skiktet bland länets kommuner. Har vi högst ambitioner så kan vi inte ha sämst finansiering, det är en ekvation som inte går ihop. Det fanns en stor politisk enighet kring skattehöjningen. Den ger oss cirka 25 miljoner kronor som gör att vi kan fortsätta att utveckla våra verksamheter och få de goda resultat som vi faktiskt har i olika mätningar. Vi får toppbetyg av brukarna inom vård och omsorg, Njudungsgymnasiet ligger i toppen nationellt när det gäller andelen elever som tar gymnasieexamen och Vetlanda kommun är bland de bästa i landet på bygglov, för att nämna några exempel.

Inom kommunen pågår ständigt ett förändrings- och förbättringsarbete, men det krävs att vi ökar takten. Hur vi kan effektivisera verksamheterna och sänka kostnaderna samtidigt som vi bibehåller kvaliteten. Vård- och omsorgsförvaltningens arbete med att se över schemaplaneringen och anpassa den ännu mer utifrån brukarnas behov är ett lysande exempel på detta. Även införandet av kontaktcenter är en effektivisering och har förutom att frigöra tid från handläggarna lett till att fler medborgare får en bättre service och svar på sina frågor direkt.

2019 har vi ett bra resultat ekonomiskt, vi har vänt ett minus på 26 miljoner till plus 29. Det beror delvis på skattehöjningen, delvis att statliga stöd fallit ut bättre än vi trodde. Men framför allt är det ett resultat av att vi jobbar annorlunda idag, vi har blivit bättre på att ta lärdom av andra. Vi tittar på vilka som verkar ha receptet på framgång och funderar på hur vi kan kopiera det i våra verksamheter. Investeringar som inte blivit av som beräknat har också gett ett positivt utfall i ekonomin, men ett kortsiktigt sådant eftersom det också innebär att verksamheterna inte får tillgång till ändamålsenliga lokaler som planerat. Exempelvis betalar bara barn- och


utbildningsförvaltningen 17 miljoner kronor i externa hyror.

På nationell nivå hörs ibland diskussioner kring kommunsammanslagningar. Här pratar vi istället om samverkan, hur vi kommuner på Höglandet kan samarbeta i olika frågor. Den höglandsgemensamma överförmyndarverksamheten, som Vetlanda fick förtroendet att ta ansvar för, öppnade i januari 2019. Det har varit ett tufft år att synka samman fem kommuners arbete kring gode män, men man har gjort ett fantastiskt jobb och lyckats skapa ett riktigt guldkorn som visar hur bra det kan bli när vi hjälps åt.

Centrum fortsätter att utvecklas. Redan i centrumplanen 2014 slog vi fast att centrum skulle bli lite mer som medborgarnas vardagsrum, där man träffas och umgås. Med etableringen av fler caféer och restauranger känns det som att vi är på god väg dit. Även Vetlandabäcken har bidragit till att visa hur attraktivt centrum kan bli om vi hjälps åt. Jag får ofta höra att människor tycker att bäcken är en riktig pärla, både att sitta vid och promenera längs.

Och så har vi Hubville. Förmodligen en av de mest omdiskuterade frågorna under 2019. Här i Vetlanda kommun byggs, med hjälp av våra stora husproducenter, redan stora delar av Sveriges bostäder, vi är duktiga på planfrågor och bygglov, vi engagerar oss i samhällsbyggnadsfrågor. Det är inte konstigt om man utifrån tittar på och är intresserad av oss. Och givetvis ska vi alltid vara redo att öppna upp möjligheter för den som vill hjälpa till att utveckla Vetlanda, i det här fallet Hubville som tar ett större grepp kring samhällsutveckling med hållbarhet ur de ekonomiska, ekologiska och sociala aspekterna som en viktig del redan från början.

Som en klok medborgare sa till mig: -Vem vill bo i en kommun som inte vågar satsa?!

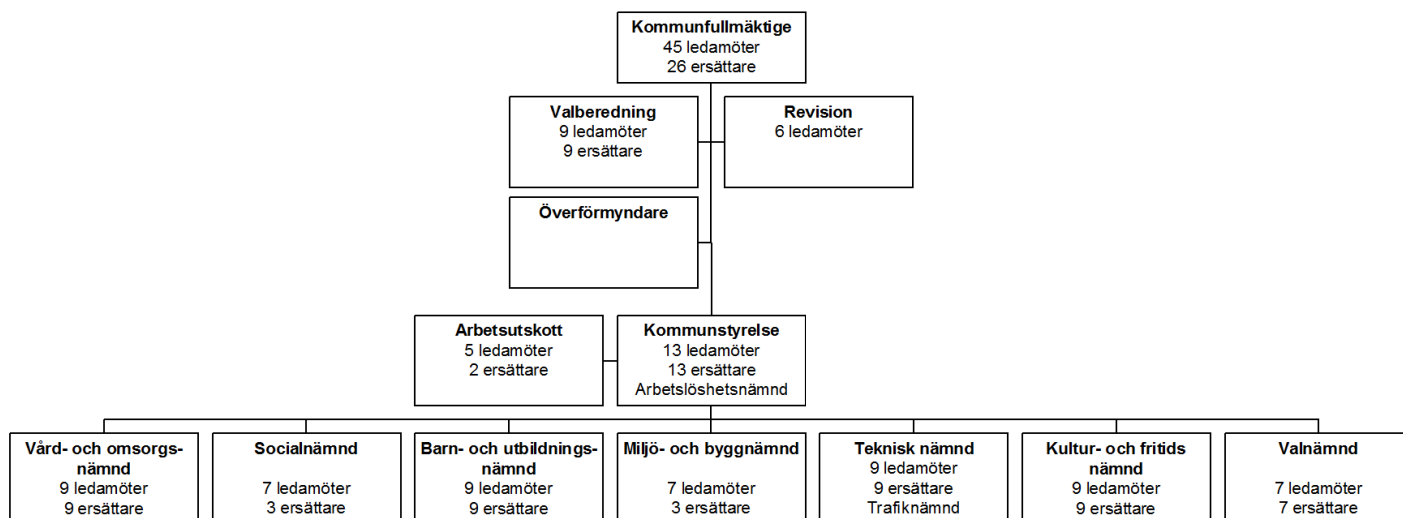


Henrik Tvarnö (S)

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunens organisation

Vetlanda kommuns nämndorganisation



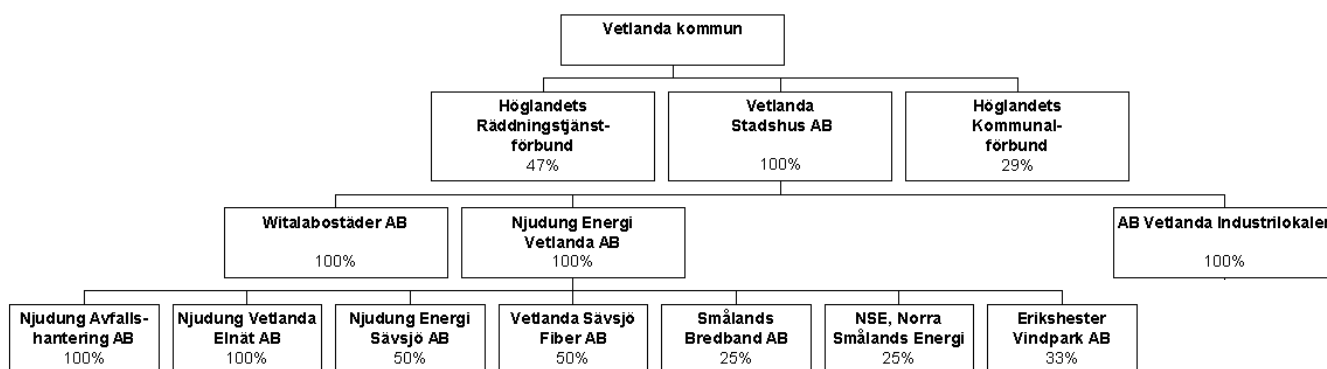
Kommunkoncernens organisation

Översikt koncernen

En stor del av den kommunala verksamheten bedrivs i bolagsform. Denna redovisning har upprättats för att ge en sammanfattande information om den verksamhet kommunen äger inflytande över.

I vår koncernredovisning ingår de bolag där kommunens ägarandel överstiger 20 procent. Se förvaltningsberättelsen för övriga ägarintressen samt driftentreprenader.

I december 2002 bildades en äkta koncern genom att ett holdingbolag bildades. Holdingbolaget har förvärvat de kommunala bolagen. Inom kommunkoncernen finns förutom holdingbolaget kommunalförbunden där vi redovisar vår andel med utgångspunkt från kapitalinsats.



Förvaltningsberättelse

I denna förvaltningsberättelse är syftet att ge en övergripande och tydlig bild av Vetlanda kommuns och den kommunala koncernens verksamhet under det gångna året. Den kommunala koncernen innefattas för att på detta sätt kunna ge en bild som är jämförbar med andra kommuner, oberoende av hur den totala verksamheten är organiserad. Genomgående används nedan Kommunen(s) för att redovisa Vetlanda kommuns siffror och Koncernen(s) för att redovisa den sammantagna kommunkoncernens siffror.

Översikt över verksamhetens utveckling

Det ekonomiska resultatet för Vetlanda kommun blev för 2019 +29,2 mnkr vilket är en dramatisk förbättring jämfört med föregående års negativa resultat som uppgick till -26,0 mnkr. Detta har naturligtvis även påverkat den kommunala koncernen vars resultat för 2019 uppgick till 69,0 mnkr jämfört med 5,7 mnkr för föregående år. Det som givit den enskilt största påverkan på resultatet är den skattehöjning (som uppgick till 50 öre) som beslutades om inför 2019. Denna medförde ökade skatteintäkter om xx mnkr vilket medför att utan denna hade den kommunala verksamheten lämnat ett ekonomiskt resultat som hade varit någonstans runt nollstrecket och samtidigt hade koncernresultatet varit motsvarande lägre. Det som utmärker ekonomin inom organisationen Vetlanda kommun är dels att man i likhet med de senaste åren inom den sociala sektorn har haft stora utmaningar att klara verksamheten inom given budget. Dessa utmaningar ser inte ut att minska under kommande år med en åldrande befolkning och en samtidigt svagare konjunktur vilken sannolikt kommer att sätta ökat tryck på försörjningsstöd. Dels är det de stora investeringar som nu sker inom den kommunala ekonomin med en betoning på investeringar inom skol- och förskoleområdet samtidigt som det för närvarande även sker en större tillbyggnad av ett äldreboende. Parallellt sker även andra löpande investeringar vilket medför påfrestningar för den kommunala ekonomin, inte minst ur likviditetssynpunkt. Detta påverkar även bilden av kommunkoncernens investeringar. Vid sidan om de kommunala investeringarna har omfattande investeringar skett i bredbandsutbyggnad men även en byggnad för

hantering av miljöfarligt avfall har färdigställts, och kompletteringsinvesteringar vid kraftvärmeverket i Vetlanda har genomförts. Totalt sett är de genomförda investeringarna inom kommunen för närvarande höga, vilket till del kan förklaras med en reinvesteringskuld som uppstått genom tidigare låga investeringsnivåer.

Trots att resultatnivån har ökat är fortsatt graden av självfinansiering låg vilket innebär att stor del av investeringarna har finansierats med ökad upplåning. Totalt sett har den långfristiga kommunala låneskulden ökat med 60 mnkr. För hela kommunkoncernen är motsvarande siffra YYY mnkr.

ÅRETS RESULTAT

Kommunens budgeterade resultat i budgetbeslutet för 2019 var 32 200 tkr. Under 2019 fattades sedan beslut om ombudget till Vård- och omsorgsnämnden med 298 tkr samt till Kommunstyrelsen med 490 tkr vilket medförde att det budgeterade resultatet för året sänktes till 31 412 tkr. Även med denna sänkning var den budgeterade resultatnivån väsentligt högre än föregående år då det budgeterade resultatet var låga 14 991 tkr. Marginalerna har alltså varit avsevärt större under 2019 än under föregående år.

Utfallet för år 2019 blev 29,2 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot det budgeterade resultatet med cirka -2 mnkr. Sett i ljuset av föregående år där avvikelsen var -41 mnkr måste detta ses som en stark förbättring. Helårsprognoserna för året har varierat men sedan april månad har en resultatökning skett för varje prognos. Den största resultatökningen har skett mellan prognosen i oktober och det slutliga utfallet i bokslutet.

I likhet med tidigare år visar under 2019 flera av nämnderna på stora underskott mot budget och totalt uppgår nämndernas avvikelse mot erhållen budget till -28,6 (-37,6) mnkr. Några nämnder redovisar positiva resultat men sammantaget motsvarar den positiva avvikelsen för dessa enbart en liten del av övriga nämnders underskott.

Störst underskott uppvisar Vård- och omsorgsnämnden där verksamheten visar på ett underskott med -24,8 mnkr (-32,1 mnkr fg år). Även Socialnämnden redovisar för 2019 ett underskott

som uppgår till -12,3 (-11,0) mnkr. För andra året i rad redovisar även Barn- och utbildningsnämnden ett underskott med -3,2 (-8,0) mnkr. Miljö- och byggnämnden visar en negativ avvikelse med -0,4 (+0,5) mnkr. För att möta ett prognosticerat negativt resultat i Högländets Räddningstjänstförbund har reservering skett för ett ökat medlemsbidrag med 1,9 mnkr. Detta medför ett negativt resultat med motsvarande belopp där denna verksamhet finansieras av Vetlanda kommun.

Under året har ett arbete skett inom nämndorganisationerna för att få verksamheterna närmare ekonomisk balans. Utan detta arbete hade resultatet varit väsentligen sämre.

De nämnder som visar ett positivt resultat mot budget är Kommunstyrelsen +5,7 mnkr, Tekniska nämnden +7,2 mnkr samt Kultur- och fritidsnämnden +1,0 mnkr. Utöver dessa finns marginella avvikelser för Kommunfullmäktige, Kommunrevisionen, Valnämnden och Överförmyndarnämnden. Även om det finns positiva resultat uppväger de som tidigare nämnts de negativa.

Finansförvaltningen redovisar ett relativt stort överskott mot budget med hela 26,4 (-3,4) mnkr. Detta innebär alltså att överskottet inom Finansförvaltningen nästintill balanserar upp det totala underskottet inom nämndverksamheten. Få områden inom finansförvaltningen visar på negativa avvikelser medan det finns några som har relativt stor positiv påverkan på utfallet. Den enskilda post med störst negativ avvikelse mot budget är internräntorna där avvikelsen är -2,4 mnkr. Detta har sitt ursprung i att investeringarna inte nått den nivå som låg till grund för budgeten. Utfallet för kommunalskatten avviker med enbart +1,2 mnkr mot budget vilket innebär att avvikelsen är cirka 1 promille. Föregående år var avvikelsen inom detta område -13,2 mnkr vilket delvis låg till grund för beslutet om en skattehöjning inför 2019. Inom pensionsområdet är avvikelsen +0,8 (-14,4) mnkr efter kompensation av internfinansieringen via personalomkostnadspålägg.

Framst på grund av att investeringstakten inte följer plan ger Kapitalkostnader en positiv avvikelse med +7,7 mnkr vilket är identiskt med föregående år. Både de finansiella intäkterna och de finansiella kostnaderna (finansnettot) bidrar med positiva avvikelser med totalt 3,3 mnkr på grund av bland annat låga låneräntor, en ej utnyttjad låneram

samt resultatförd överskottsutdelning från Kommuninvest.

De olika posterna inom det kommunala utjämningsystemet resulterar i ett överskott mot budget med 7,0 mnkr. Av de olika delposterna inom utjämningsystemet står Regleringsbidraget för ett överskott med hela 7,2 mnkr vilket beror på att besked om denna nivå kom in sent under 2018 varför den ej fanns med i budgetdiskussionerna inför 2019. Utfall mot budget för övriga delposter är för Kostnadsutjämnningen -0,3 mnkr, Inkomstutjämnningen -0,9 mnkr, LSS-utjämnningen +0,8 mnkr. Posten övriga statsbidrag lämnar ett överskott med 0,2 mnkr jämfört med 7,3 mnkr under föregående år. Den kommunala fastighetsavgiften lämnar ett överskott med 0,3 mnkr. Det centrala löneutrymmet som används för att kompensera nämnderna för de direkta följderna av lönerrevisionen lämnade ett överskott under 2019 som återfinns inom HR-kontoret. För den del av lönerrevisionen som avser att kompensera ökningen av semesterlöneskulden fanns ett utrymme inom Finansförvaltningen som uppgick till 4,0 mnkr. På grund av att förändringen av semesterlöneskulden under 2019 var mycket låg lämnade denna post ett överskott med +2,2 mnkr. Nämndernas totala avvikelse från erhållen budget uppgår till -1,9 % av deras sammanlagda budget vilket är en mindre avvikelse än föregående år men strävan måste ändå vara att jobba för att samtliga verksamheter kan hålla lämnade budgetramar. Som tidigare nämnts balanserar överskottet inom finansförvaltningen totalt nästan upp det underskott som finns inom driftsverksamheten. Med detta utfall är situationen tillbaka till förhållandet som var under tidigare år där stora negativa avvikelser från nämndernas verksamhet balanserats med stora positiva avvikelser inom finansförvaltningen. Ambitionen ska ändå vara att nämnderna ges rätt förutsättningar att hålla givna budgetramar och att detta även gäller finanssidan.

Avvikelserna i % för kommunstyrelsen och nämnderna ser ut enligt följande:

| Budgetavvikelse | (%) |
|------------------------------|-------|
| Kommunstyrelsen m.fl. | 2,2 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 3,0 |
| Tekniska nämnden | 5,1 |
| Barn- och utbildningsnämnden | -0,6 |
| Vård- och omsorgsnämnden | -4,9 |
| Socialnämnden | -13,4 |
| Miljö- och byggnämnden | -9,2 |

Vid den definitiva slutavräkningen av kommunal-skatten för 2018 blev utfallet 0,7 mnkr bättre än vad som bokades upp i bokslutet för 2018 (ytterligare +24 kr/inv.). Den preliminära slutavräkningen för 2019 resulterade i att årets skatteintäkter minskade med hela -11,8 mnkr. Detta är en konsekvens av att skatteutvecklingen varit god men dessvärre inte riktigt så bra som tidigare prognoser pekat på. I boksluten används decemberprognosen från SKL. Trots detta blev det totala utfallet mycket nära budget.

Kommunens sammanlagda semester-, ferie- och komplöneskuld inklusive sociala avgifter har under 2019 faktiskt minskat, i och för sig med marginella 14 tkr och är därmed i stort sett oförändrad vid årsskiftet. I faktiska tal uppgår den till 82,1 mnkr. Att beloppet är oförändrat trots årets löneökning innebär att volymen semester- och komplöneskuld har minskat vilket måste ses som positivt. En ständigt ökande skuld måste förr eller senare regleras.

Utfallet avseende finansiella kostnader blev 0,9 mnkr lägre än budgeterat samtidigt som de finansiella intäkterna blev 2,4 mnkr högre än budget. Totalt innebär detta en avvikelse på + 3,4 mnkr. Den främsta orsaken till avvikelsen för kostnaderna är lägre räntekostnader än budgeterat (0,9 mnkr). De främsta orsakerna till avvikelserna för intäkterna är överskottsutdelning från Kommuninvest (1,5 mnkr) där del av resultatet går tillbaka till medlemmarna i förhållande till den upplåning kommunkoncernen har, högre intäktsräntor på utlåning (0,6 mnkr) samt borgensavgifter (0,3 mnkr).

Under året har kommunen erhållit negativ ränta för några lån med rörlig ränta som finns i den samlade låneportföljen men denna påverkan har

varit ytterst marginell. I takt med ett ökat ränteläge under året är detta inte längre aktuellt.

Under de senaste åren har pensionskostnaderna konsekvent varit högre än vad som budgeterats. Under 2019 är dock avvikelsen mindre än tidigare och uppgår till -13,8 (-20,2) mnkr.

Samtidigt har den interna finansieringen av personalförsäkringar och pensionskostnader genom interna PO-pålägg lämnat ett överskott mot budget med 12,4 (6,6) mnkr. Totalt innebär detta att pensionskostnaderna översteg budget med 1,4 mnkr under 2019.

I samband med bokslutet 2019 har inga nedskrivningar genomförts.

Koncernen

Resultatet för kommunkoncernen är 69,0 (5,6) mnkr, vilket är en stark förbättring från föregående år med hela 63 mnkr. En stor del av resultatökningen återfinns hos kommunen samtidigt som Stadshuskoncernen sammantaget har öka resultatet. Alla enheter i koncernen redovisar positivt resultat efter bokslutsdispositioner förutom AB Vetlanda Industrielokaler.

Ingående parters del av årets resultat var (tkr):

| Koncernpart | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
| Vetlanda kommun | 29 424 | -25 956 |
| Stadshuskoncernen | 39 365 | 31 350 |
| Höglandets räddningstjänstförbund | 192 | -134 |
| Höglandsförbundet | 317 | 525 |
| Koncerninterna poster | -115 | -115 |
| SUMMA | 69 001 | 5 670 |

INVESTERINGAR

Vetlanda kommuns nettoinvesteringar under 2019 blev 175,8 (121,5) mnkr mot budgeterade 204,8 (145,4) mnkr. Före om- och tilläggsbudgetar var 2019 års investeringsbudget 238,9 (165,3) mnkr. Ombudget beviljades med 31,3 mnkr. I samband med budgetarbetet för 2020 sänktes investeringsbudgeten med motsvarande 65,4 mnkr samtidigt som motsvarande belopp lades till investeringarna under kommande år.

Större investeringsprojekt under 2019 har varit:

| Projekt | Belopp (mnkr) |
|--------------------------------------|---------------|
| Witalaskolan (7-9) | 55,0 |
| Tomasgården förskola/ äldreboende | 24,8 |
| Mogärdeskolan F-6 | 17,2 |
| Himlabackarna etapp 3 | 13,5 |
| Stadshuset, fönsterbyte | 8,9 |
| Kvillsfors förskola, VVS | 5,1 |
| Landsbro skola (7-9) | 4,9 |
| Maskiner, gata/park | 3,7 |
| Himlabackarna förskola | 3,3 |
| Björköby skola, kök | 3,3 |

I de totala nettoinvesteringarna ingår investeringsbidrag med totalt 1,5 mnkr.

Årets investeringar har självfinansierats till 47,8 procent vilket innebär att det finansiella målet om självfinansierade investeringar inte har uppfyllts. Under de kommande åren är investeringsnivåerna fortsatt höga, vilket kommer kräva finansiering i form av ökad upplåning.

För de närmast kommande åren ser budget ut enligt följande (budgetbeslut i juni 2019):

| År | Justerat driftresultat (mnkr) ¹⁾ | Nettoinvesteringar (mnkr) | Andel självfinansierade investeringar |
|------|---|---------------------------|---------------------------------------|
| 2020 | 102,1 | 257,0 | 39,7 % |
| 2021 | 103,5 | 199,2 | 52,0 % |
| 2022 | 105,7 | 72,7 | 145,4 % |

1) resultat + avskrivningar

LÅNESKULD

Vetlanda kommun har som ett av sina finansiella mål att låneskulden årligen ska minska. Under 2019 uppfylls inte detta mål. Mot bakgrund av den investeringsbudget som är beslutad måste ny likviditet i form av nyupplåning ske under ytterligare några år. Att generera fram motsvarande medel genom att minska kärnverksamhet är i dagsläget inte möjligt. När kommunen är klar med dessa investeringar måste sedan investeringsvolymen gå ned till själv-

finansierade nivåer för att inte lånekostnader i form av räntor ska ta för stor del av det framtida driftutrymmet.

Under slutet av året genomförde kommunkoncernen en ny bankupphandling. Utfallet av denna var en återgång till mer ordinära villkor vilket innebär en mer normal prissättning av checkkrediten varför denna inte längre är ett självklart val som alternativ till upplåning. Under året har kommunens låneskuld netto ökat med 60,0 mnkr.

Förändringen av kommunens likviditet består i stort av tre delar. Dels tillförs medel från den löpande verksamheten i form av bland annat resultat och avskrivningar (+41 mnkr), dels avgår medel som används inom investeringsverksamheten (-159 mnkr) och dels tillfördes medel inom finansieringsverksamheten främst genom nyupplåning och amortering av utlämnade lån (60 mnkr). Totalt sett har kommunens likviditet på detta sätt minskat med -58 mnkr. Även föregående år minskade likviditeten, då med -38 mnkr. Den främsta förklaringen till detta är den rådande höga investeringsvolymen.

Kommunens totala låneskuld var vid årsskiftet 452 (392) mnkr exklusive kortfristig del om 10 mnkr. Det fortsatt låga ränteläget har även under 2019 givit positiva effekter på finansnettot. De räntesäkringar som finns i form av swappar minskar i omfattning och har ersatts med direkta fasträntelån.

Enligt finansieringsbudgeten i flerårsplanen anges ett behov av nyupplåning till 155 mnkr 2020, 96 mnkr 2021 medan amortering kan ske med 33 mnkr 2022. Den största orsaken till behovet av nyupplåning är de beslutade investeringarna, främst i skol- och förskolor men även i fastigheter inom vård- och omsorgsområdet.

Med en fortsatt hög investeringstakt kommer målet om att minska låneskulden inte att vara möjligt att nå under de närmaste åren. Kommunen kan konstateras vara i samma läge som flertalet andra kommuner med stora investeringsbehov framkallade av nytillkomna invånare, demografiska förändringar och ett stort reinvesteringsbehov.

Koncernen

Koncernens totala långfristiga skulder har under 2019 ökat med cirka 90 mnkr, främst beroende på nyupplåning inom kommunen. Då investerings-takten varit hög även inom kommunens bolag har en fortsatt ökad upplåning skett även inom flera av dessa. En viss minskning har skett inom Witalabostäder och Höglandsförbundet. Ökningen av lånevolymen motsvarar cirka 7 %.

| Långfristig skuld (mnkr) | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Vetlanda kommun | 452 300 | 392 300 |
| Vetlanda Stadshus AB | 93 000 | 93 000 |
| Njudung Energi Vetlanda AB | 383 311 | 363 853 |
| Witalabostäder AB | 262 376 | 266 976 |
| AB Vetlanda Industri-lokaler AB | 123 594 | 93 594 |
| Höglandets Räddnings-tjänstförbund | 3 760 | 3 760 |
| Höglandsförbundet | 7 714 | 7 946 |
| SUMMA | 1 326 055 | 1 221 429 |

Den kommunala koncernen

KOMMUNKONCERNEN

En sammanställd redovisning har upprättats för att kunna ge en bild av hela kommunkoncernen.

Förutom kommunen ingår följande bolag och förbund:

- Vetlanda Stadshus AB
- Höglandets räddningstjänstförbund
- Höglandsförbundet

Vetlanda kommun äger dessutom två procent i Kommunassurans Syd Försäkrings AB, andelar i Kommuninvest ekonomisk förening, aktier i Träcentrum, aktier i Smålands Turism AB samt aktier i Inera AB. Samtliga dessa innehav understiger gränsen för att omfattas i koncern-redovisningen. Det kvarvarande andelskapitalet i Kreditgarantiföreningen Jönköpings län har återbetalts till medlemmarna varför inget innehav längre finns kvar.

Vetlanda Stadshus AB ägs till 100 procent medan ägarandelen i Höglandets Räddningstjänstförbund

är 47 procent och andelen i Höglandsförbundet är 29 procent.

Vetlanda Stadshus äger följande dotterbolag:

- Njudung Energi Vetlanda AB
- Witalabostäder AB
- AB Vetlanda Industrilokaler

Samtliga ovanstående bolag ägs i sin helhet.

Njudung Energi Vetlanda AB äger dotterbolagen Njudung Vetlanda Elnät AB och Njudung Avfallshantering AB. Njudung Energi Vetlanda AB är också delägare i Njudung Energi Sävsjö AB (50 %), Vetlanda Sävsjö Fiber AB (50%), Smålands Bredband AB (25 %), Norra Smålands Energi AB (25,6 %) samt Erikshester Vindpark AB (33%).

Höglandets Räddningstjänstförbund bildades 2002. Höglandsförbundet bildades 2001 och startade sin verksamhet 2002.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

SVENSK EKONOMI

Under 2019 har en tydlig avmattning skett i den svenska ekonomin. Från att under flera år ha präglats av en stark högkonjunktur har vi under 2019 sett en återgång till mer normala nivåer. Den fråga som just nu är aktuell är om avmattningen kommer att fortsätta och leda till lågkonjunktur eller om avmattningen stannar på en högre nivå. Det kommunala skatteunderlaget har fortsatt växa men i en märkbart lägre takt och detta får då naturligt påverkan på den kommunala ekonomin i form av lägre skatteintäkter än vad som tidigare prognosticerats. Även prognoserna för den globala tillväxten skrivs ner vilket innebär att den svenska exporten kommer att öka svagare. Inflationen har ökat och närmar sig de nivåer Riksbanken strävar efter. Detta har fått till följd att räntorna har gått upp även om det då sker från historiskt mycket låga nivåer. Vad som kommer att hända med räntorna framöver är osäkert. Om konjunkturen tappar fart sätter det tryck på att få lägre räntor, samtidigt som en allmän oro inom världsekonomin med tal om handelskrig, ny oro runt Medelhavet som kan leda till nya flyktingvågor och inte minst pandemivarningar ger en osäker framtidsbild.

Den stora påverkan som byggnationer haft för att driva på den svenska ekonomin har minskat kraftigt och bostadsbyggandet sett över hela landet avtar.

KOMMUNERNA

Sveriges kommuner redovisade preliminärt för 2019 ett sammanlagt överskott i verksamheterna som blev cirka 7 miljarder kronor vilket är ungefär samma nivå som föregående år. Av kommunerna redovisade 116 stycken (40 %) ett underskott i verksamheten. Verksamhetens nettokostnader har ökat, men detta har kompenseras av ökade skatteintäkter samt ökade generella bidrag från staten och utjämningsystemet. Även de finansiella posterna har stärkts, främst till följd av ändrade redovisningsprinciper där numera finansiella placeringar ska redovisas till marknadsvärdet och detta har medfört bättre resultat 2019.

Kommunernas resultat kommer med detta att variera mer framöver eftersom marknadsvärdet på placeringar kommer att få större genomslag. Detta påverkar dock inte Vetlandas ekonomi nämnvärt eftersom finansiella placeringar saknas. Totalt visar 64 kommuner ett negativt resultat efter finansiella poster för 2019 vilket är i samma nivå som föregående år. I siffror uppgår resultatet efter finansiella poster till 17,1 miljarder för samtliga kommuner. Källa:SCB

I tidigare prognoser för 2019 har väsentligen fler kommuner varnat för underskott under 2019 med genom effektiviserings- och besparingsprogram har många lyckats vända ett prognosticerat negativt resultat till ett positivt.

Skatteunderlaget har fortsatt öka men jämfört med tidigare års mycket starka utveckling i ett historiskt perspektiv sker detta nu i en lägre takt. Det som ger kommunerna utmaningar är att ökningstakten för kostnaderna på grund av ökade behov inte ser ut att minska. Konsekvensen har blivit att alltför många kommuner har svårt att hålla upp resultatnivån i ett läge där konjunkturen försvagas och kostnaderna fortsätter öka. De närmaste åren med fortsatt ökande behov och samtidigt en intäktsutveckling som inte följer med utan mattas av i takt med att konjunkturen avtar leder till krav på ständigt arbete med effektiviseringar och verksamhetsutveckling.

Kalenderkorrigerad BNP bedöms ha ökat med 1,2 procent under 2019 vilket är en halvering jämfört med 2018 då motsvarande siffra var 2,3 procent.

Tendensen är fortsatt sjunkande och för 2020 beräknas motsvarande siffra bli 0,9 procent.

I likhet med tidigare år har de kommunala investeringarna fortsatt öka under 2019, detsamma gäller även regioner och landsting. Konsekvensen är att även sektorns låneskuld har fortsatt öka i en relativt hög takt. Kommunernas skuld har ökat med 48 miljarder och regionernas med 7 miljarder från föregående år. De kommunala bolagen står för något mer än hälften av kommunsektorns investeringar och där återfinns också den största delen av sektorns externa låneskuld. De största investeringarna per invånare återfinns i befolkningsmässigt stora kommuner men även i andra kommungrupper ökar investeringarna. De flesta prognoser pekar på att ökningen förväntas hålla i sig även under kommande år. Investeringar gäller kommunala verksamhetslokaler av olika slag men även kraven på investeringar i infrastruktur, som vägar och V-anläggningar har ökat.

Ett stort område för investeringar är äldre byggnation från 1960- och 1970-talet som nu behöver ersättas. Med höga investeringsnivåer finns ett behov av att se över de finansiella målen för god ekonomisk hushållning. Den tidigare sanningen om att 2 procent av skatter och bidrag är ett bra resultat kan behöva revideras till en högre nivå. Samtliga kommungrupper redovisar en negativ utveckling av självfinansieringsgraden under de senaste åren.

Under åren 2000-2012 ökade de demografiskt betingade behoven med 0,5 % per år för att under perioden 2013-2018 öka med hela 1,4 % per år. För åren 2019-2023 ser ökningen ut att i genomsnitt bli cirka 1,1 %. Detta innebär att den kraftiga ökningen vi sett under ett antal år har avtagit men att vi ändå står inför högre ökningstakt än tidigare. De områden som står inför störst ökning ser nu ut att vara äldreomsorg och gymnasieskola medan den sektor som förväntas minska mest är flyktmottagandet.

SKATTEUNDERLAG

Det slutliga taxeringsutfallet enligt 2019 års taxering blev för riket en ökning med 3,72 procent. Skatteunderlaget i kommunerna i Jönköpings län ökade sammantaget med 3,38 procent. Vetlanda kommun ökade med 2,28 procent vilket för 2019 i likhet med 2018 är den tredje lägsta ökningen i länet. Högst utveckling återfanns under 2019 i

Habo (4,78 procent) och den lägsta utvecklingen var i Tranås kommun (1,55 procent). Vetlanda fortsätter alltså ha en låg utveckling jämfört med både länets kommuner i stort och riket som helhet.

Skattekraften per invånare ger en bild av hur vilka inkomster invånarna har. Vetlanda har en utifrån taxeringen fortsatt försämrade skattekraft jämfört med föregående år och har nu 89,5 % av riksnittet jämfört med 90,2 % föregående år. Läns-siffran har sänkts något från 93,9 % till 93,6 %. Ingen av länets kommuner når upp till medelskatte-kraften (100 %). Högst ligger Jönköping följt av Värnamo medan Sävsjö ligger lägst.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) bedömde i februari 2020 att skatteunderlagets utveckling för de närmaste åren blir: 2020, 2,4 %, 2021, 3,1 %, 2022, 3,8 % och 2023, 3,8 %. Detta är ungefär samma utvecklingstakt som vid den senaste prognosen. SKR:s decemberprognos som ska användas för slutavräkningen i bokslutet för 2019 var lägre än regeringens fastställda uppräknings-faktorer, därav blev den preliminära slut-avräkningen för 2019 negativ i bokslutet (- 430 kr/invånare). Den bedömning som har gjorts i februari 2020 är ytterligare sämre vilket i så fall kommer att påverka resultatet för 2020.

Skatteunderlagsprognoser

| %-förändring | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------|------|------|------|------|------|
| SKL, feb | 3,2 | 2,4 | 3,1 | 3,8 | 3,8 |
| SKL, dec | 3,3 | 2,6 | 3,1 | 3,8 | 3,8 |
| ESV, nov | 2,9 | 2,5 | 3,2 | 3,4 | 3,2 |
| Regeringen, sep | 3,4 | 2,6 | 3,2 | 3,4 | |

Källa: SKR Cirkulär 20:8

Prognoserna följer samma mönster med en nedgång under 2020 följt av en förbättring under följande år. Det som återstår att se är hur djup nedgången blir och hur snart återhämtningen kommer.

Kommuner som har en låg egen skattekraft (se ovan) får i högre grad förlita sig på att inkomst-utjämningen i skatteutjämnings-systemet står för en kompensation av detta. Vid taxeringen 2019 har enbart tre av länets kommuner förbättrat sin skattekraft medan övriga har fått ett sämre läge. Att ha en låg skattekraft per invånare innebär att kommunen får förlita sig på utjämnings-systemen i högre grad. Under 2019 har Vetlanda kommun erhållit 286,0 mnkr i inkomstutjämningsbidrag

vilket är en ökning med cirka 3,1 mnkr jämfört med föregående år. Inkomstutjämningen står för en stor andel av de externa intäkterna vilket innebär att kommunen är känslig för förändringar av utjämnings-systemet. Bidraget motsvarar cirka fem skatte-kronor.

UTJÄMNINGSSYSTEMET

Det svenska skatteutjämnings-systemet syftar till att ge alla kommuner lika förutsättningar att bedriva sin verksamhet. Strukturella behov som exempelvis beror på demografi eller geografiska förutsättningar ska utjämnas. Om skillnader sedan kvarstår ska de bero på olika ambition inom olika verksamhetsområden och hur effektivt verksamheten bedrivs.

Utjämnings-systemet består av flera del-komponenter.

Inkomstutjämningen som omfördelar mest pengar syftar till att minska ekonomiska olikheter mellan kommuner.

I kostnadsutjämningen ska strukturella olikheter som exempelvis beror på demografiska och geografiska skillnader utjämnas. En teoretisk standardkostnad beräknas för olika verksamhets-områden, sedan summeras standardkostnaderna till en strukturkostnad för varje kommun. Har kommunen en lägre strukturkostnad än genom-snittet får man betala en utjämningsavgift och har man en högre får man bidrag. Vetlanda är i detta system bidragmottagare, främst på grund av att kommunen har högre strukturkostnader för äldreomsorg och gymnasieskola.

Vetlanda kommun erhöll under 2019 9,5 mnkr i kostnadsutjämningen vilket är 1,9 mnkr mer än föregående år. Bidraget motsvarar 346 kr/invånare. Området med den högsta kostnaden jämfört med riksgenomsnittet är i likhet med tidigare år Äldreomsorg och området med den lägsta kostnaden jämfört med riksgenomsnittet är Individ- och familjeomsorg. Detta innebär att med Vetlandas förutsättningar vad gäller demografi, geografi etc bör dessa verksamheter med en genomsnittlig ambitionsnivå visa störst avvikelser mot riksgenomsnittet.

De områden som utjämnats i kostnadsutjämningen 2019 är:

| Område (kr/inv) | Vetlandas standard-kostnad | Riks genomsnitt |
|---|----------------------------|-----------------|
| Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg | 7 879 | 8 341 |
| Förskoleklass och grundskola | 12 068 | 11 496 |
| Gymnasieskola | 4 481 | 3 906 |
| Individ- och familjeomsorg | 3 264 | 4 274 |
| Barn och ungdomar med utländsk bakgrund | 56 | 139 |
| Äldreomsorg | 12 931 | 10 867 |
| Befolkningsförändringar | 1 | 165 |
| Bebyggelsestruktur | -12 | 223 |
| Löner | -419 | 0 |
| Kollektivtrafik | 709 | 1 200 |
| Summa struktur-kostnader | 40 958 | 40 612 |

FOLKMÄNGD

Vid senaste årsskiftet var folkmängden 27 466 (27 504) vilket är en minskning med -38 (+ 89) personer. Under de senaste åren har Vetlanda kommun i likhet med de flesta av Sveriges kommuner haft en hög befolkningstillväxt men denna trend har nu brutits. Det som i hög grad har hållit uppe siffrorna är höga invandringsöverskott. Ser man längre tillbaka hade Vetlanda vid utgången av 1999 26 735 invånare. Motsvarande siffra för år 2009 var 26 350 invånare. Sedan utgången av 2012 har befolkningen återigen vuxit fram till 2019, och under denna period är ökningen över 1000 personer. Invånarantalet är nu uppe i nivå med befolkningen i mitten av 1990-talet.

| Befolkningsförändringar | 2019 | 2018 |
|---------------------------|------|------|
| Födelseantal | 277 | 305 |
| Födelseöverskott | 16 | 27 |
| Flyttnetto | -56 | 52 |
| Flyttnetto inom Sverige | -208 | -178 |
| Inflyttning från utlandet | 152 | 230 |

Den senast genomförda befolkningsprognosen visar på en ökning av befolkningen under åren fram till 2030 med ungefär 700 personer vilket innebär en befolkning runt 28 000 personer år 2030. Tillväxten är då i hög grad beroende av ett positivt flyttningsnetto.

På länsnivå ökar samtliga kommuner utom Vetlanda, Gnosjö och Mullsjö. Jönköpings kommun ökar mest med 1 859 (1 741) invånare. Länet totalt ökade med 2 774 (3 588) invånare.

ARBETSMARKNAD

Den öppna arbetslösheten i kommunen har, liksom i länet och riket, under 2019 ökat markant och i december 2019 var 466 (367) personer arbetslösa.

| Öppen arbetslöshet | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|------|------|
| Kommunen totalt (%) | 3,5 | 2,8 |
| Länet totalt (%) | 3,2 | 2,7 |
| Riket totalt (%) | 4,0 | 3,8 |
| Kommunen kvinnor (%) | 3,0 | 2,4 |
| Kommunen män (%) | 3,8 | 3,0 |
| Kommunen ungdomar 18-24 (%) | 5,1 | 3,9 |
| Kommunen ungd. 18-24 kvinnor (%) | 3,1 | 1,7 |
| Kommunen ungd. 18-24 män (%) | 6,6 | 5,6 |

Händelser av väsentlig betydelse

Det som dominerat den kommunala verksamheten under 2019 har varit ett fokus för att få verksamheten i ekonomisk balans samtidigt som beslutade investeringar genomförts med historiskt höga investeringsnivåer som följd.

Utifrån 2018 där kommunens verksamhet resulterade i ett negativt resultat, där flera nämnder visade på stora underskott mot den budget man erhållit, har arbete med att hitta lösningar på denna situation pågått. Samtidigt togs beslutet om att höja skatten med 50 öre inför 2019 vilket har resulterat i att den kommunala ekonomin åter ser ut att närma sig balans även om ett läge i bokslutet råder där flera nämnder visar större underskott och ett stort överskott återfinns inom finansförvaltningen.

Under året har även en stor satsning på att sanera ett större markområde, Skyttmossen, genomförts. Syftet med saneringen är att skapa

byggbar mark relativt centralt och att sedan uppföra både kommunala verksamhetsfastigheter och bostäder på denna mark. Saneringen har till stor del bekostats av statliga medel (Naturvårdsverket) vilka lämnat bidrag med 33 mnkr samtidigt som Vetlanda kommun har lagt cirka 14 mnkr. Byggnation har påbörjats för att bygga kombinerat äldreboende och förskola på det sanerade området och projektering för övrig byggnation pågår.

Den ovanligt höga investeringsnivån, där bland annat kommunens tre högstadieskolor Mogärdeskolan, Witalaskolan och Landsbro skola skall bli två samtidigt som Mogärdeskolan ändras till att bli en två-parallellig F-6-skola, sätter sin prägel på kommunens finanser. Den beslutade satsningen som från början var 250 mnkr har utökats till att bli 284 mnkr. Samtidigt med dessa investeringar sker en hel del andra av vilka bytet av samtliga fönster i Stadshuset i Vetlanda kanske är en av de som märkts mest.

Efter att ha sålt slut på tomter i den andra etappen av exploateringsområdet Himlabackarna har arbetet med etapp tre påbörjats. Under 2019 lades cirka 13,5 mnkr på området där bland annat omfattande sprängnings- och markarbeten har genomförts.

2019 var också det första året med en ny Överförmyndarorganisation där Vetlanda nu rymmer hela höglandets överförmyndarverksamhet i den kommunala organisationen. En specifik nämnd har tillsatts med representanter för de olika ingående kommunerna vilka är, Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda.

Ett fortsatt lågt mottagande av ensamkommande ungdomar har medfört att den verksamhet som har bedrivits inom detta område i stort sett nu har avvecklats helt. Under hösten har nedläggningen av det sista stödboendet planerats.

Inom Njudung Energi-koncernen har omprövning begärts hos Skatteverket för åren 2013-2019 då man underlåtit att registrera sig som skattepliktigt för egenförbrukning av el.

För närvarande råder också ett kraftigt prisfall på el vilket kan komma att påverka lönsamheten för Njudung under kommande år, men samtidigt innebär det lägre elpriser för övriga koncernens förbrukning.

Ett arbete har fortsatt under året för att bilda en ny organisation för hantering av hushållsavfall.

Ambitionen är att Uppvidinge, Sävsjö och Vetlanda kommuner tillsammans med Kalmarssundsregionens renhållare bildar ett nytt kommunalförbund med detta syfte under 2020.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, Vetlanda Stadshus AB samt kommunens nämnder och övriga bolag. I förvaltningsberättelsens organisationsöversikt framgår hur den kommunala koncernen är strukturerad. Styrning och uppföljning är så långt det är möjligt, med hänsyn till verksamhetens art och lagstiftning, utformad så att den ska kunna utövas på ett likartat sätt.

Inom Vetlanda kommunkoncern finns flera nivåer av politiskt styrande instanser – kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder samt styrelser för de kommunala bolagen. Utöver detta finns en tjänstemannaorganisation som är satt att omsätta politisk vilja och ambition i faktisk verksamhet.

Kommunfullmäktige, med de demokratiskt valda politikerna, är det högsta beslutande och styrande organet. Fullmäktige fastställer övergripande visioner, planer, mål och uppdrag för den kommunala koncernen. Detta görs i budget och översiktsplan.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för verkställighet, uppföljning och utvärdering av hela den kommunala koncernen. Detta innebär att man planerar och följer upp ekonomi och verksamhet för kommunens nämnder, de kommunala bolagen och de kommunalförbund som kommunen är medlem i. I detta ligger ansvar för uppsiktsplikt och intern kontroll.

Styrelsen för Vetlanda Stadshus AB svarar för finansiell, skattemässig samt till viss del operativ samordning mellan bolagen men också mellan bolagen och kommunen.

Nämnder och bolagsstyrelser ansvarar för att respektive verksamheter utvecklas, följer lagar och riktlinjer samt bidrar till att kommunfullmäktiges uppdrag verkställs och man når uppsatta mål.

Slutligen ansvarar den kommunala koncernens tjänstemän för att de politiska nivåerna får

korrekta beslutsunderlag, tillgång till kompetens vid ärendeberedning samt för att bedriva den operativa kommunala verksamheten.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Utvärdering av god ekonomisk hushållning

Enligt lag ska kommunen ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och då även i den verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. God ekonomisk hushållning ska alltså styra hela den kommunala koncernens verksamhet i rätt riktning. Dessutom ska kommunen ha finansiella mål som sätter de ekonomiska ramarna. Det sammanlagda resultatet av hur vi uppfyller våra verksamhetsmål och de finansiella målen jämfört det ekonomiska utfallet bildar grunden för beslutet om kommunens goda ekonomiska hushållning.

För att utvärdera det arbete som genomförs inom Vetlanda kommun finns fyra olika målsektorer utpekade som ska spegla kommunens verksamhet.

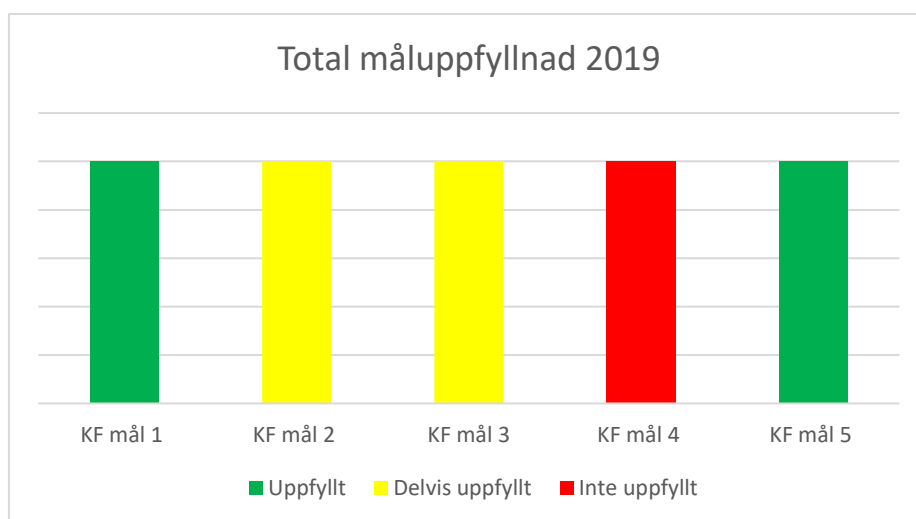
För varje målsektor har sedan kommunfullmäktige formulerat ett eller flera mål som ska användas för att följa upp verksamheten. Nämnderna har sedan i uppgift att bryta ner kommunfullmäktiges mål till egna nämndmål. Nämndernas mål ska i sin tur sedan brytas ner till mål för de olika verksamheter som finns inom nämndens ansvarsområde.

De olika målsektorerna för 2019 är:

- Attraktiv kommun, KF mål 1
- Välfärd, KF mål 2 & 3
- Näringsliv, samhällsbyggnad och miljö, KF mål 4
- Organisation och resurshushållning, KF mål 5

För att även täcka in mål för verksamheten som inte har någon koppling till kommunfullmäktiges mål, men istället kan motiveras mot bakgrund i exempelvis statliga mål och riktlinjer, finns även möjligheten att upprätta mål som är fristående.

Sammantaget ska sedan uppfyllelsen av målen ställas mot kommunens ekonomiska resultat och då får vi svaret på om kommunen har haft god ekonomisk hushållning, det vill säga använt de resurser som finns på ett sätt som ger hög måluppfyllnad.



Bedömningen av hur väl de ställda målen har uppfyllts görs i följande skala:

- = Godkänt/uppfullt
- * = Delvis uppfyllt
- ◆ = Ej godkänt/uppfullt

En sammanvägd bedömning av måluppfyllelsen för målsektorerna och kommunfullmäktiges mål är enligt följande:

Kommunen har lyckats att få två godkända fullmäktigemål inom målsektorerna Attraktiv kommun och Organisation. Två mål bedöms vara delvis uppfyllda inom målområdet Välfärd. När det gäller fullmäktigemålet som ligger inom målområdet Näringsliv så anses inte detta vara uppfyllt.

Kf:s mål 1 **Inflyttning till Vetlanda kommun ska öka varje år.**

Måluppfyllelse: Befolkningen har ökat varje år. Målet kan därför betraktas som uppfyllt. Det har

flyttat in fler personer från andra kommuner i Sverige än antalet som har flyttat ut från kommunen under perioden 2015-2019. Det har också invandrat fler personer från andra länder än antalet som har utvandrat under samma period.

Flyttnings- och invandringsnetto

| Flyttningsöverskott | | | | Invandringsöverskott | | | |
|---------------------|------|------|------|----------------------|------|------|------|
| 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 199 | 343 | 168 | 52 | 362 | 438 | 321 | 230 |

Befolkningsutvecklingen mellan 2015-2018

| Ålder | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Förändring 15 - 18 | Förändring 15 - 18, % |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------------------|-----------------------|
| 0-5 | 1 879 | 1 944 | 1 899 | 1 913 | 34 | 1,8 |
| 6-15 | 3 037 | 3 159 | 3 252 | 3 276 | 239 | 7,9 |
| 16-18 | 961 | 964 | 987 | 985 | 24 | 2,5 |
| 19-64 | 14 731 | 14 833 | 14 870 | 14 794 | 63 | 0,4 |
| 65-79 | 4 476 | 4 548 | 4 624 | 4 725 | 249 | 5,6 |
| 80-w | 1 789 | 1 793 | 1 783 | 1 811 | 22 | 1,2 |
| Summa | 26 873 | 27 241 | 27 415 | 27 504 | 631 | 2,3 |

Samtliga nämnder har utformat egna nämndmål inom detta målområde. Exempel på aktiviteter som har genomförts under mandatperioden för att Vetlanda ska vara attraktiv och för att få en ökad inflyttning är följande:

- Stöd till föreningslivet
- Publika arrangemang som VetlandaFesten och Regnbågsveckan
- Byggklar mark och bostadsbyggande
- Markförsäljning för bostäder, handel och industri

- Marknadsföring i sociala medier som podden Vänliga Vetlanda
- Fokus på medarbetare genom att göra artiklar och filmer för att lyfta de goda berättelserna från verksamheterna.
- Fokus på 100-årsfirande
- Utveckling av ett gemensamt arbete med berörda aktörer för Vetlandas Platsvarumärke.
- Åtgärder för att vara en attraktiv arbetsgivare som ger ett gott rykte. Arbete har bedrivits för att skapa trivsel och delaktighet.
- Bra underhåll på kommunens fastigheter och gator.

Kf:s mål 2 *Varje individ har möjlighet att utifrån sina förutsättningar utvecklas på bästa sätt.*



Måluppfyllelse: Tre förvaltningar/nämnder har arbetat mot detta fullmäktigemål. Det är Barn- och utbildningsförvaltningen, Kultur- och fritidsförvaltningen och Socialförvaltningen som har haft egna nämndmål inom detta område och utfört aktiviteter som har bäring på detta mål. Samtliga gör bedömningen att kommunfullmäktiges mål kan anses vara delvis uppfyllt.

Barn- och utbildningsförvaltningen har utvecklat samverkan med socialförvaltningen, sett över organisationen, initierat ett nytt resursfördelnings-system. Målet är dock ej helt uppfyllt då måluppfyllelsen i grundskolan inte är godtagbar.

Kultur- och fritidsnämndens strävan är att erbjuda så många kommunmedborgare som möjligt en stimulerande och utvecklande fritid. Det har skett genom exempelvis utställningen Mackar och mopeder på Vetlanda museum, som lyfte fram en del av vårt kulturarv och gav människor möjlighet att reflektera kring vad just mopeden betytt för dem i deras liv.

Socialnämndens har ett uppdrag som handlar om att frigöra människors egna resurser. I nämndens brukarundersökning svarar närmare 70 procent att deras livssituation har förbättrats efter kontakt med socialförvaltningen. Även om nämnden har ännu högre mål än så, är bedömningen att verksamheten har bidragit till att stärka fullmäktiges mål.

Kf:s mål 3 *Brukarnöjdheten i hemtjänst, särskilt boende, funktionshinderomsorg, socialtjänst och kultur- och fritid är minst 93 procent.*



Måluppfyllelse: Brukarnöjdheten har inte kunnat uppnås till 93 procent i alla utpekade verksamheter. Många av aktiviteterna har genomförts och flera av verksamheterna har ändå uppmätt en brukarnöjdhet till 90 procent. Målet har därmed delvis uppnåtts.

Brugarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)

| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------|------|------|------|
| 81 | 75 | 85 | 68 |

Brugarbedömning gruppboendest LSS - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)

| | | | |
|----|----|----|----|
| 90 | 75 | 85 | 86 |
|----|----|----|----|



Brugarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)

| | | | |
|----|----|----|----|
| 71 | 77 | 86 | 75 |
|----|----|----|----|

Brugarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn, andel (%)

| | | | |
|----|----|----|----|
| 88 | 87 | 90 | 90 |
|----|----|----|----|

Tre nämnder, Kultur- och fritidsnämnden, Socialnämnden och Vård-och omsorgsnämnden, har arbetat med detta målområde och haft egna nämndmål som har bidragit till kommunfullmäktiges mål.

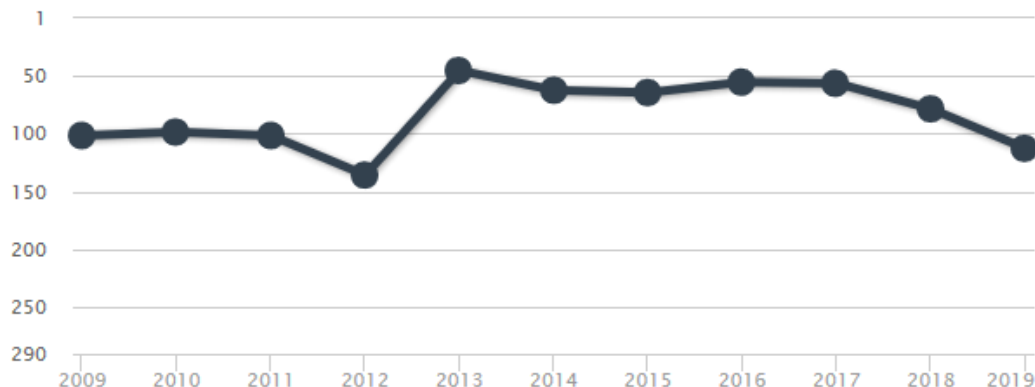
Kultur- och fritid hade vid senaste brukarundersökningen 87,7 procent brukarnöjdhet.

Kf:s mål 4 *Servicenöjdheten bland företagare som kommer i kontakt med kommunen tillhör de tio bästa i landet.*



Måluppfyllelse: Servicenöjdheten har minskat under hela mandatperioden och målet kan därför inte anses vara uppfyllt.

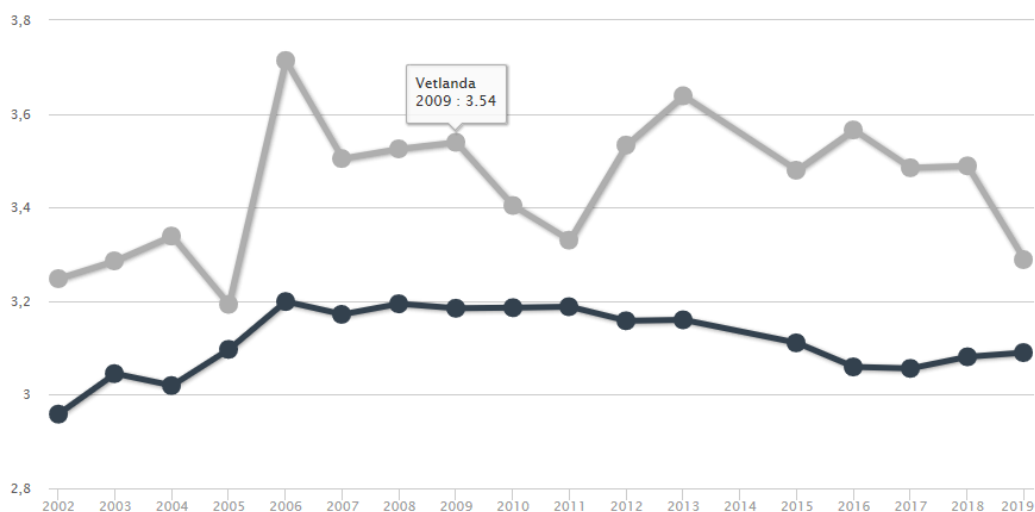
Svenskt Näringsliv – ranking av företagsklimatet



Vetlanda 2019
Plats 113

● VETLANDA

Kommunens service till företagen



Vetlanda 2019
3,29

● SVERIGE ● VETLANDA

Tre nämnder, Kommunstyrelsen, Miljö- och byggnämnden och tekniska nämnden har haft egna nämndmål som har bidragit till att uppfylla kommunfullmäktiges mål. Trots att vi inte har uppnått målet att vara bland de 10 bästa kommunerna i landet när det gäller servicenöjdheten bland företagarna så har många aktiviteter ändå genomförts för nå målet. Några exempel på detta är följande:

- Upphandlingsavdelningen arbetar strategiskt för att utveckla dialogformer med företag/näringsliv i syfte att påverka (små och medelstora) företag att delta i offentlig upphandling. Bl.a har i samarbete med Nuvab anordnats Tematräffar för näringslivet med programinnehåll och information om vad man ska tänka på i samband med anbudsinlämning. Under hösten/vintern 2019 har planering pågått inför projektet "Låna en upphandlare". Syftet är att ge företagen en kompetenshöjning kring

offentlig upphandling och hur man kan hitta nya affärsmöjligheter.

- Navets informationsdisk ger nyanlända bra tillgång till vägledning och information. Insatsen syftar till att ge den information som lägger grunden för en bra integration i det Svenska samhället. Ett bra mottagande ökar tillgången på arbetskraft och gynnar också näringslivet liksom kommunen egna verksamheter.
- Införandeprojekt för kontaktcenter som skall ge bättre service till medborgarna har pågått under 2019. From januari 2020 är kontaktcenter igång. Servicen i kontaktcenter kompletterar "En dörr in" funktionen för näringslivet som ingår i Nuvabs uppdrag att bedriva det operativa näringslivsarbetet.
- Platsvarumärket Vänliga Vetlanda syftar till att förbättra förutsättningarna för näringslivet och kommunen att rekrytera personal. Under 2019 har jubileumsåret 2020 förberetts. Magasin och film skapar stolthet och bidrar också till att stärka platsvarumärket.

- Tillväxt Vetlanda som drivits tillsammans med handeln, fastighetsägarna och Nuvab har ombildats och ingår nu i Nuvab. De insatser som gjorts för att stärka näringslivet, inte minst i centrum fortsätter. Ansvaret för kontakten med besöksnäringsföretagen har flyttats från kommunen till Nuvab, nu får besöksnäringsföretagen samma stöd på motsvarande sätt som andra näringsgrenar och därmed tillgång till mötesplatser, utbildning och nätverk.
- Miljö- och byggförvaltningen arbetar kontinuerligt för att ha en bra dialog med kommunens företag. Vi arbetar för korta handläggningstider utan att rättssäkerheten sätts på spel. Vi har infört ett tiotal e- tjänster och ska göra fler. Vi bjuder in företag inför tillsyn inom en viss bransch för att öka förståelsen och kunskapen. Vi arbetar med klarspråk i skrivelser och beslut samt med motiverande samtal i tillsynen. Vi följer upp målet genom företagsmätningen Insikt från SKR.

Kf:s mål 5 *Nöjd medarbetarengagemang ska öka steg för steg för att nå den bästa fjärdedelen av jämförbara kommuners resultat.*

Måluppfyllelse: Cheferna arbetar kontinuerligt i samverkan med medarbetarna för att kunna erbjuda en så hög servicenivå som möjligt. Mätningen av HME- Hållbart medarbetarengagemang visar på en ökning under perioden 2015-2019. Målet kan därför betraktas som uppnått.

Hållbart medarbetarengagemang – HME

| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------|---------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Motivation | Alla kommuner | 79 | 79 | 80 | 80 | 81 | 78 | 79 |
| | Vetlanda | 77 | 78 | 80 | - | 80 | 84 | 84 |
| Ledarskap | Alla kommuner | 77 | 77 | 77 | 78 | 79 | 79 | 79 |
| | Vetlanda | 75 | 76 | 79 | - | 80 | 83 | 84 |
| Styrning | Alla kommuner | 78 | 79 | 79 | 79 | 80 | 78 | 79 |
| | Vetlanda | 77 | 79 | 79 | - | 79 | 82 | 83 |
| HME | Alla kommuner | 78 | 78 | 79 | 79 | 80 | 79 | 79 |
| | Vetlanda | 76 | 78 | 79 | - | 80 | 83 | 83 |

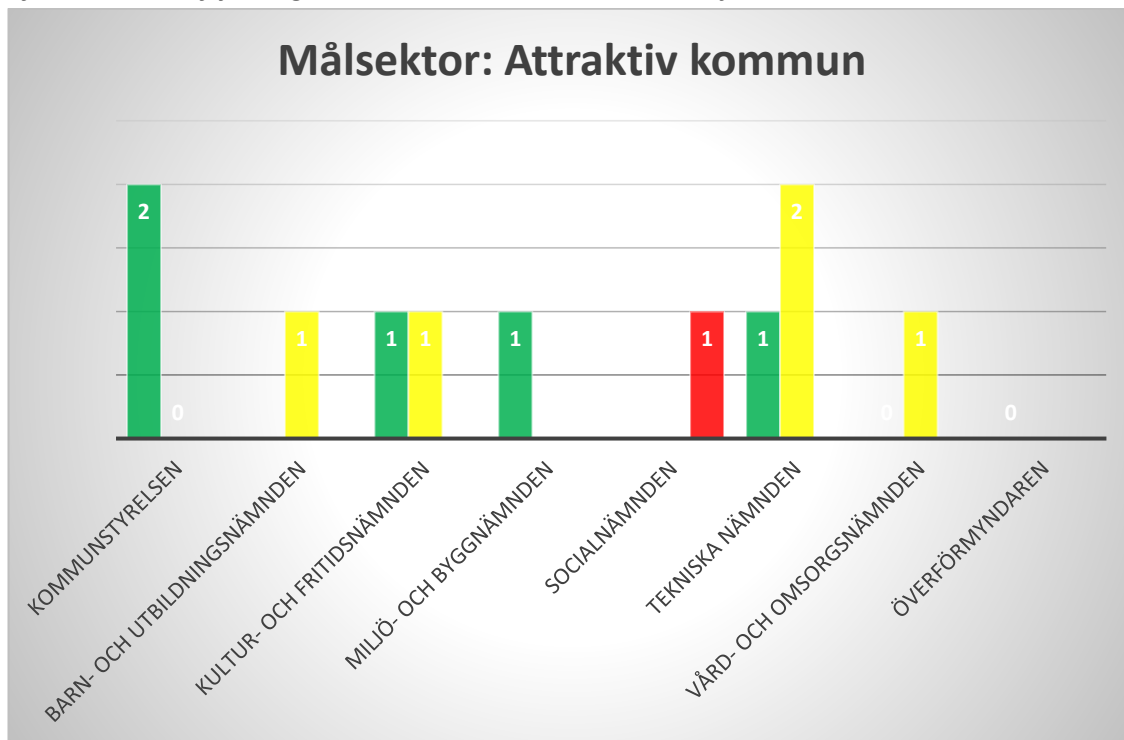
Inom detta område har samtliga nämnder haft egna nämndmål för att bidra till kommunfullmäktiges mål om att medarbetarengagemanget ska öka.

2019 har Vetlanda kommun det fjärde högsta HME-värdet av de 68 kommuner som deltog i denna mätning. I medarbetarundersökningen 2019 ökade värdena och området medarbetarskap fick högst medelvärde jämfört med andra områden.

Medarbetarundersökningens totala medelvärde visar hur väl vi som arbetar i Vetlanda kommun trivs på vår arbetsplats och utgör alltså kommunens trivselindex. I år ligger trivselindex på höga 4,13 på en femgradig skala, där fem är det högsta och mest positiva värdet. Området Hälsa är utan tvekan det tydligaste förbättringsområdet totalt sett, men visar en positiv trend de senaste åren.

Målsektor ATTRAKTIV KOMMUN

Kf:s mål 1 Inflyttning till Vetlanda kommun ska öka varje år.



Kommunstyrelsen

Nämndmål: Fler invånare

Kommentar:

Ett markområde vid Ringvägen har sålts för exploatering av 8 bostadsrättslägenheter. Byggstart skedde i april. Inflyttning skedde i december 2019.

I Himlabackarna 3 pågår nyexploatering av bostadsområde med ett 70-tal småhustomter och två markområden för ett 50-tal lägenheter i form av radhus, kedjehus eller parhus.

I Vetlanda på Skyttemossens gamla deponi har marken sanerats med bidrag från Naturvårdsverket. Under 2019 har sanering och återställning genomförts för att tillgodose byggklar mark för bostäder.

I syfte att stärka Vetlanda kommun som plats har kommunikationsavdelningen producerat ett avsnitt av podden Vänliga hälsningar Vetlanda varje månad. Under sommaren satsades det på sommarpoddar, varje vecka under åtta veckor. Under december sändes adventspoddare varje söndag i advent. Antalet lyssnare under året ligger i

genomsnitt runt 500 per avsnitt. Utvärdering ska göras under våren 2020.

2019 var ett år då kommunikationsavdelningen hade fokus på att lyfta de goda berättelserna. Artiklar eller filmer om medarbetare i syfte att öka stoltheten och lyfta de många goda saker som kommunen gör.

Kommunikationsavdelningen har startat upp och etablerat ett nätverk för kommunikatörer. Syftet är att stärka varumärket Vetlanda bland kommunens företag. Nätverket ska bl.a. samverka kring mässor och ha fokus på kompetensutveckling för deltagarna. Under 2019 hölls tre träffar.

Vetlandas 100-årsfirande har varit och är i fokus. Kommunikationsavdelningen började planeringen redan i januari 2019 och har bland annat gjort ett magasin till Vetlandas alla hushåll (trycktes i 17 000 ex) samt en filmserie med Lena Philipsson och en film till nyårsfirandet. Under 2020 fortsätter arbetet, då ska fler avsnitt i Lena Philipsson-serien göras klara samt alla evenemang under året marknadsföras.

Arbetet med platsvarumärket Vänliga Vetlanda syftar till att öka Vetlandas attraktivitet.

Kommunen och några företag hade en gemensam Vänliga Vetlanda monter på rekryteringsmessa i Jönköping.

Landsbygdsutveckling har bedrivits genom att landsbygdsutvecklare hjälp aktörer med projektansökningar i syfte att utveckla attraktiviteten på orten, det bidrar i sin tur till kommunens attraktivitet.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Service i toppklass

Kommentar:

Elektronisk upphandlingsprocess med elektronisk anbudsinslämning mm har tillämpats sedan 2011. Återstår gör att använda digital signatur vid signering av avtalsdokument. Detta är den återstående delen i en helt digitaliserad upphandlingsprocess och finns nu att tillgå helt integrerat med det digitala upphandlingsstödet. Detta planeras att genomföras under Q1 2020. Det digitala upphandlingsstödet innehåller modul för att genomföra direktupphandlingar (avsedd för personal som har delegation för att genomföra direktupphandlingar). Modulen har testkörts under 2019 och planen är att sprida möjligheten att använda detta, vilket medför förenklingar och en effektivare process för såväl användare som anbudslämnare. Dynamiska inköpssystem - DIS är en helt digital process och som kompletterar övriga elektroniska processer. Upphandlingsavdelningen har fått ett DIS upprättat.

Digital nämnds och ärendehantering har införts under årets. Det ger en bättre tillgänglighet för politiken och en effektivare process. Vi har också ett gemensamt dokument och ärendehanteringssystem vilket underlättar samverkan.

Navets informationsdisk är ett bra exempel på service i toppklass, som ger nya invånare förutsättningar att snabbt komma in i samhället och känna sig välkomna. Utveckling av kontaktcenter är ett annat gott exempel på service i toppklass som innebär bättre service till medborgarna. Måltidsservice har infört en e-tjänst för specialkost. Ytterligare e-tjänster och ytterligare digitalisering syftar också till att göra

det lättare för invånare att ta del av kommunal service.

Måltidsservice har infört e-tjänst för specialkost vilket ökar servicen och säkerheten i hanteringen.

Arbetet med den digitala arbetsplats som ska ersätta Vinna har pågått hela året. Arbetet görs i samarbete med Eksjö och Sävsjö kommuner. En enkät kring internkommunikation har skickats ut till alla anställda i Eksjö, Sävsjö och Vetlanda som ett underlag i framtagandet av den digitala arbetsplatsen. Vi har omvärldsbevakat och haft Skype-möten med ett flertal kommuner för att säkerställa vad vi vill med vår digitala arbetsplats och vilka tekniska möjligheter som finns.

För att kunna erbjuda service i toppklass har utvecklingsavdelningen bedrivit olika utvecklingsinsatser för att främja digitalisering. Utvecklingsavdelningen håller samman utveckling av E-tjänster och där vi vid årets slut hade ett 80-tal publicerade e-tjänster.

| Be dömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Kultur- och fritidsnämnd

Nämndmål: Ändamålsenliga lokaler

Kommentar:

Vetlanda museum har renoverats och byggts om rejält och fått en bättre arbetsmiljö, en miljö där pedagogiken kan utvecklas och där föremålen kan förvaras på ett bättre sätt. Vetlanda badhus och Myresjö simhall har delvis renoverats och snyggats upp men också i viss utsträckning fått bättre utrymmen för kontor och personal. Fritidsgården har deltagit i planering för nya fritidsgården i Vattenverket, som invigs våren 2021. Biblioteket driver ett projekt som ska leda till ett museum med helt ny inredning 2022.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Delvis uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Bredd och spridning

Kommentar

I stort sett alla verksamheter som bedrivs i kultur- och fritidsnämndens regi har en mycket bred målgrupp, och stor spridning över ämnesområden och kommundelar.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Miljö- och byggnämnd

Nämndmål: God och säker livsmiljö

Redligt livsmedelsutbud, rent vatten och bra luftkvalitet samt ren mark att bygga på.

Kommentar:

Vi försöker bidra till att Vetlanda kommun är en plats man vill flytta till och stanna i. Vi handlägger ärenden så rättsäkert och effektivt vi kan. Vi har en god tillsyn på livsmedelsverksamheter så ingen ska bli sjuk av maten. För att barn och unga ska få en bra lärmiljö kontrollerar vi skolor och förskolor och driver på arbetet med nybyggnation, underhåll och åtgärder för gott inomhusklimat. Vi arbetar också för att få ett rent Vetlanda utan markföroreningar.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Socialnämnd

Nämndmål: Allmänhetens förtroende för socialförvaltningen ska öka.

Kommentar:

Målet ej uppfyllt. 74 procent av de svarande i årets brukarundersökning svarar ja på frågan om man har stort eller mycket stort förtroende för socialförvaltningen. År 2018 var det 88 procent som angav detta. Antal inlämnade svar i årets undersökning har varit lågt, varför undersökningen bedöms ganska osäkert, något som förvaltningen ska vidta åtgärder för att förbättra till nästa år.

| Bedömning | Trend |
|-----------|-------|
| | |

 Ej uppfyllt

↘ Minskad

Teknisk nämnd

Nämndmål: Vi har rätt nivå på underhållet - b) Gatuunderhåll

Kommentar:

Genom finansiering från både drift och investeringsanslag har vi genomfört underhållsarbete under året på ungefär samma nivå som förra året (4,0 mnkr).

Genomförda åtgärder är redovisade i bokslutstext.

| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  Delvis uppfyllt | → Oförändrad |

Nämndmål: Vi har servicedeklarationer för verksamheten

Kommentar:

Service deklARATIONERNA är väl genomarbetade och täcker en stor del av vår verksamhet.

Vid genomgång av servicedeklarationerna kan vi konstatera att vi i stort uppfyller det vi säger att vi ska göra.

Bedömningen är att vi har en uppfyllandegrad på 95 %


| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  I hög grad uppfyllt | → Oförändrad |

Nämndmål: Vi har rätt nivå på underhållet - a) Fastighetsunderhåll

Kommentar:

Nivån är något minskad i jämförelse med förra året (7,0 mnkr) men vi sätter ändå i stort oförändrad.

Genomförda åtgärder är redovisade i bokslutstext.


| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  Delvis uppfyllt | → Oförändrad |

Vård- och omsorgsnämnd

Nämndmål: Genom en positiv anda locka och behålla medarbetare med rätt kompetens

Kommentar:

Inom verksamheterna pågår flertalet aktiviteter som knyter an till nämndmålet, där man arbetar för trivsel och ökad delaktighet. Inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet görs återkommande inventering av rekrytering och kompetensutvecklingsbehov som stöd till planering av utbildningsinsatser. Förvaltningen arbetar med att förbättra introduktionen för nya chefer. Under 2019 har det varit bättre stabilitet i de olika chefsleden.

| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  Delvis uppfyllt | → Oförändrad |

Barn- och utbildningsnämnd

Nämndmål: Demografiutveckling och lokaler

Kommentar:

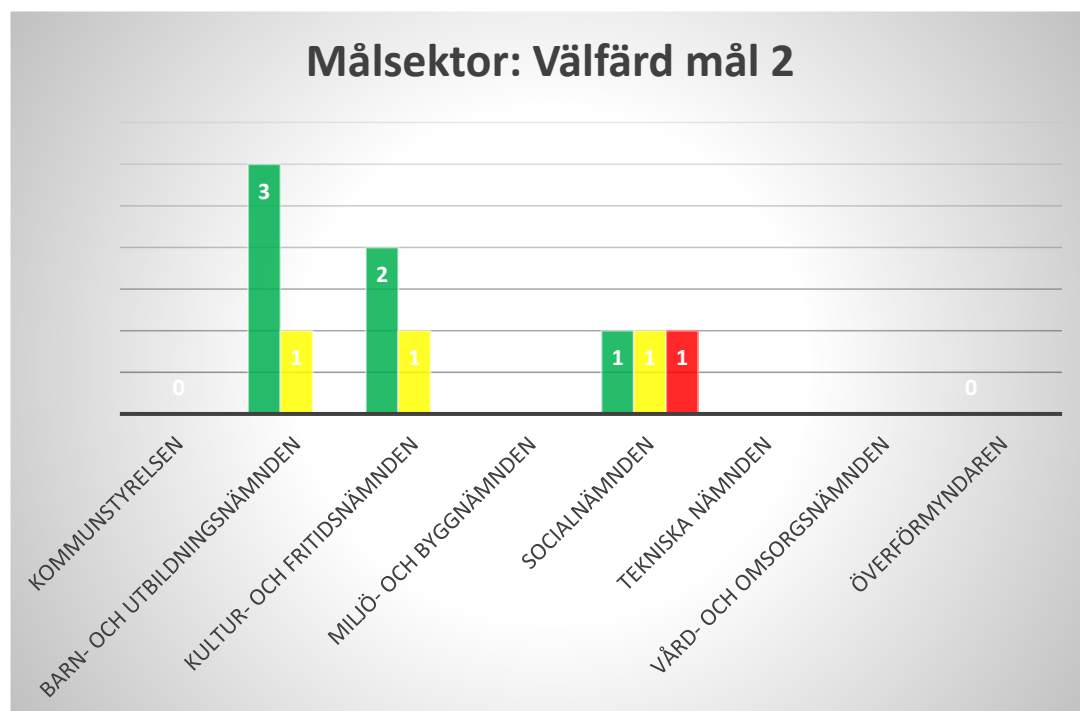
Detta innebär en målsättning där förskolan och skolan har tillräckliga och ändamålsenliga lokaler, där alla barn och elever kan erbjudas en god fysisk miljö. Lokalerna är anpassade för modern undervisning som stimulerar till lärande

Genomförd omvärldsanalys pekar på att antalet barn och elever kommer att fortsätta att öka i förskolan och skolan under perioden 2017-2022. Samtidigt kan vi konstatera att vi i Vetlanda har flera förskolor och skolor som inte har renoverats eller anpassats till modernt lärande i tillräcklig grad sedan de byggdes.

| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  Delvis uppfyllt | → Oförändrad |

Målsektor VÄLFÄRD

Kf:s mål 2 Varje individ har möjlighet att utifrån sina förutsättningar utvecklas på bästa sätt.



Kultur- och fritidsnämnd

Nämndmål: Livslångt lärande

Kommentar:

Biblioteket har verksamhet för alla åldrar, från bebisteater till Boken kommer, till de äldsta. Bad & Gym har allt från bebis sim till vattengympa anpassad för seniorer. Vetlanda Museum arbetar med skapandeverkstad för alla åldrar, utställningar med barnspår för att passa alla åldrar med mera. På allmän-kultursidan finns allt från barnteater till konsert riktad mot boende på särskilda boenden.

| Bedömning | Trend |
|---------------------|--------|
| I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Prioritering

Kommentar:

Äldre konserten riktad till i första hand boende på äldreboenden är ett bra exempel på prioritering. Denna grupp har vanligen svårt att ta sig till offentliga arrangemang utanför boendet, men gavs genom ett samarbete mellan kultur- och fritidsnämnden och vård- och omsorgsnämnden en sådan möjlighet.

| Bedömning | Trend |
|-----------------|--------|
| Delvis uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Tolerans och integration

Kommentar:

Under 2019 arrangerades på kultur- och fritidsnämndens initiativ Var den du är-veckan, där alla diskrimineringsgrunder uppmärksammades. Zonen arbetar ständigt på ett pedagogiskt sätt med frågor kring mångfald.

| Bedömning | Trend |
|---------------------|--------------|
| I hög grad uppfyllt | → Oförändrad |


Socialnämnd

Nämndmål: Andel brukare som uppger att deras livssituation har förbättrats ska öka

Kommentar:

Vid årets brukarundersökning svarar 68 procent att ens livssituation har förbättrats. Förra årets resultat angav 85 % detta svar. Detta är en klar försämring. Det finns ingen tydlig förklaring till denna förändring, mer än att antal svar i årets

undersökning varit markant mycket färre än tidigare år.

| Bedömning | Trend |
|---|-----------|
|  Ej uppfyllt | ↘ Minskad |

Nämndmål: Andelen insatser som når uppsatta mål ska öka.

Kommentar:

Målet bedöms vara devis uppnått. Detta mål mäts genom att studera andelen uppnådda mål i förvaltningens olika enheter. Föregående år innebar en höjning av resultatet i samtliga områden. Årets mätning uppvisar lite olika resultat. Vissa områden har en mindre försämring jämfört med förra året, några ligger på samma nivå medan ett område uppvisar en kraftig förbättring (familjesektionen).

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Delvis uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Fler personer som utsätts för våld i nära relationer ska upptäckas och stödjas

Kommentar:

Målet uppfyllt. Antalet ärenden som kommit till förvaltningens kännedom har ökat från 25 till 40 st år 2019. Den högsta nivån på många år. Denna ökning har utgjort en påfrestning på förvaltningens avsatta resurser men förvaltningen har genomfört ett kvalitetsarbete som har givit gott resultat.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Helt uppfyllt | ↗ Ökad |

Barn- och utbildningsnämnd

Nämndmål: Barn och elevers rätt till lärande och utveckling

Kommentar:

Detta innebär en målsättning där barn och elever möts av en verksamhet där var en och kan växa utefter sina unika förutsättningar, flickor och pojkar ges likvärdiga möjligheter, barn och elever ges möjlighet att nå så långt som möjligt i sin kunskapsutveckling utifrån den egna förmågan, alla barn och elever känner trygghet och studiero.


| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Delvis uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Förskolans och skolans kompensatoriska uppdrag

Kommentar:

Det innebär en målsättning där resurser och undervisning anpassas efter barn och elevers olika förutsättningar och behov.

Förskola och skola har i uppdrag att organisera verksamheter på organisations-, grupp- och individnivå där varje barn och elev ges möjlighet att växa så långt det är möjligt.

| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  I hög grad uppfyllt | → Oförändrad |

Nämndmål: Motverka utanförskap

Kommentar:

Ett utvecklingsarbete kring flerspråkighet i samverkan med och med stöd av Skolverket är inlett. Detta förväntas leda till en kompetenshöjning samt kvalitetssäkring inom området. Inom arbetet ryms samtliga nämndens verksamhetsgrenar. Arbetet består av flera delar,

exempelvis språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och värdegrundsarbete.

| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  I hög grad uppfyllt | → Oförändrad |

Nämndmål: Utveckling av undervisning

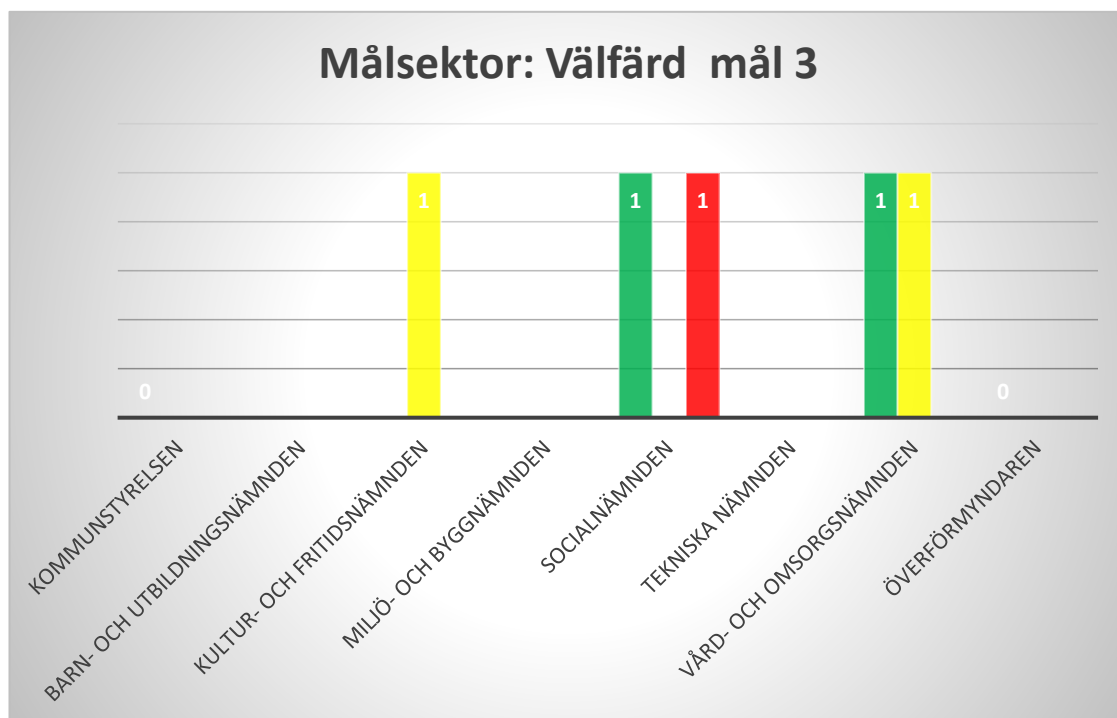
Kommentar:

Ett utvecklingsarbete kring flerspråkighet i samverkan med och med stöd av Skolverket pågår. Detta förväntas leda till en kompetenshöjning samt kvalitetssäkring inom området. Inom arbetet ryms samtliga nämndens verksamhetsgrenar. Arbetet består av flera delar, exempelvis språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och värdegrundsarbete. Förskolan fortsätter sitt arbete med implementeringen av den nya läroplanen, där målet är att utveckla och stärka lärandet.

| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  I hög grad uppfyllt | → Oförändrad |

Målsektor VÄLFÄRD

Kf:s mål 3 *Brukarnöjdheten i hemtjänst, särskilt boende, funktionshinderomsorg, socialtjänst och kultur- och fritid är minst 93 procent*



Kultur- och fritidsnämnd

Nämndmål: [Delaktighet](#)

Kommentar:

Som tidigare arbetar fritidsgårdsverksamheten med ett förstadium till ett permanent ungdomsråd. Vetlanda Museum har påbörjat en process som går ut på att, kortfattat uttryckt, inte bara förmedla kunskap till besökarna utan också hämta in kunskap från besökarna. På så sätt kommer besökarna/invånarna att på sikt indirekt kunna påverka utställningars innehåll.

| Bedömning | Trend |
|-----------------|-------|
| Delvis uppfyllt | Ökad |

Socialnämnd

Nämndmål: [Brukarnas upplevelse av bemötande, tillgänglighet och delaktighet ska öka.](#)

Kommentar:

Målet ej uppfyllt. Detta mål mäts i den årliga brukarundersökningen. Den undersökning som genomfördes år 2019 visar på ett sämre resultat än tidigare år. 86 % av de som besvarat enkäten uppger att man är nöjd eller mycket nöjd med socialförvaltningen. Motsvarande siffra från föregående år var 91 %. Målet är att andelen ska öka varför målet inte är uppnått. Enbart 75 svar inkom till årets undersökning. Antal svar föregående år var 148. Förvaltningen ska vidta åtgärder för att få upp andelen svar till nästkommande år.

| Bedömning | Trend |
|-------------|---------|
| Ej uppfyllt | Minskad |

Nämndmål: [Socialförvaltningens insatser ska vara av god kvalitet.](#)

Kommentar:

Målet bedöms vara i hög grad uppfyllt. Socialnämnden har höga kvalitetsambitioner med sin verksamhet. Det finns en uttalad ambition att ha en låg tröskel till att utreda avvikelser i arbetet. En utvecklingsledare genomför utredning med en

uttalad ambition att skapa ett lärande till det inträffade. Antalet avvikelsetredningar ligger i nivå med förra året. Förvaltningen har genomfört regelbundna hållplatser för lärande i enlighet med kvalitetsledningssystemet.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Vård- och omsorgsnämnd

Nämndmål: Succesivt utveckla och införa användandet av välfärdsteknologi

Kommentar:

Under året har upplevelsecykeln Bike around och det innovativa spelet tovertafel (interaktiva ljusprojektioner) introducerats inom äldre- och funktionshinderomsorgen. Det pågår också en upphandling av trygghetsskapande teknik på våra boenden som beräknad bli färdig under våren 2020. Pilot för mobil dokumentation i hemtjänsten påbörjades i slutet av 2019. Arbetet med att utveckla digitala arbetsmetoder och välfärdsteknik

fortsätter kontinuerligt inom förvaltningens verksamhetsområden.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Helt uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Vården och omsorgen ska präglas av respekt och delaktighet samt skapa förutsättningar till ett självständigt liv

Kommentar:

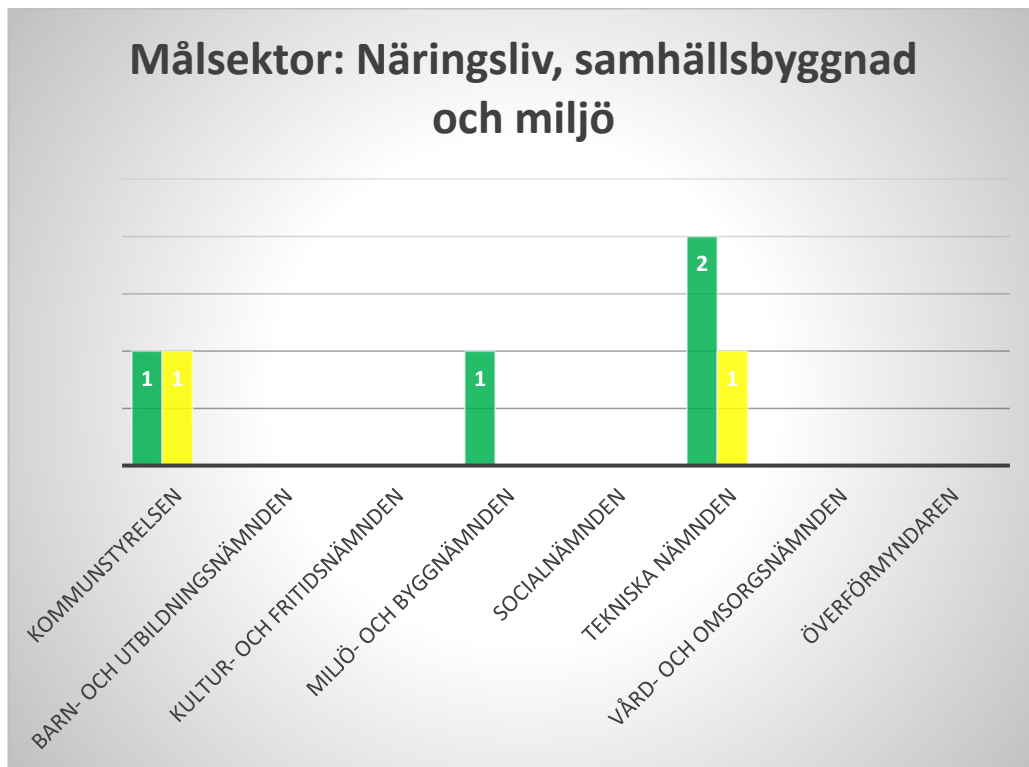
En aktuell genomförandeplan är en förutsättning för att skapa delaktighet och påverkansmöjlighet. Förvaltningen redovisar ett resultat där det finns behov av förbättringsarbete.

Verksamheten har aktivt arbetat med att skapa delaktighet och påverkansmöjlighet men fortfarande finns behov av förbättringsarbete.

| Bedömning | Trend |
|---|-----------|
|  Delvis uppfyllt | ↘ Minskad |

Målsektor NÄRINGSLIV, SAMHÄLLSBYGGNAD OCH MILJÖ

Kf:s mål 4 *Servicenöjdheten bland företagare som kommer i kontakt med kommunen tillhör de tio bästa i landet.*



Kommunstyrelsen

Nämndmål: Ett växande näringsliv

Kommentar:

Vetlanda kommuns betyg i Svenskt Näringslivs årliga enkätundersökning av det lokala företagsklimatet, avseende frågeställningen "Hur nöjda är ni med kommunens upphandling" är 3,08, vilket överstiger riksgenomsnittet som är 2,7. Upphandlingsavdelningen arbetar strategiskt för att utveckla dialogformer med företag/näringsliv i syfte att påverka (små och medelstora) företag att delta i offentlig upphandling. Bland annat har i samarbete med Nuvab anordnats Tematräffar för näringslivet med programinnehåll och information om vad man ska tänka på i samband med anbudsinlämning. Under hösten/vintern 2019 har planering pågått inför projektet "Låna en upphandlare". Syftet är att ge företagen en kompetenshöjning kring offentlig upphandling och hur man kan hitta nya affärsmöjligheter.

Navets informationsdisk ger nyanlända bra tillgång till vägledning och information. Insatsen syftar till att ge den information som lägger grunden för en bra integration i det Svenska samhället. Ett bra

mottagande ökar tillgången på arbetskraft och gynnar också näringslivet liksom kommunen egna verksamheter.

Införandeprojekt för kontaktcenter som skall ge bättre service till medborgarna har pågått under 2019. From januari 2020 är kontaktcenter igång. Servicen i kontaktcenter kompletterar "En dörr in" funktionen för näringslivet som ingår i Nuvabs uppdrag att bedriva det operativa näringslivsarbetet.

Platsvarumärket Vänliga Vetlanda syftar till att förbättra förutsättningarna för näringslivet och kommunen att rekrytera personal. Under 2019 har jubileumsåret 2020 förberetts. Magasin och film skapar stolthet och bidrar också till att stärka platsvarumärket.

Tillväxt Vetlanda som drivits tillsammans med handeln, fastighetsägarna och Nuvab har ombildats och ingår nu i Nuvab. De insatser som gjorts för att stärka näringslivet, inte minst i centrum fortsätter. Ansvaret för kontakten med besöksnäringsföretagen har flyttats från kommunen till Nuvab, nu får besöksnäringsföretagen samma stöd på motsvarande sätt som

andra näringsgrenar och därmed tillgång till mötesplatser, utbildning och nätverk.

En uppföljning av befintlig Näringslivspolicy gjordes under året tillsammans med berörda aktörer från kommunens verksamheter och NUVAB. Utvecklingsavdelningen har nu i uppdrag att revidera den utifrån nya riktningar och KF-mål.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Delvis uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Hållbart i alla led

Folkhälsosamordningen ligger på HRF och utgår från handlingsprogrammet för skydd och hälsa. Kommunstyrelsens arbetsutskott är styrgrupp för folkhälsoarbetet. Prioriterade områden är bland annat att motverka fallolyckor och drogmissbruk.

Insatsen med att utbilda alla anställda i MHFA - Mental health first aid har fortsatt. Nästa alla anställda inom kommunledningsförvaltningen har gått utbildningen, några lite senare anställda finns kvar

Pappershanteringen minskar med ökad digitalisering. Avvecklingen av Post och Repro innebär färre papperskopior.

Vi använder möjligheten till distanskommunikation mer och mer, för möten och för att minimera resandet när man måste vara på plats för möte.

Genom att ställa hållbarhetskrav i upphandlingar bidrar kommunen till att miljömålen uppnås. Under 2019 har detta arbete utvecklats ytterligare, vilket redovisas separat i miljöbokslutet. Under helåret 2019 har ytterligare ett antal ramavtalsområden upphandlats. Arbetet med utveckling av arbetsrutiner har fortsatt. Arbetet med modell för kvalitetssäkring har också fortsatt. Antalet annonserade och även riktade direktupphandlingar fortsätter att öka.

Två matsvinnsmätningar är gjorda under vecka 19 och 47. Vårens mätning visade ett mycket bra resultat. Mycket arbete har lagts på information för att hitta bra vägar till att minska matsvinnet. Höstens mätning var något sämre när det gäller kantinsvinn som ökade en del från vårens mätning. Tallrikssvinnet minskade från 19,6 g/dag till 16,1 g/dag och kantinsvinnet ökade från 2,4 kg/dag till 3,8 kg/dag en ökning från våren men likvärdig året

2018. Siffrorna är något redigerade från de fyra senaste mätningarna, salladen har inte varit med men är nu med i mätningarna.

Handlingsprogram för Värmebölja har arbetats fram och där verksamheterna VO, Måltidsservice och BU tog fram en planering och riktlinjer inför sommaren 2019. Arbetet för minskad energiförbrukning har fortsatt genom t ex utbyggnaden av solenergi på egna fastigheter liksom arbete för minskad förbrukning av fossila bränslen och här har policy och riktlinjer nu antagits. Klart med gastankstation som kommer vara på plats under 2020. Insatsprojekt solet är avslutat och Vetlanda kommun har uppfyllt kravbilderna i informationsinsatser med bred marginal. Vetlanda kommun är idag tredje största producent av solet, både totalt och per invånare. Energi- och klimatrådgivning har genomförts på olika sätt under 2019. Under året har det genomförts ca 140 rådgivningstillfällen till privatpersoner, företag och organisationer. En stor del har handlat om solet men även allt från värmekonverteringar till elcyklar. Vetlanda kommuns digitala miljöutbildning erbjuds från mars månad även till privatpersoner och företag.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Miljö- och byggnämnd

Nämndmål: Gott företagsklimat

Kommentar:

Vi arbetar kontinuerligt för att ha en bra dialog med kommunens företag. Vi arbetar för korta handläggningstider utan att rättssäkerheten sätts på spel. Vi har infört ett tiotal e- tjänster och ska göra fler. Vi bjuder in företag inför tillsyn inom en viss bransch för att öka förståelsen och kunskapen. Vi arbetar med klarspråk i skrivelser och beslut samt med motiverande samtal i tillsynen. Vi följer upp målet genom företagsmätningen Insikt från SKR.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Teknisk nämnd

Nämndmål: Vi arbetar aktivt med miljöåtgärder - a) Tätortsmiljöer

Kommentar:

Under året invigdes Bäckstråket etapp 1 utmed Kvarteret Spinnaren.

Bäckstråket etapp 2 längs Kanalgatan med ny GC-bana och två cykelöverfarer på delen Kyrkogatan-Östersandsvägen har också färdigställts under året.

I samband med Bäckstråket etapp 2 har även Mogårdeparken omdanats. Bäckens meandrater och flackare slänter har skapats för att möjliggöra för bäcken att svämma. Ett nytt utegym håller på att sättas upp i området. Mogårdeparken kommer att färdigställas under 2020.

Under året har projektet "Trädplantering" avslutats. Projektet har pågått under två år där vi har planterat ca 60 träd i parker och grönytor i Vetlanda tätort.

Parken på Vegaplan har byggts om med bland annat ny lekutrustning och nya parkmöbler.


| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Vi arbetar aktivt med miljöåtgärder - b) Klimatförändringar

Kommentar:

Exempel på pågående verksamhet är anläggning för våtmarkspark vid Himlabackarna och trädplantering i parker.

Naturvårdsplan och Trafikstrategi beslutades i Kommunfullmäktige under det gångna året.


| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  I hög grad uppfyllt | → Oförändrad |

Nämndmål: Vi arbetar aktivt med miljöåtgärder - c) Energieffektivisering i fastigheter

Kommentar:

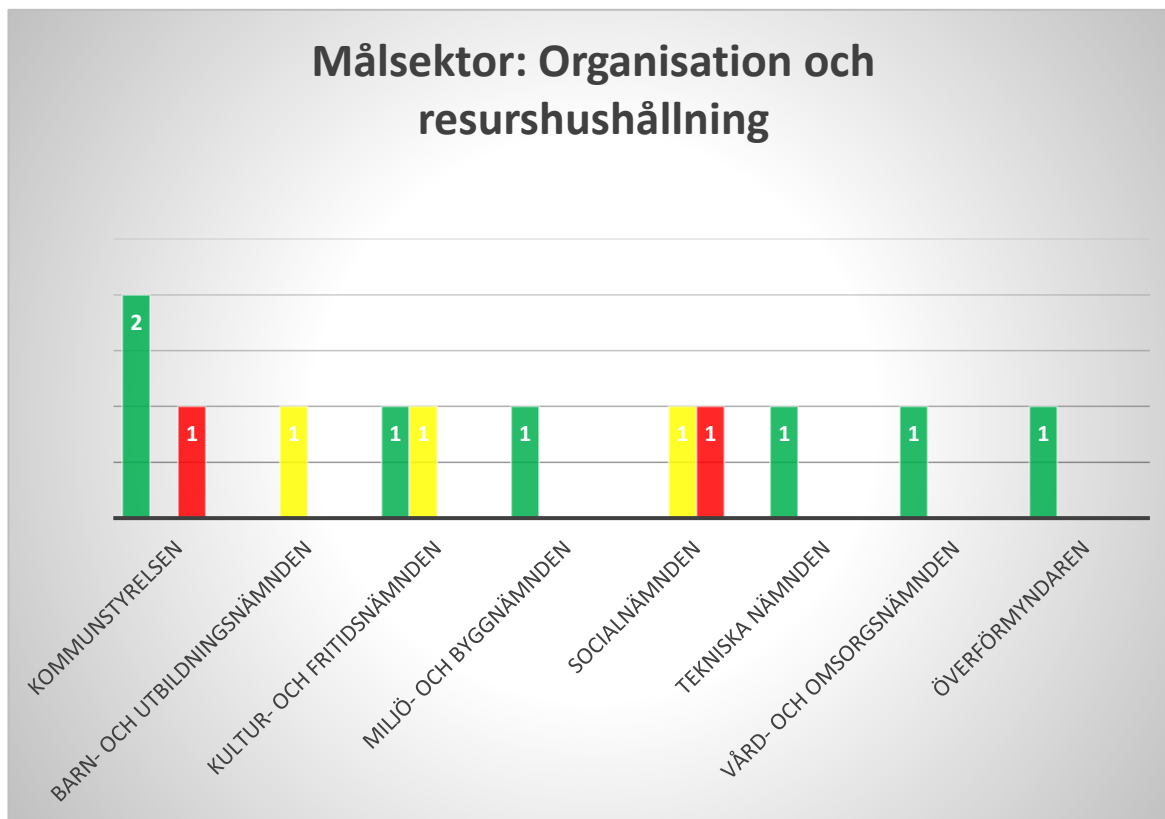
Vi har ett stort eftersatt underhåll på våra fastigheter, inkl. installationer. De senaste årens ökade investeringsram innebär större möjligheter till energieffektivisering och vi är på rätt väg, men det finns mycket kvar att göra.

Genomförda åtgärder är redovisade i bokslutstext.

| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  Delvis uppfyllt | → Oförändrad |

Målsektor ORGANISATION OCH RESURSHUSHÅLLNING

Kf:s mål 5 Nöjd medarbetarengagemang ska öka steg för steg för att nå den bästa fjärdedelen av jämförbara kommuners resultat.



Kommunstyrelsen

Nämndmål: Samverkan för största nytta

Kommentar:

Höglandets överförmyndarverksamhet och införandet av gemensamt Dokument och ärendehanteringssystem är goda exempel på samverkan som ger ett effektivare arbetssätt.

Ett uppföljningssystem för livsmedelsupphandlingen finns nu upphandlat, där vi digitalt kan följa upp inköpet av livsmedel på ett noggrant sätt. Systemet ska också underlätta arbetet vid upphandling både för måltidsservice och upphandlingsavdelningen.

För att öka samverkan mellan måltidsservice och förskola/skola genomförs måltidsråd på de flesta förskolor och skolor, arbetar vi aktivt med att starta samarbete via måltidsråd på de flesta köken. Måltidsråden är till för att utveckla samarbetet mellan olika förvaltningar och hitta bra utvecklingsmöjligheter tillsammans.

Samverkan är vägen fram för ökad digitalisering. I Vetlanda har var sjätte vecka möten genomförts med drift och supportgruppen för att främja samordning lokalt i Vetlanda. Under början av 2019 lanserades en ny samverkansmodell för höglandet. Därefter har stort kraft lagts på implementering av modellen och på sätt få igång en förbättrad samverkan. Detta har även gjorts genom regelbundna samverkansmöten med höglandets digitaliseringsstrateger för att samordna och dra nytta av höglandets samlade kompetens och erfarenheter.

Utvecklingsavdelningen har också aktivt bidragit i olika utvecklingsprojekt på höglandet, t ex förstudie och workshop kring telefoni/kommunikationslösning, förberedelse inför GIS-upphandling, framtagning av projektdirektiv gällande införande av O365.

På höglandet är vi nu överens att vi kommer ha framgång om vi visualiserar och konkretiserar samverkansmodellen ytterligare, förtydliga roller och ansvar även för de olika nätverken samt tar fram en modell för portföljstyrning som skapar överblick över alla projekt.

Samverkan sker även på nationell men främst regional nivå i digitaliseringsrådet. Fokus ligger här på att hitta sätt att främja den digitala mognaden i kommunerna men även på ökad säker digital kommunikation. Ytterligare fokusområde är hur kommunerna kan bli bättre på nyttorealisering.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Kultur- och fritidsnämnd

Nämndmål: Kreativ och god arbetsmiljö

Kommentar:

Arbetsmiljön har kraftigt förbättrats i Vetlanda museum och planering för renovering respektive flytt har skett på biblioteket och fritidsgården. Några mindre förbättringar av arbetsmiljön har skett i både Myresjö simhall och Vetlanda badhus.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Delvis uppfyllt | ↗ Ökad |

Miljö- och byggnämnd

Nämndmål: Bra arbetsklimat med kunniga och effektiva medarbetare

Kommentar:

Vi arbetar ständigt med vårt arbetsklimat och hade höga siffror på senaste medarbetarundersökningen. Sjukfrånvaron har tyvärr ökat då det har varit två som varit deltidssjukskrivna under hela året men är fortfarande låg jämfört med kommunen totalt.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Socialnämnd

Nämndmål: Andelen engagerade och nöjda medarbetare ska öka

Kommentar:

Medarbetarundersökningen från hösten 2019 visar på ett bra resultat för socialförvaltningen. Trivselindex är ett medelvärde där max är 5,0.

Medarbetarundersökningen 2019 visade ett trivselindex på 4,2 för socialförvaltningen, vilket är något bättre än förra årets resultat (4,1) och är högre än kommunens medelvärde.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Helt uppfyllt | ↗ Ökad |

Nämndmål: Antal vårddyggn på externa HVB och konsulentstödda familjehem ska minska. Resurseffektiv användning.

Kommentar:

Målet uppfyllt. Förvaltningen har minskat de externa HVB-placeringarna för barn och unga med 13 procent under året till sammanlagt 2040 vårddagar.

| Bedömning | Trend |
|---|-----------|
|  Helt uppfyllt | ↘ Minskad |

Teknisk nämnd

Nämndmål: En trygg, säker och trivsamt arbetsplats

Kommentar:

Medarbetarundersökning genomfördes 2019. Tekniska kontoret fick där ett medelvärde (trivselindex) på 4,16 vilket är en viss förbättring sedan förra mätningen. Kommunkoncernens medelvärde på 4,13. Teknisk nämndens mål är uppnå bästa fjärdedelen av kommunens förvaltningar och bolag vilket vi alltså inte har uppnått.

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Vård- och omsorgsnämnd

Nämndmål: Med engagerade och delaktiga medarbetare fokuserar vi på det bästa för brukaren

Kommentar:

Under 2019 har fyra nya Esthercoacher tagit sin examen och fyra medarbetare har påbörjat sin Esthercoachutbildning.

Verksamheterna har aktivt arbetat med olika aktiviteter för att öka delaktigheten hos medarbetarna med ett tydligt fokus på det "bästa för brukarna".

| Bedömning | Trend |
|---|--------|
|  Helt uppfyllt | ↗ Ökad |

Barn- och utbildningsnämnd

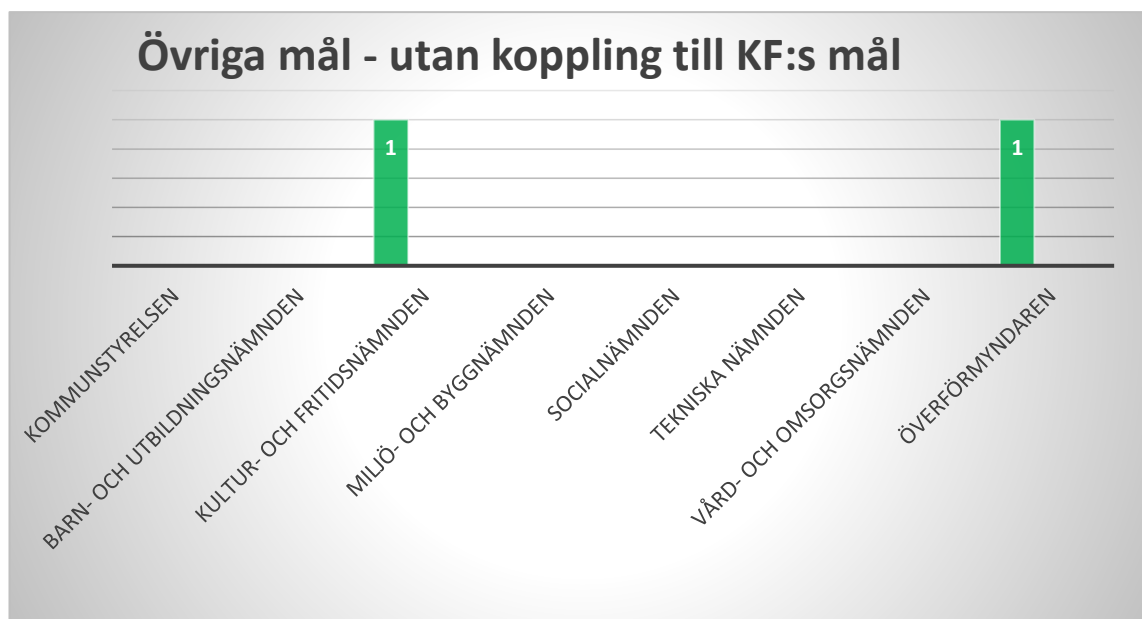
Nämndmål: Kompetensförsörjning

Kommentar:

Förvaltningens behov av nyanställningar är en av våra största utmaningar de kommande åren. Om vi inte kan rekrytera pedagogiskt utbildad och ämneskunnig personal, är det rimligt att anta att elevernas resultat kommer att påverkas negativt. Vi behöver verka för att varje medarbetare ska vara en god ambassadör för Vetlanda kommun och kunna rekommendera sin arbetsplats. Det gemensamma arbete med lärarförbunden fortsätter, vilket kan hjälpa oss att utveckla vårt arbete med arbetsmiljö och kompetensförsörjning

| Bedömning | Trend |
|---|--------------|
|  Delvis uppfyllt | → Oförändrad |

Övriga mål – utan koppling till fullmäktigemål



Kultur- och fritidsnämnd

Nämndmål: Kulturarv i fokus

Kommentar:

Under 2019 invigdes utställningen Vetlanda stad 100 år, på Vetlanda museum. Arbetet med en lokalhistorisk utställning på museet fortgår. Vetlanda Museum har varit aktivt i projektet Gruvlanda, som på sikt ska kunna lyfta fram Vetlanda kommuns gruvmiljöer ytterligare.

| Bedömning | Trend |
|-----------------------|--------|
| ● I hög grad uppfyllt | ↗ Ökad |

Socialnämnden

Nämndmål: Verksamhetsmått

Socialnämnden

Övrigt mål för att koppla nyckeltal till del- och helårsbokslut.

| Bedömning | Trend |
|-----------------|-----------------------|
| ● Helt uppfyllt | – Inget värde angivet |

VERKSAMHETSMÅL

Sammanfattningsvis är bedömningen av KF:s mål att två mål är uppfyllda, två mål är delvis uppfyllda och ett anses som inte uppfyllt. Det finns alltså både positiva saker att ta fram men också en hel del att fortsätta arbeta vidare med. Framför allt gäller detta arbetet med servicenöjdhet bland företag som har kontakt med Vetlanda kommun. Utfallet av bedömningen av verksamhetsmålen är liknande med hur läget har varit vid de senaste årens avstämningar.

Slutsatsen av uppföljningen av fullmäktiges mål är att dessa totalt sett är delvis uppfyllda.

FINANSIELLA MÅL

Uppfyllande av kommunens finansiella mål vid årsskiftet är enligt följande:

*** Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatter och utjämningsbidrag. Målsättningen är att det uppgår till två procent.**

Resultatet uppgår vid bokslutet till 1,8 %. Skallkravet är därmed uppfyllt men inte börkravet.

*** Verksamhetens nettokostnader ska inte överstiga 98 procent av skatter och utjämningsbidrag.**

Nettokostnadsandelen är 98,6 procent. Målet nås inte men utfallet är betydligt bättre än föregående år.

◆ Investeringarna ska inte överstiga summan av avskrivningar och årets resultat.

Självfinansieringsgraden för året investeringar är 47,8 procent. Detta är en kraftig ökning från föregående år men är ändå mycket långt från målsättningen. Samtidigt har det funnits en medvetenhet att detta mål inte kommer att klaras under den nu rådande investeringspuckeln.

◆ Låneskulden ska minska varje år.

Mot bakgrund av höga investeringar och lågt resultat har nyupplåning skett under året. Kommunen har även ökat utnyttjandet av checkkrediten under året vilket kan ses som en form av kort upplåning.

Av de fyra finansiella målen uppfylls inget helt. Två av målen som är starkt kopplade till resultatet bedöms vara delvis uppfyllda då mätvärdena ligger relativt nära nivån för godkänd.

De två övriga målen är starkt kopplade till investeringsnivån. I det läge Vetlanda kommun är för närvarande, med höga investerings och reinvesteringsbehov har beslut tagits som medför att dessa mål inte kommer att klaras under några år i närtid. Det viktigaste är att inte få en investeringsnivå som kommer att fortsätta ligga kvar i denna nivå över tid. Att målen inte klaras av under några få år är acceptabelt sett mot tidigare års (för) låga investeringsnivåer som nu måste hanteras.

SAMMANFATTNING

Den totala bedömningen av måluppfyllnad inom både verksamhets- och finansiella mål ger bilden av att kommunen nu är på väg tillbaka sett till föregående års dåliga utfall. Fortfarande återstår en hel del arbete för att etablera en stabil ekonomi och stabil måluppfyllnad men 2019 års bokslut ger ändå en tro på att det går att klara av framtiden även om stora utmaningar väntar, inte minst inom det ekonomiska området.

Balanskravsresultat

BALANSKRAVET

Balanskravet innebär att varje års intäkter ska överstiga kostnaderna. Blir resultatet negativt ska detta regleras inom tre år genom motsvarande

positiva resultat. I varje bokslut ska en utredning av det så kallade balanskravet genomföras. Av denna ska det framgå vilka justeringar som av årets resultat som genomförts för att räkna fram dels "Årets resultat efter balanskravsjusteringar" och dels "Årets balanskravsresultat".

| Balanskravsutredning (mnr) | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|-----------|------------|-----------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen | 29 | -26 | 17 |
| - Samtliga realisationsvinster anläggningstillgångar | -6 | -2 | -2 |
| + Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | | | |
| + Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet | | | |
| +/- Orealiserade vinster och förluster, värdepapper | | | |
| +/- Återföring av orealiserade vinster och förluster, värdepapper | | | |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 23 | -28 | 15 |
| Reservering av medel till resultatutjämningsreserv | | | |
| Användning av medel till resultatutjämningsreserv | | | |
| Årets balanskravsresultat | 23 | -28 | 15 |
| Akkumulerat negativt balanskravsresultat | -5 | -28 | - |

Kommunen klarar enligt ovanstående uppställning balanskravet för år 2019. Från 2018 finns ett negativt balanskravsresultat om -28 mnr som ska återställas inom 3 år. När resultatet från 2019 avräknas återstår -5 mnr att återställa. Detta skall återställas under 2020 med årets resultat, skulle detta mot förmodan inte vara tillräckligt används kommunens Resultatutjämningsreserv för detta, där återstår hela det avsatta beloppet om 36 mnr.

Väsentliga personalförhållanden

Då merparten av den kommunala verksamheten är relativt personalintensiv är arbetet med personalfrågor och hur kommunen lyckas med kompetensrekrytering viktiga faktorer för att nå en hög kvalitet i den kommunala servicen.

Vetlanda kommun hade vid årsskiftet 2019/2020 2 170 tillsvidareanställningar vilket är en minskning med 52 personer sedan föregående årsskifte. Månadsavlönade med allmän visstidsanställning minskade med 57 anställningar samtidigt som

antalet vikariat ökade med 32 stycken. Totalt för alla månadsavlönade anställningsformer innebär detta en minskning med 71,1 årsarbetare under 2019.

Även antalet anställningar för personer som erhöll timlön minskade under 2019, från 1 102 till 1 077.

Av de totalt 2 170 tillsvidareanställda vid kommunen var 1 808 kvinnor (83 %) och 362 män (17%). Genomsnittsåldern för samtliga var 46 år.

Personalomsättningen minskade under 2019 med tre procentenheter till tio procent, vilket är lägre än under de senaste fyra åren. Man kan dock konstatera att siffran varierar stort mellan olika yrkeskategorier.

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Vetlanda kommun har tidigare avsatt 36 mnkr till en resultatutjämningsreserv. Under flera år har beslut tagits om att finansiera olika projekt som inte har bedömts klaras inom ramen för den beslutade driftbudgeten med medel från resultatutjämningsreserven. Under samtliga år efter att medlen avsattes har det ekonomiska resultatet varit positivt, varför något ianspråktagande aldrig har blivit aktuellt.

Kommunen har sedan 2018 ett negativt balanskravsresultat att återställa. I bokslutet för 2019 återställs merparten av detta genom ett positivt balanskravsresultat, resterande summa ska återställas under 2020 genom fortsatt positivt resultat. Om detta inte kommer att ske är ianspråktagande av Resultatutjämningsreserven en alternativ lösning. Tidigare år har detta inte varit möjligt på grund av att skatteunderlaget fortsatt utvecklas bättre än ett tioårigt snitt. Prognoserna för 2020 talar för att Resultatutjämningsreserven går att utnyttja under 2020. Att avsätta nya medel till resultatutjämningsreserven är inte aktuellt då resultatet inte överstiger 2 % av skatter och bidragsintäkter.

UTLÅNING

Under 2019 har kommunens utlåning förändrats med en nettoökning med 361 tkr. Utlåningen till Vetlanda Racketklubb har efter beslut genomförts med 5,5 mnkr. I övrigt har lånen amorterat enligt plan. I slutet av 2019 skedde första amorteringen av det större lånet till SEB avseende kraftvärmeverket.

| Långfristig utlåning (tkr) | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Vetlanda Arena AB | 46 926 | 49 149 |
| Vetlanda Sporthall AB | 26 040 | 27 280 |
| Vetlanda Racketklubb | 5 500 | - |
| SEB (Kraftvärmeverk) | 165 694 | 167 302 |
| Vetlandaortens ryttar-förening | - | 55 |
| Vetlanda Bågskytteklubb | 72 | 84 |
| Kommuninvest förlagslån | 4 700 | 4 700 |
| SUMMA | 248 931 | 248 571 |

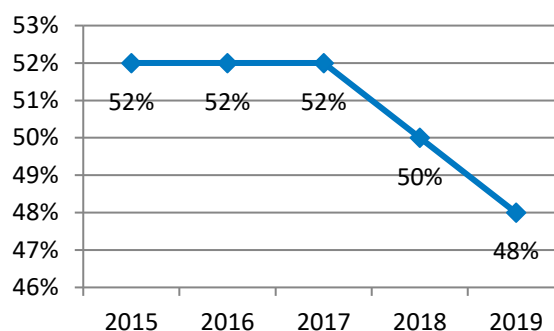
Vid sidan av ovanstående lån finns ett lån till Friluftsförbundet (1,6 mnkr) samt ytterligare ett

till Vetlandaortens Ryttarförening (1,0 mnkr) för vilka full reservation gjorts i tidigare bokslut.

Under 2019 har Vetlanda kommun skjutit till ett insatskapital till Höglandets Räddningstjänstförbund att tjäna främst som likviditetsreserv. Vetlandas andel uppgår till 4 670 tkr, totalt andelskapital för förbundet är 10 000 tkr.

EGET KAPITAL - SOLIDITET

Med ett lågt resultat för 2018 sjunker Vetlanda kommuns soliditet jämfört med de senaste åren. Med stora planerade investeringarna de närmaste åren är det svårt att se en förbättring av detta nyckeltal.



Soliditet exklusive pensionsförpliktelse utanför balansräkningen.

Om ansvarsförbindelsen för pensioner läggs in i balansräkningen blir soliditeten 12,2 % (10,5 %). Under 2019 har ingen justering av RIPS-räntan genomförts vilket innebär att ansvarsförbindelsen minskat med cirka 12 mnkr, främst genom de utbetalningar av pensioner som skett under året.

Koncernen

| Soliditet per bolag (%) | 2019 | 2018 |
|---|------|------|
| Kommunkoncernen (inklusive Vetlanda kommun) | 32,7 | 32,5 |
| Vetlanda Stadshus AB | 13,8 | 12,7 |
| Njudungskoncernen | 28,9 | 27,1 |
| Witalabostäder AB | 13,7 | 14,4 |
| AB Vetlanda Industrilokaler | 10,1 | 13,9 |
| Höglandets räddningstjänstförbund | 23,0 | 11,8 |
| Höglandsförbundet | 8,7 | 7,6 |

FINANSNETTO

Nedan redovisas kommunens finansnetto vad avser poster inom finansförvaltningen. Utöver dessa förekommer mindre finansiella poster, exempelvis bankkostnader, också inom ramen för de olika förvaltningarnas ekonomi.

| År | Finansnetto (mnkr) |
|------|--------------------|
| 2015 | + 0 |
| 2016 | +3,8 |
| 2017 | +2,7 |
| 2018 | +9,9 |
| 2019 | +6,2 |

De finansiella posterna består av följande:

| Finansiella poster (mnkr) | 2019 | 2018 |
|------------------------------|------|------|
| Låneräntor | -2,3 | -3,0 |
| Övriga finansiella kostnader | -0,5 | -0,3 |
| Räntor utlåning | 2,0 | 2,3 |
| Övriga finansiella intäkter | 2,7 | 7,7 |
| Borgensavgifter | 4,3 | 3,1 |

Det låga ränteläget har fortsatt påverka såväl in- som utlåningsräntorna. Höjningen av borgensavgifterna från 0,3 % till 0,4 % har medfört ökade intäkter med cirka 1.0 mnkr. Den stora skillnaden i övriga finansiella intäkter består dels av en lägre återbäring från Kommuninvest men är till största delen beroende på särskild momsåterföring från tidigare år som erhöles under 2018.

FINANSIELLA INSTRUMENT

Samtliga instrument värderas och redovisas utifrån anskaffningsvärden i enlighet med reglerna i kapitel 11 i BFNAR 2012:1. För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken används finansiella derivatinstrument, så kallade ränteswapar. Hanteringen av dessa sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som fastställts i gällande finanspolicy. Instrumentet innebär att räntebindning och kapitalbindning frikopplas från de enskilda lånen vilket ger innehavaren möjligheter att, när som helst, förändra ränte-

bindningstider och därmed anpassa skuldportföljen efter förändringar på räntemarknaden.

Ränteswaparna betraktas som ett säkringsinstrument innebärande att ränteswaparnas anskaffningsvärde aldrig får överstiga summan av underliggande låneportfölj. Mot bakgrund av det låga ränteläget är kommunens nuvärde (marknadsvärde och upplupen ränta) avseende ränteswaparna per 31 december 2019 negativt och uppgår till -1,0 mnkr. Föregående årsskifte var motsvarande siffra -2,1 mnkr.

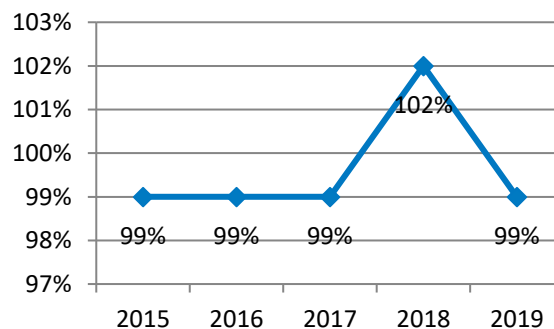
Koncernen

Ränteswapar finns även i den kommunala koncernen. Koncernens samlade nuvärde avseende ränteswapar per 31 december 2019 är negativt och uppgår till -23,0 mnkr inklusive Vetlanda kommun. I takt med att det allmänna ränteläget har ökat har det negativa nuvärdet av swaparna minskat

Säkringsredovisning

Per 31 december 2019 finns inom kommun-koncernen åtta säkringsinstrument som omfattas av regelverket för säkringsredovisning (Njudung Energi Vetlanda AB). Säkringsinstrumenten är swapar som säkrar lån från Kommuninvest.

NETTOKOSTNADSANDEL (%)



Nettokostnadsandelen avser att visa hur nettokostnaderna för den löpande verksamheten står sig i förhållande till intäkter från skatter och statsbidrag. När nettokostnaderna överstiger skatter och bidrag så kostar den löpande verksamheten mer än man kan finansiera via skatte- och bidragsintäkter, vilket var fallet under 2018, är det ett direkt varningstecken. De åtgärder som har genomförts för att rätt upp denna situation, dels en skatthöjning och dels genom arbete för att få ned nettokostnaderna i verksamheterna, har varit nödvändiga. Ett av kommunens finansiella mål är att nettokostnaden

inte ska överstiga 98 % av skatter och bidrag och det uppnås alltså inte under 2019 även om förhållande ser väsentligen bättre ut än under föregående år.

ANSVAR- OCH BORGENS- FÖRBINDELSER

Vetlandas borgensförbindelser har under de senaste åren minskat något i jämförelse med övriga kommuner i länet. Om man relaterar dessa till verksamhetens bruttokostnader får man följande resultat i procent. Under 2019 har kvoten fortsatt minska något. De stora investeringar som sker inom kommunsektorn för närvarande medför att borgensåtagandena för länets kommuner har ökat under de senaste åren.

| Borgen/Verksamhetens bruttokostnader (%) | Vetlanda | Länet |
|--|----------|-------|
| 2015 | 65 | 57 |
| 2016 | 59 | 55 |
| 2017 | 60 | 58 |
| 2018 | 58 | 61 |
| 2019 | 57 | |

| Gäldenär (mnkr) | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Vetlanda Stadshus AB | 102 350 | 101 124 |
| Njudung Energi Vetlanda AB | 521 450 | 543 348 |
| Witalabostäder AB | 316 976 | 270 976 |
| AB Vetlanda Industrilokaler | 138 094 | 129 235 |
| Höglandets räddningstjänstförbund | 3 760 | 3 760 |
| Höglandsförbundet | 7 980 | 8 220 |
| Njudung Energi Sävsjö AB | 52 500 | 72 500 |
| Förlustansvar egnahem | 15 | 43 |
| Summa | 1 143 125 | 1 129 206 |
| Pensionsförpliktelser inklusive löneskatt | 597 246 | 608 828 |
| Totalt | 1 740 371 | 1 738 034 |

Tre år i sammandrag

| NYCKELTAL KOMMUNEN | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|----------|
| Antal invånare per sista december respektive år | 27 466 | 27 504 | 27 415 |
| Kommunal skattesats | 22,01 | 21,51 | 21,51 |
| Rörelsekapital, tkr | -187 753 | -159 730 | -104 281 |
| Anläggningsskapital, tkr | 988 440 | 931 174 | 903 141 |
| Eget kapital, tkr | 800 686 | 771 444 | 798 860 |
| Årets resultat, tkr | 29 242 | -25 956 | 17 388 |
| Balanslikviditet, kvot *) | 0,52 | 0,57 | 0,70 |
| Soliditet i % | 48 | 50 | 53 |
| Anläggningstillgångar/invånare | 53 005 | 48 618 | 46 854 |
| Omsättningstillgångar/invånare | 7 518 | 7 750 | 8 781 |
| Totalt tillgångar/invånare | 60 522 | 56 368 | 55 635 |
| Eget kapital/invånare | 29 152 | 28 048 | 29 140 |
| Anlättningslån, tkr | 452 300 | 392 300 | 369 000 |
| Låneskuld/inv exkl pensionsskuld, kr | 16 468 | 14 263 | 13 460 |
| Låneskuld i % av anläggningstillgångar | 31 | 29 | 29 |
| Räntenetto/finansnetto tkr | 6 807 | 6 044 | 2 624 |
| Nettokostnader, andel av skatteintäkterna % | 99 | 102 | 99 |

| Koncernen | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Rörelsekapital, tkr | -450 035 | -440 138 | -281 296 |
| Anläggningsskapital, tkr | 1 536 521 | 1 457 363 | 1 294 686 |
| Eget kapital, tkr | 1 086 487 | 1 017 225 | 1 013 391 |
| Resultat | 69 001 | 5 670 | 45 640 |
| Balanslikviditet, kvot | 0,42 | 0,42 | 0,57 |
| Soliditet % (inklusive pensionsskuld) | 33 | 33 | 33 |
| Låneskuld/inv kr exklusive pensionsskuld | 48 280 | 44 409 | 45 818 |

*) under 1 är negativ

| BERÄKNINGSSÄTT | |
|---|---|
| Rörelsekapital = | Omsättningstillgångar ./ kortfristiga avsättningar och kortfristiga skulder |
| Anläggningsskapital = | Anläggningstillgångar ./ långfristiga avsättningar och skulder |
| Eget kapital = | Rörelsekapital + anläggningsskapital |
| Årets resultat = | Skillnaden mellan verkliga kostnader och intäkter. Interna transaktioner är borttagna. |
| Balanslikviditet = | $\frac{\text{Omsättningstillgångar}}{\text{Kortfristiga skulder} + \text{kortfristiga avsättningar}}$ |
| Soliditet = | $\frac{\text{Eget kapital} \times 100}{\text{Totalt kapital}}$ |
| Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna | $\frac{\text{Nettokostnaderna} \times 100}{\text{skatter och generella statsbidrag}}$ |
| Räntenetto | Skillnaden mellan ränteintäkter och räntekostnader. |

Kommunfullmäktige

Ordförande: Carina G Hördegård

Nettokostnad/invånare: 56 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| KF | 844 | 808 | 36 | 890 | 689 | 201 |
| Partistöd | 645 | 718 | -73 | 635 | 635 | 0 |
| SUMMA | 1 489 | 1 526 | -37 | 1 525 | 1 324 | 201 |

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ som utses vid allmänna val vart fjärde år.

Kommunfullmäktige träffas vanligen tredje onsdagen i månaden, utom på sommaren. Ett sammanträde om året brukar förläggas utanför centralorten. Tid och datum för sammanträdena

annonseras i lokaltidningen och på kommunens webbplats. Vid fullmäktigesammanträdena diskuterar man och fattar beslut som framför allt rör stora och viktiga frågor för kommunen. Man beslutar till exempel om budgeten, kommunalskatten samt eventuella förändringar av taxor och avgifter. Innan ett ärende avgörs i fullmäktige ska det beredas av nämnd eller av kommunstyrelsen.

Kommunrevision

Ordförande: **Anneli Thylen**
Nettokostnad/invånare: **42 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kommunrevision | 1 154 | 1 147 | 7 | 1 181 | 1 108 | 73 |
| | | | | | | 0 |
| SUMMA | 1 154 | 1 147 | 7 | 1 181 | 1 108 | 73 |

Årets verksamhet

Den kommunala revisionen är ett lokalt demokratiskt kontrollinstrument med uppdrag att granska den verksamhet som bedrivs i kommunen och pröva ansvarstagandet. Revisorerna vill bidra till att värna och utveckla demokrati, rättssäkerhet och effektivitet. Den kommunala revisionen är oberoende. Kommunens revisorer granskar på kommunfullmäktiges uppdrag årligen – i den omfattning som följer av god revisions sed – all verksamhet som bedrivs inom styrelser och nämnders verksamhetsområden. Vi bedömer att vi har fullgjort vårt uppdrag med utgångspunkt från gällande lag-stiftning, god revisions sed i kommunal verksamhet samt kommunfullmäktiges reglemente och beslut. Lekmannarevisorer ska granska de aktiebolag där kommunen har ett bestämmande ägande. Kommunens revisorer har ett samordningsansvar för lekmannarevisionen i de kommunala bolagen.

Kommunfullmäktige prövar årligen ansvarstagandet för dem som har att genomföra verksamhet på kommunfullmäktiges uppdrag. Det vill säga styrelser, nämnder och enskilda förtroendevalda.

Kommunfullmäktiges instrument för granskning och prövning är de förtroendevalda revisorerna. En skarp granskning och ansvarsprövning bidrar till att stärka förtroende, legitimitet och respekt för den kommunala sektorn.

Under året har kommunrevisionen haft regelbundna sammanträden inom revisionskollegiet.

Revisionskollegiet har under 2019 bestått av följande personer: Anneli Thylen (ordförande), Kjell Gunnarsson (vice ordförande), Lars-Göran Axelson, Leif Jarbring, Göran Johansson och Mats Johansson.

Revisionen följer löpande verksamheten i kommunstyrelse och nämnder och dessutom har revisionskollegiet gemensamt träffat presidier från kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, miljö- och byggnämnden, socialnämnden, tekniska nämnden, valnämnden samt vård- och omsorgsnämnden.

Revisorernas årliga planering utgår från en väsentlighets- och riskanalys. Kommunens revisorer arbetar med följande planeringsdokument:

- Plan för årliga överläggningar med presidierna i kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och övriga nämnder.
- Revisionsplan med fördjupade revisionsprojekt som huvudsakligen har bestämts med utgångspunkt från genomförd risk- och väsentlighetsanalys.
- Revisionsbesök i olika kommunala verksamheter.

Kommunens revisorer granskar även verksamheten med hjälp av protokoll från kommunfullmäktige, kommunstyrelse och övriga nämnder. Revisorerna och lekmannarevisorerna i de kommunala bolagen har löpande kontakter med bolagens auktoriserade revisorer.

De kommunala revisorerna arbetar kontinuerligt med att utveckla revisionsmetoder. Revisorerna eftersträvar största möjliga öppenhet och tillgänglighet i sin granskning och kommunikation. Detta gäller såväl kommunfullmäktige som nämnder, medborgare och media. Att kommunicera och skapa en bra dialog är basen för ett gott revisionsarbete.

Målet för de förtroendevalda revisorerna är att uppfylla det som fastställs i kommunallagen (1991:900) kap. 9. Revisorerna ska pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. De förtroendevalda revisorerna sammanfattar årets granskning i en verksamhetsberättelse, de analyserar och bedömer resultatet samt gör en samlad prövning av ansvarstagandet i styrelse och nämnder. Bedömning och prövning dokumenteras i en revisionsberättelse.

Studiebesök har under året gjorts på Tekniska kontorets förråd.

Kommunrevisionen har ingen anställd personal. Under 2019 har KPMG anlåtats som sakkunniga biträden.

Kommunrevisionens rapporter

Följande rapporter har lämnats för verksamhetsåret:

- Granskning av besökssäkerhet och skalskydd på förskola och grundskola
- Granskning av investeringsprojekt
- Granskning av beredskap för säkerställd dricksvattenproduktion
- Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31
- Granskning av verksamhet för placering av barn och unga
- Granskning av delårsbokslut 2019
- Granskning av hemtjänsten
- Granskning av kommunstyrelsens uppsikt och styrning av kommunens helägda bolag
- Granskning av efterlevnaden av dataskyddsförordningen
- Granskning av barn- och utbildningsnämndens styrning och uppföljning av skolplikt, skolnärvaro och hälsa i grundskolan

Revisionens rapporter finns tillgängliga på Vetlanda kommuns hemsida/webbplats:
www.kommun.vetlanda.se – Kommun och politik – Politik och beslut – Fördjupning - Kommunens revisorer och revisionsrapporter.

Valnämnd

Ordförande: Nils-Erik Olofsson

Förvaltningschef: Magnus Färjhage

Nettokostnad/invånare: 10 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Valnämnd | 390 | 263 | 127 | 400 | 375 | 25 |
| SUMMA | 390 | 263 | 127 | 400 | 375 | 25 |

Verksamhetsbeskrivning

Valnämnden ansvarar för att genomföra allmänna val och val till Europaparlamentet.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Val till Europaparlamentet genomfördes den 26 maj. Möjlighet till förtidsröstning har funnits i InfoCenter. Förtidsröstning har också genomförts i bokbussen. Ambulerande röstmottagare som tagit emot röster på t.ex. äldreboenden användes för första gången i val till Europaparlamentet.

Kompetenscenter har anställt medarbetare som arbetat med valet under valnämndens ledning, eftersom allmänt val genomfördes året innan var alla inblandade väl förberedda trots byte av ordförande i valnämnden.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Kommunen erhöll 617 tkr i statsbidrag för att genomföra valet. Nettokostnaden för kommunen blev 263 tkr.

Överförmyndare

Ordförande: Hugo Cruz
Enhetschef: Ann-Charlotte Bardh Gunnarsson
Nettokostnad/invånare: 75 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|---|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Överförmyndarverksamhet (Vetlanda) | 2 045 | 2 065 | -20 | 2 018 | 2 578 | -560 |
| Intäkter från Kommunerna | -11 478 | -10 985 | -493 | | | 0 |
| Överförmyndarnämnd | 637 | 299 | 338 | | | 0 |
| Överförmyndarkansli | 5 977 | 6 119 | -142 | | | 0 |
| Överförmyndarverksamhet: Ställföreträdare | 4 906 | 4 567 | 339 | | | 0 |
| SUMMA | 2 087 | 2 065 | 22 | 2 018 | 2 578 | -560 |

Investeringsredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|-------------------------------------|----------|------------|-------------|----------|----------|-----------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Inventarier Överförmyndarverksamhet | 0 | 231 | -231 | 0 | 0 | 0 |
| SUMMA | 0 | 231 | -231 | 0 | 0 | 0 |

Verksamhetsbeskrivning

Överförmyndarnämnden är en tillsynsmyndighet och har som sitt huvudsakliga uppdrag att utöva tillsyn över ställföreträdare i syfte att motverka att personer som är underåriga eller på grund av sjukdom eller annan anledning har god man eller förvaltare förordnad för sig lider rättsförluster. Tillsynen utövas främst genom att granska årliga redovisningar som ställföreträdarna lämnar men till exempel även genom olika samtycken som en ställföreträdare ansöker om. Verksamheten utreder också behov av att ställföreträdare förordnas samt rekryterar och utbildar personer som vill åta sig uppdrag.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Höglandets överförmyndarnämnd startade som gemensam organisation den första januari 2019. Uppstartsåret har inneburit ett intensivt arbete med att hitta gemensamma rutiner och arbetssätt samtidigt som alla ordinarie uppgifter utförs. Bemanningen har inte varit tillräcklig under året bland annat beroende på att inte all personal följde med till den nya organisationen, verksamheten har nyrekryterat till sju tjänster under 2019.

Allt arbete och stora engagemang som lagts ned av personalgruppen under året har givit resultat, vi går in i 2020 med betydligt bättre förutsättningar och en gemensam grund att stå på.

Verksamheten har genomfört flera utbildningsinsatser för ställföreträdare i flera av de samverkande kommunerna, såväl helt nya ställföreträdare som de som redan har uppdrag inbjuds till dessa tillfällen.

Granskningen av inlämnade redovisningar har med anledning av ett omfattande uppstartsarbete samt för låg bemanning tagit längre tid än önskvärt men har genomförts enligt fastslagna instruktioner vilket säkerställer en god kvalitet i tillsynen.

Verksamheten har hanterat ett stort antal nya ansökningar och anmälningar om behov av ställföreträdare. Ett antal akter har samtidigt avslutats, vilket gör att antalet aktiva ärenden inte skiljer sig i någon större omfattning mot årets början.

Överförmyndarverksamheten håller öppet för besök i Vetlanda måndag till torsdag, i Sävsjö och Eksjö på tisdagar samt i Aneby och Nässjö på torsdagar.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Personalkostnaderna och kostnader för nämnden har varit något lägre än förväntat under 2019. Övriga kostnader har överskridit budget något bland annat på grund av vissa engångskostnader i uppstartskedet. Kostnaderna för arvoden till ställföreträdare blev lägre än budgeterat, främst på grund av att den enskilde själv har stått för arvodeskostnaden i större utsträckning under 2019 än tidigare år. Inom nämndens hela verksamhetsområde har kommunerna stått för 47 % av de totala kostnaderna för arvode till ställföreträdare.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Höglandets överförmyndarnämnd fattade beslut om intern kontrollplan den 15 maj 2019 avseende stickprovskontroll av utbetalda arvoden enligt beslut under vecka 15 samt förfallna bevakningar avseende handläggningsåtgärder per den 30 september. Beslutade kontrollmoment har genomförts med tillfredställande resultat, arvodesutbetalningar är korrekta och endast ett fåtal bevakningar var förfallna vid avstämningen.

Verksamhetsmått

| Nyckeltal | 2019 | 2018 | 2017 |
|--------------------------|------|------|------|
| Nya akter | 335 | - | - |
| Avslutade akter | 365 | - | - |
| Aktiva akter 31 december | 1345 | - | - |
| Nettokostnad/ärende | 8167 | - | - |

Kommunstyrelsen

Ordförande: Henrik Tvarnö
 Förvaltningschef: Magnus Färjhage
 Nettokostnad/invånare: 4 779 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kommunstyrelsen | 3 661 | 3 606 | 55 | 3 253 | 3 303 | -50 |
| Oförutsett | 540 | 2 | 538 | 589 | 0 | 589 |
| Näringsliv | 2 529 | 2 669 | -140 | 2 480 | 2 837 | -357 |
| Kansli mm | 7 998 | 8 689 | -691 | 15 101 | 14 783 | 318 |
| Marksanering | 0 | 7 112 | -7 112 | 0 | 654 | -654 |
| Landsbygdsutveckling | 0 | 27 | -27 | 1 063 | 1 104 | -41 |
| EU-projekt | 250 | 171 | 79 | 1 006 | 1 065 | -59 |
| Miljösamordnare | 0 | 0 | 0 | 565 | 516 | 49 |
| Flyktingsamordnare | 67 | -4 | 71 | 73 | -4 119 | 4 192 |
| Bredband + IT | 0 | 0 | 0 | 460 | 231 | 229 |
| Växel och telefoni | 0 | 0 | 0 | 1 692 | 1 313 | 379 |
| Post/Arkiv | 1 775 | 1 919 | -144 | | | |
| Kollektivtrafik | 675 | 1 139 | -464 | 1 350 | 1 465 | -115 |
| Summa Kommunkansli | 17 495 | 25 330 | -7 835 | 27 632 | 23 152 | 4 480 |
| Ekonomiavdelningen | 10 893 | 9 940 | 953 | 10 885 | 10 593 | 292 |
| Upphandlingsavdelningen | 4 476 | 3 524 | 952 | 4 307 | 3 709 | 598 |
| Försäkringar | 2 411 | 1 809 | 602 | 2 411 | 1 973 | 438 |
| Summa Ekonomikontor | 17 780 | 15 273 | 2 507 | 17 603 | 16 275 | 1 328 |
| Personal- och organisationsutskott | 0 | 0 | 0 | 217 | 215 | 2 |
| HR-kontor | 8 616 | 7 838 | 778 | 7 627 | 7 703 | -76 |
| Löneavdelning | 4 436 | 4 328 | 108 | 4 116 | 4 246 | -130 |
| Pensionsadministration | 475 | 297 | 178 | 454 | 486 | -32 |
| Kommunövergripande personalåtgärder | 2 024 | 1 960 | 64 | 2 987 | 2 683 | 304 |
| Rekryteringsenheten | 408 | 412 | -4 | 912 | 410 | 502 |
| Bemanningsenheten | 296 | 303 | -7 | 112 | 140 | -28 |
| HR-system | 990 | 903 | 87 | 990 | 1 248 | -258 |
| Löneöversyn | 3 308 | 0 | 3 308 | 2 978 | 0 | 2 978 |
| Facklig verksamhet | 765 | 941 | -176 | 699 | 687 | 12 |
| Personalklubb | 80 | 74 | 6 | 80 | 60 | 20 |
| Summa HR-kontor | 21 398 | 17 056 | 4 342 | 21 172 | 17 878 | 3 294 |
| Måltidsservice | 60 889 | 56 108 | 4 781 | 61 201 | 59 641 | 1 560 |
| Summa Måltidsservice | 60 889 | 56 108 | 4 781 | 61 201 | 59 641 | 1 560 |
| Kommunikationsenheten | 6 080 | 5 070 | 1 010 | 5 808 | 5 856 | -48 |
| Kontaktcenter | 5 585 | 5 179 | 406 | 3 878 | 3 566 | 312 |
| Summa KoM | 11 665 | 10 249 | 1 416 | 9 686 | 9 422 | 264 |
| Utvecklingsavdelningen, administration | 4 959 | 4 630 | 329 | 0 | 0 | 0 |
| Landsbygdsutveckling | 590 | 1 064 | -474 | 0 | 0 | 0 |
| EU-projekt | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| Konsument och energirådgivning | 152 | 82 | 70 | 0 | 0 | 0 |
| Miljö- hälsa och hållbar utveckling | 573 | 553 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| Utveckling E-förvaltning | 625 | 616 | 9 | 0 | 0 | 0 |
| Centrala IT-kostnader | 305 | 309 | -4 | 0 | 0 | 0 |
| Summa Utvecklingsavdelningen | 7 704 | 7 254 | 450 | 0 | 0 | 0 |
| SUMMA | 136 931 | 131 270 | 5 661 | 137 294 | 126 368 | 10 926 |

Investeringsredovisning (tusen kronor)

| Projekt | 2019 | | | 2018 | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Ombyggnad Kommunkansli | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Inventarier Kommunkansli | 50 | 81 | -31 | 50 | 8 | 42 |
| Dokument- och ärendehantering | 1 221 | 260 | 961 | 1 679 | 458 | 1 221 |
| Digitala sammanträdeshandlingar | 1 500 | 704 | 796 | 1 500 | 0 | 1 500 |
| Digital telefoni | 200 | 89 | 111 | 500 | 0 | 500 |
| Bil Post och Repro (NZK197) | 0 | 0 | 0 | -10 | 0 | -10 |
| Markarbeten Biogasmack | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 | 0 | 1 000 |
| Fastighetsförvärv | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 450 | -3 450 |
| Inventarier Ekonomikontoret | 50 | 0 | 50 | 30 | 10 | 20 |
| Beslutsstödsystem | 0 | 0 | 0 | 300 | 0 | 300 |
| Utbildningssalar/Sammanträdesrum | 50 | 16 | 34 | 500 | 468 | 32 |
| Inventarier HR-kontoret | 50 | 0 | 50 | 50 | 164 | -114 |
| Inventarier Måltidsservice | 1 450 | 783 | 667 | 293 | 178 | 115 |
| Värmevagnar mm | 280 | 230 | 50 | 1 565 | 1 277 | 288 |
| Inventarier KoM | 50 | 118 | -68 | 50 | 38 | 12 |
| Varumärke- och webbutveckling | 50 | 0 | 50 | 50 | 45 | 5 |
| Infartsskyltar | 301 | 1 | 300 | 800 | 499 | 301 |
| Stödsystem KoM | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Inventarier Överförmyndarverksamheten | 0 | 19 | -19 | 0 | 0 | 0 |
| SUMMA | 6 452 | 2 301 | 4 151 | 8 357 | 6 595 | 1 762 |

Verksamhetsbeskrivning

Kontoren inom kommunledningsförvaltningen är en serviceorganisation till övriga kommunala verksamheter avseende kommunikation /information, personal, ekonomi, arkiv samt stöd till den politiska organisationen. Strategiska funktioner inom utvecklingsavdelningen, måltidsservice och integration är också en del av kommunledningsförvaltningen. Måltidsservice lagar måltider till barn, elever och äldre inom Vetlanda kommuns verksamheter enligt Livsmedelsverkets rekommendationer.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Under året fattade kommunfullmäktige beslut om vision, riktningar, mål och värdegrund. Visionen tar sikte på 2050, riktningarna på 2030 och målen avser den närmaste fyraårs perioden. Värdegrunden skall vara det sammanhållande kitt som gör att vi kan styra i samma riktning också där mer uttalade målsättningar saknas. Den kommungemensamma värdegrunden bygger på de värdegrunder som redan finns på flera håll i organisationen. Nu startar ett

viktigt arbete med att sprida värdegrunden och kunskap om vision och mål i hela organisationen.

Under våren beslutades måltidspolicyn politiskt som kommer vara ett bra hjälpmedel för verksamheten i den fortsatta utvecklingen. Arbetet kommer att fortskrida med att göra handlingsplaner för varje förvaltning utifrån måltidspolicyn. Inför hösten infördes en e-tjänst för specialkost och i samband med den förändringen införde vi också läkarintyg för specialkost av medicinska skäl och ett vegetariskt alternativ för specialkost av etiska skäl. Denna e-tjänst har gjort att vi minskat antalet specialkost totalt och också fått kontroll på vilken specialkost vi har i hela kommunen.

Under år 2019 var vi mycket engagerade i klimatveckan då hela Jönköpings län gjorde en meny tillsammans som serverades under denna vecka. Vi försökte att tillaga det mesta från grunden och testade också Stensåkras korb som ett närproducerat alternativ en dag under veckan. Detta var mycket uppskattat och trevligt.

Under senare delen av året har HR kontoret inlett ett projekt tillsammans med övriga höglandskommuner. Det innebär att anställningsprocessen ska bli automatiserad genom en RPA lösning. En robot ska utföra vissa moment i anställningsprocessen.

Genom en e-tjänst ska chefer lägga en beställning på ett anställningsavtal som därefter skapas av roboten RUT.

Bemanningsenheten har under 2019 arbetat med att täcka stora delar av kommunens korttidsfrånvaro. Cirka 45 000 turer är bemannade från bemanningsenheten

Införandet av grundskolan i Bemanningsenheten färdigställdes under 2019.

Bemanningsenheten startade tillsammans med Rekryteringsenheten 2019 upp hanteringen av LAS i kommunen.

Rekryteringsenheten har under 2019 arbetat med en rad satsningar

- Besökt olika mässor i syfte att marknadsföra kommunens som arbetsgivare
- Tillsammans med företag i Vetlanda varit på mäsas i Jönköping under konceptet "Vänliga Vetlanda"
- Genomfört en förstudie om en gemensam arbetsmarknadsregion
- Startat upp en metodutveckling om kompetensförsörjning och boende på landsbygden
- Ansvarat för rekryteringen av sommarjobbare till Vård- och omsorgsförvaltningen

Kommunikation och medborgarservice har under året drivit processen för att utveckla ett kontaktcenter. Rutinuppbyggnad samt dialog med förvaltningarna om lämpliga uppgifter att ta över för att kunna ge en bättre service till medborgarna där man i större utsträckning får svar direkt istället för att bli hänvisad eller vidarekopplad. Det innebär att handläggarna får mer tid att ge bra service till de medborgare som faktiskt behöver komma i kontakt med handläggare.

Många verksamheter har påverkats av planeringen för 100 års jubiléet. Kommunikationsavdelningen har tillsammans med kultur och fritid gjort de största insatserna. Magasin, marknadsföring och ett stort filmprojekt, Vänliga hälsningar Lena Philipsson, har genomförts på ett mycket bra sätt. Firandet syftar till att öka stoltheten hos Vetlandaborna samtidigt som vi marknadsför Vetlanda.

Satsningen kring platsvarumärket Vänliga Vetlanda har fortsatt. Utvecklingsavdelningen har ansvar för de strategiska delarna och styrning av satsningen,

kommunikationsavdelningen för de praktiska insatserna. I syfte att engagera företagen har ett kommunikationsnätverk skapats. Gemensam monter på rekryteringsmässan i Jönköping var också en insats.

Nytt dokument och ärendehanteringssystem är införts, så som vi satt upp processen var det också en förutsättning för att komma igång med elektronisk hantering av politiska handlingar. Alla förtroendevalda har utrustats med en läsplatta. Som följd av minskad hantering både avseende kopiering och post har kommunens egen post och reproavdelning avvecklats och tjänsterna köps istället in.

I samband med personalförändringar har en tjänst omvandlats till kommunjurist. Kommunjuristen utgör i första hand ett stöd till kommunledning och kommundirektör men är ett viktigt stöd för hela kommunkoncernen.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Vi har arbetat fram bra alternativ av den vegetariska maten inom skola och varje dag serveras det ett vegetariskt alternativ i alla skolor i kommunen. Om vi får fler elever som vågar testa det vegetariska alternativet kan vi minska kostnaderna och öka andra bra alternativ, till exempel det närproducerade köttet.

Vi har arbetat hårt med målet att minska matsvinnet. Mätningen som gjordes under våren visar ett bra resultat då vi hade minskat matsvinnet rejält. Höstens mätning var inte riktigt lika bra då vi gick tillbaka till ungefär samma mätresultat som förra året (2018). Tallrikssvinnet har fortsatt att minska men kantinsvinnet ökade något.

Uppdraget till Café 54 har förändrats och därmed bemanningen, nu täcker intäkterna kostnaderna för verksamheten.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Kommunledningsförvaltningen visar ett överskott på 5 661 tkr mot budget.

Måltidsservice visar överskott mot budget med 4 781 tkr. Intäkter på Kvarngården räknades inte

med i budget 2019 (men kostnader är budgeterade) vilket innebär ca 1 500 tkr. Ökade intäkter för personalmåltider 600 tkr. Ökade intäkter matdistribution 500 tkr. Ökade intäkter på 400 tkr för Café 54. Minskade lönekostnader på 1 600 tkr. Förklaringar är att antalet flexare har minskat 450 tkr, reserv för oplacerade som ej använts 690 tkr och tillfälliga minskningar på gymnasiet 530 tkr.

HR-kontorets överskott mot budget är 4 342 tkr. Inom ramen för åtgärder vid Företagshälsan har kostnaderna minskats med nästan 1 000 tkr. Under året har en Hr-tjänst vid HR avdelningen ej återbesatts. För innevarande år ger det en besparing på halvårseffekt och för 2020 är det helårseffekt.

Facklig verksamhet har ökat med 176 tkr jämfört med föregående år och det blir nog nödvändigt att framöver budgetera för ökad nivå på kostnadsstället.

3 308 tkr av den budget som avsatts för lönerevision behövde inte utnyttjas, ett resultat av löneavtalen och genomförd lönerevision.

Ekonomikontorets visar ett överskott mot budget med 2 507 tkr. 1 181 beror på vakanser fördelade mellan ekonomi och upphandling. 602 tkr beror på lägre försäkringspremier. Lägre kostnader för IT stöd och återhållsamhet med utbildning bidrar också.

Kommunkansliet redovisar ett underskott på 7,8 mnkr, det beror till största delen på kommunens egen kostnad för saneringen av skyttemossen till mark för bostadsbyggnation med 7,1 mnkr. Den kollektivtrafik som kommunen köper innebär en kostnad på 464 tkr. Kommunstyrelsens oförutsedda ger ett överskott på 538 tkr. Kommunstyrelsen beslutade om 500 tkr till 100 års jubiléet. 357 tkr belastar kansliet 2019, huvudsakligen magasin, film och nyårsfirande. Stiftelsen Werner von Seydlitz har bidragit med 100 tkr. Post och repro visar -95 tkr mot budget, porto och vikariekostnader är orsaken.

Kommunikationsavdelningen har ett överskott på 1 416 tkr, ca 100 tkr beror på försäljning av tjänster huvudsakligen inom koncernen. Ca 1 314 tkr är lägre personalkostnader, till största delen för att det blev en konsultlösning istället för anställning för kontaktcenterinförandet men beror också på

vakanser. Annonser och informationsmaterial 256 tkr lägre än budget. Kostnader för IT tjänster har ökat.

Utvecklingsavdelningen visar ett överskott på 450 tkr, ca 250 tkr lägre personalkostnader och 200 tkr budget för tjänsteköp som sparats in.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontroll har utförts enligt plan. Kontoren i kommunledningsförvaltningen utför kontrollen.

Synpunktshantering och service-deklarationer

23 synpunkter kom in till kommunledningsförvaltningen och tre synpunkter till kommunstyrelsen under första halvåret. Under andra halvåret har redovisningen gjorts med pdf filer. Ett fåtal av inkomna synpunkter berör kommunledningen.

De servicedeklarationer som berör kommunledningen är t.ex. kontakt och bemötande, specialkost, planer och utveckling och en dörr in för näringslivet.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Medborgarundersökning har genomförts av SCB på uppdrag av kommunen. Den visar att medborgarna är mycket nöjda med kommunens verksamheter. För att få ännu nöjdare medborgare när det gäller synen på kommunen som plats behöver kommunen prioritera områden som bostäder och fritidsmöjligheter. Det handlar om att kunna hitta ett bra boende och bland annat om tillgången till grönområden, nöjesutbud, idrotts- och kulturevenemang.

Medarbetarnöjdhet

Medarbetarundersökning genomfördes under hösten 2020 med en svarsfrekvens på 83,4 % och totalt medelvärde på 4,13

Verksamhetsmått

| Nyckeltal | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Tallrikssvinn | 16,1 g | 25,4 g | 23,4 g |
| Kantinsvinn | 3,2 kg | 3,8 kg | 2,6 kg |
| Antal ramavtalsområden | 152 | 145 | 140 |
| Antal annonserade förenklade upphandlingar | 20 | 16 | 30 |
| Antal annonserade öppna upphandlingar | 8 | 15 | 14 |
| Antal annonserade direktupphandlingar | 26 | 30 | 35 |
| Antal annonserade övriga upphandlingsformer | 18 | 19 | 16 |
| Andel elektroniska fakturor | 62,3 % | 53,1 % | 49,4 % |
| Andel scannade fakturor | 37,7 % | 46,9 % | 50,6 % |

Avgift Höglandets Räddningstjänstförbund

Ordförande: Anders Karlgren
Förbundsdirektör: Jonas Petri
Nettokostnad/invånare: 1 168 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|-----------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Avgift HRF | 30 161 | 32 085 | -1 924 | 29 422 | 32 378 | -2 956 |
| SUMMA | 30 161 | 32 085 | -1 924 | 29 422 | 32 378 | -2 956 |

Vetlanda kommun ingår i Höglandets räddningstjänstförbund tillsammans med Nässjö kommun. Förbundet bedriver räddningsverksamhet.

Närmare beskrivning av verksamheten återfinns i förbundets egen verksamhetsredovisning. Kostnaderna fördelas efter folkmängd.

Avgift Höglandsförbundet

Ordförande: Ann-Carin Magnusson
Förbundschef: Malena Tovesson
Nettokostnad/invånare: 104 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Avgift HF | 1 039 | 1 027 | 12 | 568 | 594 | -26 |
| Familjerätt | 1 568 | 1 568 | 0 | 1 401 | 1 401 | 0 |
| Utbildningar | 284 | 270 | 14 | 343 | 343 | 0 |
| SUMMA | 2 891 | 2 865 | 26 | 2 312 | 2 338 | -26 |

Vetlanda kommun ingår tillsammans med Eksjö, Aneby, Sävsjö och Nässjö kommuner i Höglandsförbundet. Syftet med förbundet är att stärka den regionala utvecklingen och kompetensutvecklingen på Höglandet samt marknadsföra regionen.

För övrigt finns en utvecklingsplan som närmare preciserar vilka projekt förbundet ska arbeta med. Närmare beskrivning av förbundets verksamhet framgår av förbundets egen verksamhetsredovisning.

Kultur- och fritidsnämnd

Ordförande: Robin Wallén Nilsson
Förvaltningschef: Stewe Jonsson
Nettokostnad/invånare: 1 249 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kultur- och fritidsnämnd | 235 | 263 | -28 | 279 | 273 | 6 |
| Kultur och fritids kansli | 3 832 | 3 601 | 231 | 4 161 | 3 700 | 461 |
| Nya Tjustkulle | 5 338 | 5 286 | 52 | 5 272 | 5 310 | -38 |
| Norrgårdshallarna | 2 364 | 2 397 | -33 | 2 409 | 2 397 | 12 |
| Övriga idrottsanläggningar | -537 | -536 | -1 | -460 | -517 | 57 |
| Bad- och simverksamhet | 1 684 | 1 901 | -217 | 1 340 | 908 | 432 |
| Fritidsgårdsverksamhet | 2 288 | 2 282 | 6 | 2 610 | 2 488 | 122 |
| Allmän fritidsverksamhet | 5 813 | 5 355 | 458 | 5 825 | 5 355 | 470 |
| Allmän kulturverksamhet | 826 | 811 | 15 | 807 | 696 | 111 |
| Biblioteksverksamhet | 9 052 | 8 665 | 387 | 8 962 | 8 487 | 475 |
| Barnkulturarrangemang | 227 | 253 | -26 | 203 | 214 | -11 |
| Museum | 3 083 | 2 880 | 203 | 2 711 | 2 609 | 102 |
| Stöd till Kulturverksamhet | 500 | 501 | -1 | 500 | 413 | 87 |
| Stöd till Integration mot föreningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 49 | -49 |
| Stöd till studieorganisationer | 650 | 650 | 0 | 800 | 800 | 0 |
| SUMMA | 35 355 | 34 309 | 1 046 | 35 419 | 33 182 | 2 237 |

Investeringsredovisning (tusen kronor)

| Projekt | 2019 | | | 2018 | | |
|------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Inventarier, kultur och fritid | 50 | 47 | 3 | 50 | 34 | 16 |
| Inventarier, biblioteket | 250 | 0 | 250 | 0 | 0 | 0 |
| Inventarier museum | 60 | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Konst och inventarier, museum | 0 | 0 | 0 | 880 | 1 279 | -399 |
| Museum, lokalhistorisk utställning | 2 150 | 389 | 1 761 | 0 | 0 | 0 |
| Underhåll offentlig konst, museum | 100 | 100 | 0 | 96 | 1 | 95 |
| Ombyggnad museum | 150 | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IT-utveckling, bibliotek | 20 | 10 | 10 | 106 | 97 | 9 |
| IT-utveckling, museum | 0 | 0 | 0 | 50 | 0 | 50 |
| Inventarier, anläggningar | 125 | 3 | 122 | 100 | 217 | -117 |
| Inventarier, fritidsgård | 20 | 6 | 14 | 20 | 36 | -16 |
| Renovering gruvmuseum Ädelfors | 200 | 0 | 200 | 200 | 0 | 200 |
| Båtbryggor Östanå | 0 | 49 | -49 | 550 | 159 | 391 |
| Inventarier Bad och Gym | 75 | 55 | 20 | 50 | 65 | -15 |
| SUMMA | 3 200 | 869 | 2 331 | 2 102 | 1 888 | 214 |

Verksamhetsbeskrivning

Kultur- och fritidsnämnden ska verka inom kultur, bildning, kunskap, idrott och fritidsaktiviteter på sådant sätt att verksamheten upplevs som intressant och berikande för alla invånare och besökare. Verksamheten ska inriktas mot folkhälsomålen genom att skapa förutsättningar för fysiska och kulturella aktiviteter samt människors möjligheter till delaktighet och inflytande i ett dagligt upprätthållande av vår demokrati.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Sista fredagen-lördagen i maj hölls den femte upplagan av VetlandaFesten, med Peg Parnevik och musikalstjärnan Peter Johansson som främsta dragplåster. VetlandaFesten har blivit en etablerad folkfest i Vetlanda med stor bredd och som låter många lokala sångare, musiker och dansare stå på scen. Den ger också många föreningar möjlighet att visa upp sig och tjäna en slant.

Under hösten genomfördes ett par större kultursatsningar riktade mot en äldre målgrupp; ett 70-årsjubileum på Saga och Gärdet för den första Åsa-Nisse-filmen och en konsertdag med Larz-Kristerz, i Folkets park, i ett samarbete med vård- och omsorgsförvaltningen.

2017 års Regnbågsvecka följdes vecka 37 upp av Var den du är-veckan 2019, med bland annat föreläsningar, författarkväll och regnbågsparad.

Vetlanda Bibliotek har genomfört bland annat en deltävling i Poetry-Slam-SM.

Kultur- och fritidsförvaltningen har haft projektansvaret för Vetlandas 100-årsfirande och medverkat på en rad olika sätt i de evenemang och satsningar som i slutet av 2019 uppmärksammade det stundande jubiléet. Vetlanda museum invigde på nyårsafton en omfattande 100-årsutställning och både museet och kansliet har också varit inblandade i det historiska magasinet och den historiska filmen. Kansliet ansvarade för jubileumsfirandet på Vetlanda torg på nyårsaftons kväll.

Bad & Gym fick i juni en ny chef. Hon fick omgående ta sig an två stora problem i form av omfattande personalbrist och legionellabakterier i duschvattnet. Både Vetlanda badhus och Myresjö simhall hade på

grund av detta begränsat öppethållande under sommar och höst, men i slutet av året kunde verksamheten åter drivas med full styrka.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Eftersom prognoserna visat på ett större överskott har inga åtgärder för att minska verksamhet och sänka kostnader vidtagits.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Överskottet på 1 046 tkr har två huvudorsaker. Dels blir lönekostnaderna lägre än förväntat beroende på bland annat långtidssjukskrivningar som inte ersatts fullt ut. Dels blir kapitalkostnaderna lägre på grund av att investeringar inte gjordes i samma omfattning som budgeterats under 2019.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Arbetet har bedrivits i enlighet med den interna kontrollplanen.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Från och med juni 2019 lämnas synpunkter in via en e-tjänst på kommunens hemsida och samtliga synpunkter går via kontaktcenter som besvarar dem direkt eller skickar dem vidare till handläggare. Synpunkterna tillsammans med svaren publiceras en gång i månaden på kommunens hemsida.

2019 lämnades 34 synpunkter in som berör kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter. Fördelningen av synpunkterna var:

| | |
|--------------------|---|
| Förvaltningschefen | 9 |
| Fritid | 9 |
| Bad & Gym | 8 |
| Biblioteket | 4 |
| Vetlanda Museum | 2 |
| Kultur | 2 |

Fem servicedeklarationer finns antagna av kultur- och fritidsnämnden.

Medborgar- och brukarnöjdhet

En brukarundersökning har genomförts under hösten 2019. Medelvärdet blev 87,8 procent kundnöjdhet, vilket alltså överstiger det mål kommunfullmäktige 2014 satte upp för kultur- och fritidsnämnden (87 procent). Mest nöjda var bibliotekets kunder (92 procent).

Medarbetarnöjdhet

Medarbetarenkätens trivselindex steg för kultur- och fritidsförvaltningen steg något och landade på 4,08. Den enskilda kategori, av fem, som förbättrades mest från 2018 till 2019, var ledarskap, som steg från 3,79 till 4,3. Kategorin hälsa sjönk från 3,91 till 3,81, medan övriga steg något eller låg fast.

Utvecklingsåtgärder

Under 2019 har arbetet med att skapa framtidens Vetlanda Bibliotek inletts på allvar. En projektledare har anställts på 50 procent och flera studieresor har gjorts. 2022 ska det nya biblioteket vara klart.

Vetlanda Museum har under 2019 dragit igång arbetet med att forma museets första permanenta lokalhistoriska utställning och flera studiebesök har gjorts runtom i Sverige. De lokaler som ska rymma utställningen har iordningställts med nya golv och tak, ny belysning med mera. En tjänst på museet har förvandlats från museiassistent till museipedagog för att museet ska kunna arbeta mer med pedagogiska insatser riktade mot såväl barn och ungdomar som vuxna.

Verksamhetsmätt

| Nyckeltal | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|-------------------------------|--------------------------|------------|
| Lån kommunala bibliotek, antal/inv. i Vetlanda | 2019 års uppgifter inte klara | 6,6 | 5,7 |
| Jönköpings län | | 4,8 | 4,8 |
| Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv. 13-16 år i Vetlanda | 2019 års uppgifter inte klara | 35 | 38 |
| Jönköpings län | | 36 | 38 |
| Kultur | | | |
| Vuxenarrangemang, egen regi | 52 alt 144 ^{*)} | 81 alt 125 ^{*)} | 72 alt 143 |
| Antal besökare | 39 970 | 27 240 | 28 180 |
| Samarrangemang med föreningar | 45 | 53 | 81 |
| Antal besökare | 3 040 | 3 910 | 8 420 |
| Barnkultur, teater m.fl. arrangemang | 27 | 28 | 19 |
| Antal deltagare barnkulturarrangemang (varav barn) | 6 771 | 4 370 | 3 525 |
| ^{*)} VetlandaFesten räknas som 93 arrangemang | | | |
| Bibliotek | | | |
| Bokprat, bokklubb, visningar m.m., barn och ungdom | 112 | 132 | 122 |
| Bokprat, bokcirkel, visningar vuxen | 48 | 43 | 39 |
| Vuxenarrangemang (föredrag m.m.) | 7 | 5 | 10 |
| Utlåning huvudbibliotek, bokbuss och filialer | 176 060 | 185 475 | 182 522 |
| <i>Varav barn och ungdom</i> | 88 982 | 94 962 | 91 050 |
| <i>Varav AV-medier (tal-, cd-bok/musik, video)</i> | 12 006 | 17 854 | 18 496 |

| Nyckeltal | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|---------|---------|---------|
| <i>Varav e-lån bok o film</i> | 4 455 | 3 341 | 2 131 |
| Omlån via webben | 21 873 | 20 377 | 17 813 |
| Utlåning enbart bokbuss (i Vetlanda kommun) | 39 998 | 45 622 | 44 562 |
| <i>Varav barn- ungdom</i> | 27 284 | 32 225 | 30 792 |
| <i>Varav AV-medier</i> | 1213 | 1 541 | 1 986 |
| Fjärrlån | 669 | 730 | 974 |
| Besök huvudbibliotek | 164 050 | 174 382 | 179 450 |
| Museum | | | |
| Vetlanda Museum besökare utställningar | 6 631 | 5 278 | 12 577 |
| Vetlanda Museum besökare arkiv m.m. | 116 | 144 | 300 |
| Skolmuseet besökare | 512 | 689 | 1 450 |
| Gruv- och mineralmuseet, besökare | 712 | 512 | 475 |
| Vetlanda Museum, tillfälliga utställningar | 7 | 6 | 9 |
| Vetlanda Museum, skolklasser o grupper | 75 | 58 | 92 |
| Vetlanda Museum arr., visningar m.m. | 80 | 48 | 22 |
| Bad&Gym | | | |
| Myresjö simhall besökare | 35 895* | 39 186 | 43 399 |
| Vetlanda badhus besökare | 33 254* | 39 572 | 40 521 |
| *Anläggningarna var delvis stängda på grund av utbrott av legionellabakterier. | | | |
| Idrottsanläggningar uthyrningstimmar | | | |
| Ekenäshallen | 771 | 708 | 752 |
| Norrgårdshallen | 1 717 | 1 853 | 1 673 |
| Hövdingen | 1 295 | 1 505 | 1 473 |
| Borohallen | 1 466 | 1 369 | 1 321 |
| Myresjöhallen | 662 | 615 | 691 |
| Kvilleströmshallen | 184 | 163 | 259 |
| Tjustkulle bandybanan/bandyhallen | 1 470 | 1 459 | 1 494 |
| Tjustkulle ishockeyhallen | 886 | 881 | 795 |
| Tjustkulle konstgräsplan | 1 711 | 1 405 | 1 115 |
| Isca arena | 2 946 | 2 835 | 2 756 |
| Fritidsgårdsverksamhet | | | |
| Zonen, besökare/kväll | 85 | 88 | 91 |
| Zonen, besökare/år | 18 174 | 17 511 | 18 174 |

Teknisk nämnd

Ordförande: Pia Lindell
 Förvaltningschef: Gunnar Elmeke
 Nettokostnad/invånare: 4 889 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|---|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Nämnd- och styrelseverksamhet | 472 | 412 | 60 | 468 | 360 | 108 |
| Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring | 12 670 | 10 721 | 1 949 | 15 181 | 14 288 | 893 |
| Gator och vägar samt parkering | 25 031 | 23 267 | 1 764 | 23 783 | 26 214 | -2 431 |
| Parker | 11 500 | 10 536 | 964 | 10 977 | 11 514 | -537 |
| Miljö, hälsa och hållbar utveckling | 360 | 354 | 6 | 385 | 377 | 8 |
| Idrotts- och fritidsanläggningar | 8 414 | 9 964 | -1 550 | 7 832 | 10 579 | -2 747 |
| Insatser till personer med funktionsnedsättning | 3 500 | 3 338 | 162 | 5 300 | 2 739 | 2 561 |
| Arbetsmarknadsåtgärder | 1 171 | 872 | 299 | 824 | 1 020 | -196 |
| Arbetsområden och lokaler | 481 | 155 | 326 | 305 | 88 | 217 |
| Kommersiell verksamhet | -1 935 | -2 293 | 358 | -1 961 | -2 305 | 344 |
| Bostadsverksamhet | -32 | -134 | 102 | -45 | -276 | 231 |
| Gemensamma lokaler | 79 715 | 76 508 | 3 207 | 79 767 | 74 711 | 5 056 |
| Gemensamma verksamheter | 88 | 572 | -484 | 10 | 357 | -347 |
| SUMMA | 141 435 | 134 272 | 7 163 | 142 825 | 139 666 | 3 159 |

Investeringsredovisning (tusen kronor)

| Investeringsområde | 2019 | | | 2018 | | |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Inventarier, bilar, maskiner | 9 612 | 6 398 | 3 214 | 7 020 | 7 109 | -89 |
| Energieffektiviseringar, myndighetskrav m.fl | 14 665 | 12 464 | 2 201 | 17 540 | 10 375 | 7 165 |
| Förvaltningsfastigheter | 10 546 | 9 276 | 1 270 | 3 828 | 882 | 2 946 |
| Kultur- och fritidsfastigheter | 7 019 | 5 016 | 2 003 | 4 850 | 2 943 | 1 907 |
| Skolfastigheter | 120 744 | 94 290 | 26 454 | 73 791 | 65 777 | 8 014 |
| Bostäder och affärshus | 0 | 18 | -18 | 0 | 631 | -631 |
| Servicehus och äldreboende | 16 567 | 16 602 | -35 | 8 459 | 5 084 | 3 375 |
| Gator, vägar och parker | 6 430 | 5 683 | 747 | 9 400 | 8 971 | 429 |
| Rivning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Exploatering | 0 | 15 636 | -15 636 | 0 | 6 402 | -6 402 |
| Summa exklusive exploatering: | 185 583 | 149 747 | 35 836 | 124 888 | 101 772 | 23 116 |
| SUMMA | 185 583 | 165 383 | 20 200 | 124 888 | 108 174 | 16 714 |

Verksamhetsbeskrivning

Tekniska kontorets uppdrag är att svara för samhällsbyggnadsprocessen från inledande skeden med planläggning och kontakter med näringsliv/ privatpersoner till byggande av kommunala anläggningar och dess förvaltning. Vi gör även arbeten på uppdrag av våra kommunala bolag i första hand Njudung Energi.

Verksamheten är organiserad på följande avdelningar: Plan, Mark och exploatering, Utredning och projektering, Gata och park samt Fastighet.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Det ekonomiska resultatet

Överskottet på 7,1 mnkr är anmärkningsvärt och ska ses i ljuset av att vi under de två senaste åren vidtagit åtgärder motsvarande 10 mnkr för att klara budget. Årets överskott är av engångskaraktär och beror på följande:

1. Den enskilt största orsaken till överskottet är att anläggningsverksamheten är betydligt större än tidigare år. Den stora omsättningen klarar vi genom inköp av externa maskinresurser. Saneringen av Skyttmossen är starkt bidragande till omsättningen. Resultat cirka +2 mnkr .
2. Vi har också haft vakanser med bland annat föräldradigheter inom plan, mät, exploatering, park och städ. Situationen har varit hanterbar under 2019 men är inte långsiktigt hållbar. Resultat cirka +4 mnkr under året.
3. Övriga större positiva poster: Skog +0,4 mnkr, kapitalkostnader +0,4 mnkr, intervåghållning +0,3 mnkr.
4. Budget för oförutsedda händelser +0,4 mnkr har inte använts.
5. Verksamhet som inte klarat budget är fastighetsdrift -0,6 mnkr, gatudrift sommar -0,4 mnkr, enskilda vägar -0,7 mnkr och trafikbelysning -0,2 mnkr. Dessa verksamheter är av återkommande karaktär som måste inrymmas framöver.
6. Det gångna året var mildt. Sammantaget blev årsmedeltemperaturen 88 % av ett normalår, vilket är i nivå med tidigare år. Inför 2019 budgeterades mediakostnaderna (*uppvärmning, el, vatten*) till 90 % av ett normalår och utfallet hamnade i nivå med budget. En liten förändring

på detta område i energipriser och väderlek får stora konsekvenser.

Under året har budskapet generellt varit för kommunens verksamheter att hålla igen så mycket som möjligt. Vi har därför inte fyllt på med åtgärder på eftersatt underhåll trots att ekonomiskt utrymme har funnits.

Strategidokument

Naturvårdsplan och Trafikstrategi antogs av Kommunfullmäktige under året.

Skyttmossen

Arbetet med saneringen inför bostadsbebyggelse på Skyttmossen löpte på enligt plan. Själva saneringen och bortforslingen av de förorenade massorna och återställningsarbetena är avslutade. Sedan saneringen påbörjades i oktober 2018 har vi deponerat drygt 67 000 ton förorenade massor på Njudung Energis avfallsanläggning i Flishult och 7 000 ton torv har omhändertagits av Vetlanda kommun. Dessa torvmassor har mellanlagrats och skall hanteras under 2020.

Nettokostnaden vid bokslutet 2019 visar ett utfall på dryga 14 000 tkr för kommunen.

Totalt har projektet gått bättre än kalkylerat.

Himlabackarna 3

Exploatering av bostadsområdet Himlabackarna 3 löper på enligt plan. Gatuuppbyggnad och framdragning av VA, el och fiber har skett i stora delar av området. Sprängningsarbetena är avslutade. En del krossning av bergmassorna kvarstår av den entreprenaden. Hela exploateringsprojektet är beräknat till 35 000 tkr.

2019 har vi bokfört kostnader på drygt 12 600 tkr.

12 tomter är färdigställdes under 2019 och köpekontrakt är upprättade. Ett tomtområde är grundberett för uppförande av ett LSS-boende samt ett större område för uppförande av den planerade förskolan.

Övrig exploatering

Exploatering av industritomter pågår också i viss omfattning. Efterfrågan av mark för industri, handel och verksamheter i attraktiva lägen är stor. Viss markförsäljning har skett. Det är viktigt att ha en god planberedskap och grundberedda tomter redo, för att kunna möta framtida efterfrågan.

Försäljning av mark och fastigheter.

Vi har under året sålt/överlåtit 23 700 m² mark för verksamheter/industri i Vetlanda, Ekenässjön och Sjunnen, ett område på 3500 m² för handel i Korsberga, ett område om 4200 m² för bostadsändamål i Vetlanda samt att vi överlåtit industrifastigheten Bäckfåran 10 i Nydalaområdet.

Stadsmiljö

Under året invigdes Bäckstråket etapp 1 utmed Kvarteret Spinnaren.

Bäckstråket etapp 2 längs Kanalgatan med ny GC-bana och två cykelöverfarer på delen Kyrkogatan-Östersandsvägen har också färdigställts under året.

I samband med Bäckstråket etapp 2 har även Mogärdeparken omdanats. Bäckan har meandrats och flackare slänter har skapats för att möjliggöra för bäcken att svämma över.

Under året har projektet "Trädplantering" avslutats. Projektet har pågått under två år där vi har planterat ca 60 träd i parker och grönytor i Vetlanda tätort.

Verksamhetslokaler

Nybyggnationen på Withalaskolan har färdigställts och tagits i bruk av verksamheten. Renoveringsetapperna har påbörjats och pågår till hösten 2021.

Byggnation är igång på Tomasgården för ny förskola och 36 lägenheter för särskilt boende. Nybyggnationen ska vara färdigställd i december 2020.

Entreprenaden för nybyggnadsdelen på Mogärdeskolan fick hävas eftersom entreprenören inte hade kapacitet att fullfölja. Efter att vår ramavtalsentreprenör fick i uppdrag att färdigställa nybyggnadsdelen, kunde delar av byggnaden tas i anspråk av verksamheten vid skolstarten i augusti och hela nybyggnationen togs i bruk vid årsskiftet 2019/20. Ny entreprenör har upphandlats för renoveringsetapperna som påbörjas i februari 2020 och pågår till hösten 2021.

Under första halvåret har vi fått avbryta upphandlingarna av Björköby förskola/kök och Landsbro skola på grund av att budgettäckning saknades och dålig konkurrens. Andra projekt som har drabbats av förseningar är Hövdingen (avbruten upphandling/ändrad omfattning), Mela förskola

(överklagad detaljplan) och Fritidsgård (överklagad detaljplan).

I samband med att en person under juni insjuknade i legionella gjordes en rutinmässig provtagning i våra badhus, där det på enstaka platser hittades förekomst av legionellabakterier. Som en följd av detta stängdes badhusen och åtgärder vidtogs under sommaren, bland annat byggdes delar av rörsystemet om och rutiner för legionellaspolning sågs över, vilket ytterligare kommer minimera risken för liknande problem i framtiden.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Vi utvecklar kontinuerligt vår verksamhetsstyrning i budget och prognosarbete. Vi har infört tydligare rutiner för projekt och interna beställningar.

På gatu-parkavdelningen jobbar vi med utveckling av effektivitet på grävmaskiner genom GPS-baserade maskinstyrningssystem. Med dessa system kan vi överföra de ritningar som vi producerar på projekteringsstadiet in i grävmaskinen eller annan maskin som är utrustad med denna teknik. I och med denna teknik kan grävmaskiner jobba självständigare med mindre utsättning, inmätning och arbetsledning.

Energieffektivisering i våra fastigheter fortgår och är också ett av nämndens mål.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Nämndens nettobudget för 2019 uppgick till 141 435 tkr. Utfallet blev 134 272 tkr vilket innebär ett överskott på 7 163 tkr.

Central administration

Budget: 2 844 tkr Resultat: 2 361 tkr

Sammanfattning

Budget för oförutsedda kostnader användes inte.

Plan- och mät

Budget: 6 975 tkr Resultat: 5 842 tkr

Sammanfattning

Intäkter och verksamhetskostnader är betydligt lägre än budget men skiljer med ungefär samma summa

och de tar därmed ut varandra. Det som genererar överskottet är lägre personalkostnaderna på grund av vakanser i personalbemanningen vilket har påverkat antalet genomförda planer och projekt.

Planverksamhet

Förslag till fördjupad översiktsplan för Vetlanda tätort har varit föremål för granskning. Antagande planeras till kommunfullmäktige i februari 2020.

Förskola i Bäckseda i Melavägens förlängning har antagits men är överklagad.

Mätteknisk verksamhet

Mätverksamhetens aktiviteter mot de s.k. PBL-uppdragen (husutsättning och nybyggnadskartor) har 2019 legat något över 2018 men fortfarande väsentligt mindre än 2017.

Mark och exploatering

Budget: -10 998 tkr Resultat: -11 748 tkr

Sammanfattning

Det positiva nettoresultatet för Mark- och exploateringsavdelningen, på nära 800 tkr, beror på ett positivt resultat i skogsförvaltningen som redovisas nedan, något högre hyresintäkter samt att vi haft lägre lönekostnader i samband med en föräldraledighet.

Skogsförvaltningens nettoresultat (överskott på 405 tkr) beror på att vi efter anbudsförfarandet erhöll höga virkespriser under året samt att vi har tvingats avverkat större volymer än beräknat på grund av barkborreangrepp.

Mark- och exploateringsavdelningen har också ett ansvar i kommunens lokalresursplanering för verksamhetslokaler. Uppdraget är att minska andelen externt inhyrda lokaler och att bistå kommunens förvaltningar vid tecknande av hyreskontrakt, uppsägningar och tolkning av avtal.

Naturvård

Naturvårdsverksamheten lämnade ett mindre underskott under 2019 jämfört med budget. Orsaken är främst att den bidragsfinansiering från staten, som Naturvårdsprojekten delfinansieras genom, betalas ut efter en särskild plan och efter rapportering och slutredovisning och pengarna

dröjer. De flesta bidragen till projekten kommer via så kallade LONA och LOVA-bidrag förmedlade via länsstyrelsen och Landsbygdsprogrammet genom Skogsstyrelsen.

Utredning och projektering

Budget: 9 310 tkr Resultat: 9 456 tkr

Sammanfattning

I stort följer verksamheten budget. Intäkter på projektering samt intäkter för parkering är något högre än budgeterat. Kostnader för belysning, se nedan, samt skötsel av Föreda rastplats är något högre än budgeterat.

Bidrag erhöles från Trafikverket med 398 tkr för ombyggnation av Kanalgatan etapp 2.

Projektet "Utemiljöer i socioekonomiskt utsatta områden" har under året slutredovisats och kvarstående bidrag 266 tkr har erhållits från Boverket (totalt bidrag 1 200 tkr).

Trafik

Under året har Trafikstrategin antagits i Kommunfullmäktige. Trafikstrategin har fokus på den hållbara resan och ska användas som underlag i översiktsplaner, regional samverkan och i vår verksamhetsplanering.

Trafikbelysning

Budget: 6 800 tkr Resultat: 7 008 tkr

Antalet ljuspunkter har minskat trots att vi byggt ut med mer belysning under året. Detta beror till största del på att Trafikverket under ett par år har separerat belysning från den kommunala anläggningen.

I samband med att EON markförlägger el-kablar passar vi på att gräva ner kablar till belysning och vid behov byta stolpar.

Parkering

Under året har vi inventerat beläggingsgraden på våra parkeringsplatser.

Vi ser en ökning framför allt på den allmänna parkeringen. P-skivans införande år 2017 bedöms vara den största anledningen till ökningen.

Under året har vi tillsammans med fastighetsägare börjat undersöka möjligheten att bygga ett parkeringshus i Vetlanda centrum. Detta för att lösa behovet av parkering vid exploatering av nya centrala bostäder.

Gata och park

Budget: 28 084 tkr Utfall: 23 808 tkr

Sammanfattning

Följande faktorer bidrar till resultatet:

-Parkenheten 1 616 tkr. Budgeten höjdes med 377 tkr till 2019 jämfört med 2018. Den största delen som bidrar till överskottet är minskade lönekostnader jämfört med budget med 525 tkr. Kostnaden för skyddat arbete sjönk också med 148 tkr i och med pensionsavgångar som inte ersatts. I och med minskade personalresurser minskar verksamhetskostnaderna med 162 tkr. Tillsammans med ekonomisk återhållsamhet genererar detta vårt resultat på parkverksamheten.

-Kapitalkostnader 423 tkr.

-Vinterväghållning 250 tkr. Milt avslut på 2019.

-Uthyrningsverksamhet 280 tkr. Till största delen Skyttmossen.

-Maskin & Transport 500 tkr. Försäljning av maskiner och uthyrning till projektet Skyttmossen.

-Fordonsadministrationen -500 tkr. Till största del lönekostnader vid pensionsavgång och en överlappning av tjänster vid ny tjänst. Bilpoolen generade också ett underskott.

-Gatudrift -1 084 tkr. Vinterväghållningens goda resultat och en budgethöjning på 213 tkr inräknat. Den största orsaken är enskilda vägar som visar ett underskott på -677 tkr.

En stor del av resultatet är saneringsprojektet på Skyttmossen som genererat stora summor i entreprenadpåslag och genererat goda intäkter för uthyrning och maskinverksamheten. Detta kan vi inte räkna med under 2020. I och med de investeringar vi har genomfört har vi också sålt gamla maskiner som genererat intäkter på driftkontot.

Utveckling av fordonsadministrationen och tillsättning av tjänsten bilhandläggare har slagit väl ut. Tjänsten har inneburit att vi får en bättre helhet från att bilen kommer in i Vetlanda Kommun till att

den avvecklas. I och med detta har vi bland annat avlastat upphandlingsavdelningen med arbetsuppgifter.

Vi har under året investerat i bilar och maskiner för 5 323 tkr. De stora posterna är en ny redskapsbärare som vi använder i driftverksamheten. Ett nytt sopmaskinsekipage har också köpts in med både traktor och sopmaskin.

Underhåll

Underhåll av gator utfördes för 1 598 tkr varav beläggningsåtgärder för 1 523 tkr. Utöver detta har det genomförts beläggningsarbete i samband med exploatering och reovering av vatten och avlopps nätet.

Vinterväghållning

På grund av ett milt avslut på 2019 och bra kontroll på leverantörsfakturor och GPS-system i alla fordon går vi 280 tkr under budget. Mildare vinter och mindre snöfall resulterar i minskad kostnad för snöröjning och högre grad av halkbekämpning i förhållande.

Enskilda vägar, vägsamfällighet och utfartsvägar

På grund av Trafikverkets höjda bidragsnivåer och vår skyldighet att följa Trafikverket procentuellt av utbetalt belopp ökar våra kostnader för enskilda vägar. Trots en omfördelning inom Gatu-Parkavdelningen av budgetmedel med ökat anslag på 118 tkr till 2019 går vi över budget med 677 tkr. Våra kostnader räknas upp enligt index årligen.

Uppdrag åt extern kund (Njudung energi)

Beställningarna från Njudung energi var fortsatt hög.

Parker

Effektivisering och återhållsamhet har präglat parkverksamheten under 2019. Pensionsavgångar och sjukskrivningar som inte ersatts har bidragit till lägre lönekostnader.

Fastighet

Budget: 104 621 tkr, Utfall: 104 436 tkr

Fastighetsavdelningen som helhet lämnar ett resultat på +186 tkr, med nedanstående noteringar.

Städ

Verksamheten lämnar ett överskott på ca 950 tkr.

Detta beror främst på vakanser i personalstyrkan under 2019, inför 2020 är dock samtliga tjänster tillsatta.

Media (uppvärmning, el, vatten)

Det gångna året var mildt. Sammantaget blev årsmedeltemperaturen 88 % av ett normalår, vilket är i nivå med tidigare år. Inför 2019 budgeterades mediakostnaderna till 90 % av ett normalår och utfallet hamnade i nivå med budget. Vid kallare klimat och/eller prishöjningar kan budget inte hållas, därför är det viktigt att ha en god framdrift i arbetet med energieffektiviseringar.

Drift

Driftverksamheten lämnar ett underskott på ca 600 tkr. Renhållningskostnaden har ökat med 200 tkr pga. ökade ytor och större verksamheter, vilket kräver fler/tätare soptömningar. Fler småmaskiner än normalt har gått sönder under året och tynger resultatet med 300 tkr mer än budgeterat. Kostnaden för myndighetsbesiktningar (brand, sprinkler, tryckkärl, kylanläggningar, hissar, idrottsredskap) har ökat med 100 tkr.

Underhåll

Planerat underhåll utfördes bl.a. enligt följande:

- Ny ventilation och värme samt ytskikt på Kvillsfors förskola.
- Renovering värmesystem Kvillsfors skola.
- Byte ventilationsaggregat Landsbro idrottshall.
- Byte ventilationsaggregat Brunsgårdsskolan.
- Byte ventilationsaggregat Österäng äldreboende.
- Ny värme och ventilation i verkstaden på gatuförrådet.
- Fönsterbyte Vetlanda Lärcenter.
- Fönsterbyte Bäckseda skola.
- Takbyte Norrgården.
- Omdränering Korsberga skola.
- Nya innertak och belysning i flera klassrum på gymnasiet.
- Målning och nya tapeter i flera hyreslägenheter.
- Utvändigt målning av flera fastigheter.
- Utbyte av gungställningar
- Åtgärder med anledning av fastighetssyner i skolor, förskolor, äldreboenden och övriga fastigheter.

Övrigt

Rekrytering har skett av byggprojektledare, städpersonal och fastighetsskötare. Viss översyn av

arbetsområden har gjorts för städpersonal och fastighetsskötare för att få ett bättre resursutnyttjande.

Bostadsanpassningsbidrag

Syftet med bostadsanpassningsbidraget är att människor ska kunna bo kvar, så vanligt och så självständigt som möjligt, samt att möjliggöra sjukvård, rehabilitering och funktionsträning i hemmet. Samhällsutvecklingen bygger på kvarboende i vanliga bostäder.

Inför 2019 minskades budgeten för bostadsanpassningsbidrag till 3,5 mnkr på grund av tidigare trendbrott med minskade ansökningar och lägre kostnader 2017-2018. Utfallet under året blev 3,3 mnkr

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontroll utförs av Ekonomikontoret. 2018 är inte klar p g a resursbrist Synpunktshantering och servicedeklarationer

Synpunktshantering administreras sedan i höstas av Kontaktcenter. Uppföljning av vår ärendehantering och service kommer att ske årligen.

Servicedeklarationerna inom Tekniska nämnden är väl genomarbetade och ett viktigt underlag för att beskriva den service vi tillhandahåller.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Nyligen presenterad medborgarundersökning finns som delvis behandlar tekniska nämndens verksamhet.

Medarbetarnöjdhet

Förvaltningen genomsnittliga värde är 4,16 vilket är likvärdigt med kommunens genomsnitt 4,13.

Verksamhetsmått

| | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|------------|------------|---------|--------|---------|--------|
| Planverksamhet | | | | | | |
| Antagna detaljplaner (st) | 4 | 5 | 10 | 7 | 8 | 11 |
| Mätteknisk verksamhet | | | | | | |
| Husutsättningar grov-/ finutsättning/ lägeskontroll | 12/10/0 | 9/9/0 | 18/23/0 | 8/15/1 | 17/17/1 | 4/5/1 |
| Nybyggnadskartor | 17 | 10 | 39 | 12 | 28 | 8 |
| Gator, vägar och parkering | | | | | | |
| Kostnad (mnkr) | 23,3 | | | | | |
| Kostnad/invånare (kr) *) | 848 | | | | | |
| Underhåll | | | | | | |
| UH drift (mnkr) | 2,2 | | | | | |
| UH investering (mnkr) | 0 | | | | | |
| Vinterväghållning | | | | | | |
| Kostnad/kvm | 3,09 | 4,85 | 2,86 | 3,29 | 2,89 | 1,82 |
| Kostnad (tkr) | 4 851 | 7 624 | 4 492 | 5 176 | 4 536 | 2 854 |
| Enskilda vägar, vägsamfällighet och utfartsvägar | | | | | | |
| Kostnad | 4 684 | 4 227 | 3 756 | 3 562 | 3 700 | 3 391 |
| Längd statliga bidragsvägar (km) | 692 | 726 | | | | |
| Längd utfartsvägar (km) | 105 | 102 | | | | |
| Trafikbelysning | | | | | | |
| Antal ljuspunkter | 10 514 | 10 801 | 10 753 | 10 489 | 10 306 | 10 086 |
| Energiförbrukning (MWh) | 3 213 | 2 141 | 3 468 | 3 596 | 3 596 | 3 380 |
| Kostnad (mnkr) | 7,00 | 6,60 | 6,45 | 6,50 | 6,80 | 6,70 |
| Elkostnad | 2,10 | 1,78 | 2,06 | 2,12 | 2,60 | 2,30 |
| Nätkostnad | 1,97 | 1,72 | 1,26 | 1,13 | 1,10 | 1,30 |
| Drift- och underhåll | 1,67 | 1,68 | 1,59 | 1,69 | 1,60 | 1,50 |
| Kapitalkostnad | 1,53 | 1,42 | 1,53 | 1,53 | 1,50 | 1,40 |
| Uppdrag åt extern kund (Njudung energi) | | | | | | |
| Vatten och avlopp (mnkr) | 21,6 | 14,3 | 15,2 | 15,1 | 7,0 | 10,0 |
| Fjärrvärme (mnkr) | 1,30 | 0,75 | 1,00 | 2,30 | 7,50 | 4,10 |
| Renhållning (mnkr) | 0,00 | 0,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| El (mnkr) | 0,40 | 0,26 | 0,30 | 0,30 | 0,50 | 0,50 |
| Bredband/opto (mnkr) | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 2,5 | 0,0 |
| Parker | | | | | | |
| Kostnad (kr/m ²) | | 1,9 | 1,9 | 1,8 | 1,7 | 1,8 |
| Kostnad/invånare (kr) *) | 384 | | | | | |
| Lekplatser och skridskobanor | | | | | | |
| Kostnad/invånare (kr) | 47 | 46 | 51 | 71 | 57 | 64 |
| Badplatser | | | | | | |
| Kostnad/invånare (kr) | 48 | 56 | 62 | 67 | 72 | 63 |
| Bostadsanpassningsbidrag | | | | | | |
| Antal ärenden | 110 | 110 | 98 | 151 | 139 | 134 |
| Kostnad (mnkr) | 3,3 | 2,7 | 2,1 | 4,9 | 4,7 | 4,3 |
| Skogsförvaltning | | | | | | |
| Intäkter brutto (mnkr) | 3,6 | | | | | |
| Intäkter netto (mnkr) | 2,4 | | | | | |
| Driftkostnad verksamhetslokaler förskolor, skolor, von | | | | | | |
| Yta verksamhetslokaler totalt (m ²) | 180 581 | 179 019 | | | | |
| Kostnad drift (kr/m ²) | 332 | 331 | | | | |
| Kostnad kapital (kr/m ²) | 219 | 247 | | | | |
| Kostnad totalt (kr/m²) | 551 | 578 | | | | |
| Kostnad städ (kr/m ²) | 110 | 110 | | | | |
| Nyckeltal energi | | | | | | |
| Energikostnad fjärrvärme, pellets, olja, el (mnkr) | 36,5 | 36,6 | 32,3 | 32,9 | 32,2 | 31,9 |
| Årsmedeltemperatur (%) | 88% | 89% | 92% | 94% | 90% | 86% |
| Elförbrukning fastigheter (MWh) | | 15 441 | 15 109 | 15 179 | 14 932 | 15 099 |

*) Siffror för 2019 utgår från antal invånare per 30 november, 27 451

Barn- och utbildningsnämnd

Ordförande: Mikael Hahn
 Förvaltningschef: Henrik Wågesson
 Nettokostnad/invånare: 20 967 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Barn- och utbildningsnämnd | 740 | 695 | 45 | 740 | 663 | 77 |
| Musikskola / kulturskola, barnkulturverksamhet | 5 207 | 4 925 | 282 | 5 113 | 4 784 | 329 |
| Förskoleverksamhet | 123 777 | 122 951 | 826 | 120 499 | 121 401 | -902 |
| Grundskola, fritidshem, förskoleklass | 216 739 | 218 565 | -1 826 | 213 535 | 211 702 | 1 833 |
| Mottagningsenhet flykting | 658 | 88 | 570 | 3 122 | 3 277 | -155 |
| Särskola | 18 768 | 17 851 | 917 | 17 872 | 18 260 | -388 |
| Gymnasieskola | 80 879 | 81 270 | -391 | 77 994 | 84 871 | -6 877 |
| Vetlanda Lärcentrum | 17 935 | 17 942 | -7 | 18 523 | 17 374 | 1 149 |
| Komback | 3 029 | 3 036 | -7 | 2 857 | 2 948 | -91 |
| Skolskjuts | 23 700 | 25 615 | -1 915 | 22 700 | 25 103 | -2 403 |
| Resursteam | 16 925 | 14 465 | 2 460 | 15 673 | 15 502 | 171 |
| Central ledningsorganisation barn- och utbildningsförvaltningen | 36 181 | 36 102 | 79 | 29 325 | 29 668 | -343 |
| Administration barn- och utbildningsförvaltningen | 28 174 | 32 364 | -4 190 | 38 409 | 38 830 | -421 |
| SUMMA | 572 712 | 575 869 | -3 157 | 566 362 | 574 383 | -8 021 |

Investeringsredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Musikskola / kulturskola, barnkulturverksamhet | 29 | 0 | 29 | 43 | 61 | -18 |
| Förskoleverksamhet | 664 | 519 | 145 | 1 027 | 1 188 | -161 |
| Grundskola, fritidshem, förskoleklass | 4 737 | 3 421 | 1 316 | 3 892 | 1 381 | 2 511 |
| Särskola | 39 | 0 | 39 | 58 | 15 | 43 |
| Gymnasieskola | 1 682 | 1 329 | 353 | 1 637 | 1 259 | 378 |
| Vetlanda Lärcentrum | 39 | 0 | 39 | 58 | 0 | 58 |
| Administration barn- och utbildningsförvaltningen | 451 | 0 | 451 | 305 | 259 | 46 |
| SUMMA | 7 641 | 5 269 | 2 372 | 7 020 | 4 163 | 2 857 |

Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten inom Barn- och utbildningsnämnden styrs av nationella lagar, förordningar, läroplaner och andra reglerande dokument. Det grundläggande uppdraget är att skapa verksamheter där varje barns och elevs individuella behov, möjligheter och förutsättningar kan mötas och bemötas på ett sådant sätt att barnet och eleven ges möjlighet att växa, utbildas och bildas så långt det bara är möjligt. Vi ska stimulera till lärande i en trygg miljö där varje elevs individuella behov står i fokus och där var och en ges förutsättningar att bli sitt bästa jag. Inom Barn- och utbildningsnämnden pågår många processer i denna riktning.

Nämnden inrymmer verksamheter för våra medborgare i alla åldrar, från ettårningen till den vuxne, i form av förskola, grundskola, fritidshem, gymnasieskola, särskola, musikskola och vuxenutbildning i olika former.

Vi har i grunden en stabil organisation med struktur, rutiner och många stödfunktioner. Verksamheten präglas av stort engagemang och kompetens och inom verksamheter råder stor samsyn. Vi lär av varandra och har ett utvecklat systematiskt kvalitetsarbete.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

- Fortsatt satsning på IKT; kompetensutvecklingsinsatser för ledningen, full utbyggnad av en-till-en-datorer på gymnasiet samt iPads i grundskolan.
- Satsning på nyanländas lärande och språkutvecklande arbetssätt i hela vår verksamhet från förskola till gymnasiet, ett utvecklingsarbete finansierat av skolverket.
- Framtagande av en lokalförsörjningsplan för grundskola tillsammans med tekniska förvaltningen. Fortsatt byggnationen och renovering av Mogärdeskolan och Withalaskolan, vissa delar har färdigställts och använts under 2019. Båda projektet beräknas vara färdiga augusti 2021.
- Implementering av ny läroplan i förskolan.
- Uppdatering av funktionsprogrammet för byggnationer av förskolelokaler.
- Översyn av vår resursfördelningsmodell samt beslut om ny modell för 2021.

- Avgångseleverna från Njudungsgymnasiet har fortsatt mycket goda resultat. En genomsnittlig betygspoäng på 14,2 och andelen med gymnasieexamen var 93,1 %, närmast föregående läsår var det 94.6 % som tog examen.
- Resultaten i grundskolan är generellt något sämre än föregående år.
- Vuxenutbildningen har blivit tilldelad och startat en YH-utbildning till Underhållstekniker tillsammans med Gislaveds kommun. Samtidigt driver skolan utbildning till Trähusprojektör. Vuxenutbildningen har också utvecklat SFI-spår som är riktade spår för våra nyanlända in i arbetslivet.
- Uppdatering och revidering av handlingsplan och överenskommelse med socialförvaltningen.
- Partsgemensamt arbete påbörjat angående strategisk kompetensförsörjning.
- Uppstart av en verktygsmakarutbildning inom teknik och industritekniska programmet på Njudungsgymnasiet i samarbete med Stiftelsen Seydlitz MP bolagen.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Kontinuerlig dialog med alla chefer för en ökad förståelse kring att vi alla är en del av helheten Vetlanda kommun och att alla måste verka för en total budget i balans, inte bara den egna verksamheten/enheten.

Översyn av möjligheter till effektivisering av programstrukturen på Njudungsgymnasiet.

Effektiv användning av statsbidrag, till exempel till del av kostnader för Navet, IKT-investeringar.

Beslut om att ingå i HR's frånvaro-central.

Beslut av och påbörjat arbete med ny resurstilldelningsmodellen.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Barn- och utbildningsförvaltningen redovisar ett underskott på -3 157 tkr.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott på 826 tkr. Under året har det skett en ökning av ersättningarna till enskilda utförare, vilket lett till ett underskott på ca -800 tkr. Förskoleverksamheten

som drivs i kommunal regi visar ett överskott på ca 1 600 tkr, vilket är en följd av något högre intäkter från Skolverket samt lägre lönekostnader än budgeterat.

Grundskola, fritidshem och förskoleklass redovisar ett underskott på -1 826 tkr. Av detta underskott står modersmålsundervisningen för ca -700 tkr, som en följd av mer fjärrundervisning och höga lönekostnader under året. Övriga verksamheter redovisar ett underskott på ca -1 100 tkr. Underskotten beror på höga lönekostnader under våren 2019. Förvaltningen fick sent på hösten 2018 ett sparkrav på 2,5 %. Detta fick ej effekt under våren 2019, då många tjänster redan var tillsatta.

Gymnasieskolan redovisar ett underskott på -391 tkr. Underskottet avser interkommunala ersättningar till andra kommuner. Den av kommunen drivna verksamheten redovisar ett +/- 0 resultat mot budget.

Särskolan redovisar ett överskott på 917 tkr. Överskottet förklaras av högre interkommunala ersättningar från andra kommuner.

Vuxenutbildningen redovisar ett +/- 0 resultat, det vill säga ett utfall i balans mot budget.

Skolskjutsverksamheten redovisar ett underskott mot budget på -1 915 tkr. Nytt avtal från och med 1 juli 2019, ökat antal körda turer samt att man här gick in med en för låg budget vid årets början är orsaker till resultatet.

Resursteam visar ett överskott på 2 536 tkr. Överskottet förklaras av ej tillsatta tjänster, bland annat psykologtjänster.

Mottagningsenhet Navet redovisar ett överskott på 570 tkr. Av verksamhetens kostnader har 3 400 tkr täckts av pengar från central flyktingfond och 2 300 tkr är intäkter från riktade statsbidrag. Överskottet härrör sig till statliga pengar från Arbetsförmedlingen och Migrationsverket.

Den centrala ledningsorganisationen redovisar ett överskott på 178 tkr.

Central administration visar ett underskott på -4 116 tkr. Barn- och utbildningsförvaltningens kostnader för IT, bland annat kostnader till Höglandets IT, leasing datorer, licensavgifter diverse verksamhetssystem visar ett underskott på ca 500 tkr. Centralt uppbokade asylbidrag redovisar ett

underskott på ca -3 300 tkr. Externa lokalkostnader har ökat och visar ett underskott på ca -1 200 tkr. Kostnaderna för central fortbildning visar ett överskott på ca 900 tkr.

Barn- och utbildningsförvaltningens investeringar för 2019 redovisar ett överskott mot budget på 2 372 tkr. Överskottet beror till största del på skolprojekt vilka blivit försenade och pengarna kommer således ombudgeteras till 2020.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontroll enligt plan är genomförd.

Kontrollerade område: köptrohetsanalys, prisanalys, personliga utlägg, reseersättningar, styrdokument, extra anpassningar - särskilt stöd och åtgärdsprogram samt frånvaroregistrering.

Service deklarerationer

- Service deklARATION: Lämna besked till vårdnadshavare om vilken förskola eller pedagogisk omsorg barnet får plats senast sex veckor före önskat placeringsdatum,

Bedömning: Uppfyllt

- Service deklARATION: Alla elever i grundskolans årskurs två får plats på musikskolans grundkurs.

Bedömning: Uppfyllt, grundkurs har genomförts på alla skolor.

- Service deklARATION: Vårdnadshavare med annat modersmål än svenska erbjuds vi behov information på sitt modersmål. (Du som vårdnadshavare talar om att du har behov av översättning)

Bedömning: Uppfyllt. Vi översätter på förskolor och skolor när föräldrar efterfrågar. I flera fall innebär det att våra modersmåls lärare hjälper till med översättningen. Kommunen har en översättningsfunktion (Google translate) på alla webbplatser så man hjälpligt kan förstå vår information.

- Service deklARATION: Vi erbjuder utevistelse varje dag för barn i förskola och pedagogisk omsorg.

Bedömning: Uppfyllt

- Servicedeklaration: Minst en vuxen ska finnas bland eleverna vid rast. Servicedeklarationen gäller förskoleklass, grundskola årskurs 1-9 och grundsärskola.

Bedömning: Uppfyllt

- Servicedeklaration: En fråga eller synpunkt som väckts av en elev vid klasskonferens, arbetsplatsträff, samverkansgrupp eller vid skolkonferens ska besvaras inom en månad av ansvarig rektor eller grundskolechef/gymnasiechef.

Bedömning: Uppfyllt

Medarbetarnöjdhet

Resultatet av den årliga medarbetarundersökningen (2019) måste anses som gott och ligger ungefär i linje med, eller något bättre än, den som genomfördes 2018. Medarbetarenkäten besvarades av 87,7 % av våra medarbetare, vilket är 4 % högre än året innan. Detta i sig visar på ett högt engagemang för verksamheten. Siffran för den totala nöjdheten hos förvaltningens medarbetare är 4,18 (4,15 2018), vilket kan jämföras med det kommunövergripande medelvärdet på 4,13. Resultatet påvisar dock en allt större diskrepans gällande upplevelsen av faktiska arbetsuppgifter och möjligheten att utföra dessa. Mycket glädjande är att 96,2 % (95,5 % 2018) av

förvaltningens medarbetare anger att deras arbete känns meningsfullt och 87,4 % (88 % 2018) ser fram emot att gå till sitt arbete. Detta visar tydligt på ett högt engagemang och goda förutsättningar för hög kvalitet. Utmaning för framtiden blir att arbeta med balansen mellan arbetsuppgifter och möjligheten att utföra dessa för att bibehålla dessa goda värden av nöjdhet. Ungefär hälften av alla medarbetare har upplevt stress relaterat till arbetet.

Utvecklingsåtgärder

Ytterligare kompetensutveckling för våra ledare i att förbättra prognosarbetet. Genomfört för förskolechefer.

Fortsatt arbete mot en organisationsstruktur som matchar ekonomi och tillgång till kompetens.

Lokalförsörjningsplan för grundskolan färdigställs.

Fortsatt kunskapsöverföring, samsyn och samverkan mellan förvaltningens olika verksamhetsdelar.

Fortsatt medvetet arbete med arbetsmiljöfrågor för fortsatt hög trivsel, låg sjukfrånvaro och kompetenssäkring.

Marknadsföra våra verksamheter med hjälp av Kommunikationsenheten.

Verksamhetsmått

| Nyckeltal | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|------|------|------|
| Antalet inskrivna barn i förskolan | 1337 | 1305 | 1331 |
| Antalet inskrivna barn i fritidshem | 1169 | 1180 | 1156 |
| Antalet inskrivna barn i familjedaghem | 17 | 16 | 34 |
| Antalet inskrivna barn i förskoleklass | 334 | 323 | 338 |
| Antalet elever i grundskolan 1-6 | 2013 | 1974 | 1918 |
| Antalet elever i grundskolan 7-9 | 886 | 882 | 920 |
| Antalet elever i särskolan (grund samt gymnasiet) | 69 | 64 | 55 |
| Antalet elever i Njudungsgymnasiet | 811 | 862 | 874 |
| Antalet elever i gymnasiet från annan kommun | 217 | 198 | 189 |
| Antalet gymnasieelever studerande på annan ort | 180 | 196 | 185 |
| Antalet elever inskrivna i musikskolan | 448 | 504 | 512 |
| Antalet heltidsstuderande inom vuxenutbildningen (helårsplatser) | 268 | 192 | 180 |
| Antalet elever från Vetlanda kommun på Vetlanda friskola år 0-9 | 70 | 81 | 68 |

Vård- och omsorgsnämnd

Ordförande: Anders Bengtsson
Förvaltningschef: Marianne Karlsson
Nettokostnad/invånare: 19 219 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Administration | 27 595 | 21 598 | 5 997 | 29 233 | 22 523 | 6 710 |
| Bemanningscenter | 9 716 | 9 040 | 676 | 9 438 | 8 724 | 714 |
| Färdtjänst | 250 | 198 | 52 | 300 | 233 | 67 |
| Hemsjukvård | 54 637 | 55 599 | -962 | 51 972 | 50 838 | 1 133 |
| Hemtjänst | 88 924 | 106 949 | -18 025 | 84 599 | 99 804 | -15 204 |
| Korttidsvård | 8 212 | 9 898 | -1 686 | 10 270 | 10 724 | -454 |
| Insatser enl. LSS | 136 600 | 143 824 | -7 223 | 103 241 | 138 036 | -34 796 |
| Myndighetskontor | 7 100 | 6 989 | 111 | 6 489 | 5 961 | 528 |
| Vård- och omsorgsnämnd | 819 | 888 | -69 | 808 | 775 | 33 |
| Insatser enl. SoL | 24 058 | 25 684 | -1 626 | 29 943 | 28 028 | 1 915 |
| Särskilt boende | 121 602 | 125 075 | -3 473 | 128 955 | 129 236 | -280 |
| Äldreomsorg, övrig verksamhet | 19 939 | 18 455 | 1 484 | 18 553 | 11 334 | 7 219 |
| Övrig verksamhet VO | 3 597 | 3 662 | -65 | 3 855 | 3 545 | 310 |
| SUMMA | 503 050 | 527 859 | -24 809 | 477 657 | 509 761 | -32 104 |

Investeringsredovisning (tusen kronor)

| Projekt | 2019 | | | 2018 | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Inventarier vård och omsorg | 950 | 592 | 358 | 700 | 252 | 448 |
| Inventarier särskilt boende | | | 0 | | 35 | -35 |
| Trygghetslarm/säkerhetsutrustning | 250 | 356 | -106 | 500 | | 500 |
| Nyckelgömmor | 50 | | 50 | 50 | | 50 |
| Teknik/dokumentation | 150 | | 150 | 300 | | 300 |
| E-hälsa | 75 | | 75 | 75 | | 75 |
| Specialsängar | 75 | 136 | -61 | 75 | | 75 |
| Hjälpmedel | 50 | | 50 | 50 | | 50 |
| Planeringsystem | | | 0 | 300 | 124 | 176 |
| LSS-boende | 150 | 138 | 13 | 900 | | 900 |
| Verksamhetssystem Combine | | | | | | |
| SUMMA | 1 750 | 1 222 | 528 | 2 950 | 410 | 2 540 |

Verksamhetsbeskrivning

Vård- och omsorgsnämndens verksamhet är till största del reglerat av lagstiftning, t.ex. socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och hälso- och

sjukvårdslagen (HSL). Nämnden beslutar om insatser till brukare utifrån aktuell lagstiftning. Insatser som kan vara aktuella är till exempel hemtjänst, särskilt boende och boende enligt LSS. Nämnden har också ett betydande ansvar för den delen av hälso- och sjukvården där kommunen är huvudman.

Förvaltningen har cirka 1000 medarbetare med olika professioner t.ex. undersköterskor, biståndshandläggare, sjukgymnaster, arbetsterapeuter, sjuksköterskor och personliga assistenter.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Nämnden redovisar för 2019 ett stort underskott, -25 miljoner. De största underskotten finns inom hemtjänst, personlig assistans och för åtta nya platser inom särskilt boende. Underskott i hemtjänst och personlig assistans orsakas till stor del av volymökningar under året. Kostnader för vite p.g.a. av ej verkställda beslut är ca 3,8 miljoner (inte domslut än), som redovisats i text när prognoser för 2019 lagts.

Under 2019 har antalet beviljade hemtjänsttimmar ökat med cirka 2000 timmar per månad, från ca 16000 timmar per månad till att nu vara uppe i ca 18000 timmar per månad. Det är fler brukare som har många hemtjänsttimmar och brukare med hemtjänst har i genomsnitt fler beviljade timmar än jämförbara kommuner vilket kan kopplas till att det under året varit brist på platser i särskilt boende.

Den egna regin inom hemtjänst gör ett betydligt bättre resultat jämfört med 2018. Under året har brukartiden och effektiviteten ökat inte minst p.g.a. att ett planeringsverktyg har införts och planeringen av verksamheten sköts nu centralt för alla grupper. Områdeschefgruppen har varit mer stabil vilket vi sett påverkar det ekonomiska resultatet. Som exempel på att effektiviteten har ökat kan en jämförelse mellan sista kvartalet för 2018 resp. 2019 göras. Resultatet visar då en förbättring med 1,4 miljoner för ett kvartal.

Bristen på lediga platser i särskilt boende beror delvis på beslut om särskilt boende som togs för flera år sedan. För några år sedan var det ett överskott på platser, något som förde med sig att det blev lättare att få ett beslut om särskilt boende. De som då flyttade in var förhållandevis "pigga". Bristen på platser har också fört med sig att det har varit och är många brukare som vistas på kommunens korttidsplatser i väntan på att flytta till ett särskilt boende. De brukare som idag har ett beslut om särskilt boende får vänta i något över 100

dagar innan beslutet kan verkställas, att jämföra med 2018 då det var cirka 50 dagar.

Kommunen har inte fullt ut kunnat erbjuda korttidsplatser till de brukare som varit "utskrivningsklara" på sjukhuset utan det har uppstått ett betalningsansvar till Region Jönköpings län på cirka 1,5 mnkr.

Under våren 2019 öppnade nämnden upp åtta platser för särskilt boende i centralorten, Bäckagården. Utökning av dessa platser i särskilt boende fanns inte med i 2019 års budget.

I slutet av 2019 påbörjades planeringen för nytt LSS-boende på Himlabackarna. Det är mycket positivt då det under flera år varit svårt att kunna erbjuda en bostad inom kommunen till de brukare som beviljats boende utifrån LSS.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om att Vilan avvecklas som särskilt boende i anslutning till att nya Tomasgården öppnar i början av år 2021.

Planeringen för införandet av det nya verksamhets-systemet Combine har pågått under året och om aktuell tidsplan håller kommer förvaltningen gå in i aktuellt system hösten 2020.

Under 2019 har ett antal beslut enligt SoL och LSS inte kunnat verkställas inom rimlig tid, dvs. tre månader. Dessa beslut har rapporterats som ej verkställda till Inspektionen för vård och omsorg, IVO. Med anledning av detta har IVO i ett flertal av aktuella ärenden ansökt hos Förvaltningsrätten om att Vetlanda kommun ska betala en särskild avgift/vite. Under 2019 har nämnden betalat 21 tkr i vite för icke verkställda beslut. Det finns i nuläget flera ärenden där det finns förslag om särskild avgift (vite) motsvarande ca 3,8 mnkr.

Under året har sjuktalen i förvaltningen ökat något jämfört med 2018 (2019 8,73 %, 2018 8,4 %, 2017 8,81 %). Vård- och omsorgsförvaltningen har högre sjukskrivningstal än kommunens snitt. Förvaltningen, d.v.s. alla arbetsgrupper har aktivt arbetat med att minska antalet sjukskrivningar.

Förvaltningen har påbörjat arbetet med "Heltid som norm" där målet är att tjänster inom kommunals ansvarsområde ska ha en högre sysselsättningsgrad. Förvaltningen upplever det svårt att verkställa målet ett sådant sätt att förändringen inte blir kostnadsdrivande.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Prognosen har under året legat visat på ett stort underskott. Insatser som gjorts har blivit osynliga p.g.a. av olika volymökningar t.ex. i hemtjänsten och personlig assistans.

Under året har nämnden fattat beslut om revidering av riktlinjerna för bistånds- bedömning, SoL. Långsiktigt ska det kunna ge en positiv effekt.

Det har också gjorts förändring i delegationsordningen gällande beslut om särskilt boende och korttidsplats enligt SoL. Från att ha varit biståndshandläggaren är det nu ansvarig chef för myndighetskontoret som fattar beslut.

Den egna hemtjänsten har visat en mycket positiv utveckling avseende effektivitet där verksamheten visar ett bättre resultat än år 2018. Resultatet blir tyvärr inte så synligt p.g.a. den stora volymökningen inom hemtjänst.

Förvaltningen har aktivt arbetat med externa placeringar och har också kunnat avsluta några placeringar.

I början av året verkställdes beslutet om att minska nattbemanningen på särskilda boendeformer.

Tjänster i ledning har varit vakanta.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Bokslutet för vård- och omsorgsnämnden visar på ett underskott motsvarande -25 mnkr. Prognoserna sedan april har visat på ett beräknat underskott på ca -23 mnkr. Jämfört med senaste prognosen har verksamheterna förbättrat resultatet med ca 2 mnkr. Avvikelse som tillkommit efter senaste prognosen är förväntade kostnader för särskilda avgifter gällande ej verkställda beslut (vite) motsvarande cirka 3,8 mnkr. Detta fördelar sig på verksamheterna LSS och särskilt boende äldreomsorg samt insatser enligt SoL.

Avvikelsena i övrigt beror främst på volymökning i hemtjänsten, nya platser inom särskilt boende och ökade kostnader för personlig assistans som beror på nya ärenden och förändrade beslut.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Nämnden tar årligen fram en internkontrollplan enligt gällande rutiner. Redovisning görs efter bokslut.

Utöver internkontrollplanen arbetar förvaltningen löpande med egenkontroll som en del av verksamheternas systematiska kvalitetsarbete. Det görs också tillsyn av våra egna verksamheter för att kontrollera att aktuell lagstiftning och interna styrdokument följs. Egenkontroll görs även i form av jämförelser och analyser av brukarundersökningar, nationella kvalitetsregister och öppna jämförelser.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Det har 2019 kommit in 13 st synpunkter. I juni 2019 förändrades kommunens hantering av Synpunkt Vetlanda genom att samtliga till kommunen inkommande synpunkter i första hand hanteras av Kontaktcenter.

Aktuella servicedeklarationer har under hösten varit under revidering och också antagits av nämnden.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Brukarundersökningen inom funktionshinderomsorgen, lagrummet LSS, är en relativt ny mätning. 2019 års resultat visar t.ex. att av de brukare som bor på gruppboende upplever 86 % att de får bestämma om viktiga saker hemma. 90 % av brukarna upplever att de får den hjälp de önskar. 95 % av brukarna upplever att personalen "bryr sig om". Inom daglig verksamhet är det 93 % som upplever att personalen "bryr sig om".

Äldreomsorgens brukarundersökning som genomförs på uppdrag av Socialstyrelsen redovisades i oktober. I genomsnitt är 90 % av brukarna nöjda med aktuella insatser. Det är något lägre resultat än 2018. Av resultatet framkommer att många av de brukare som har hemtjänst upplever ensamhet som ett problem.

I det systematiska kvalitetsarbetet ingår brukarundersökningarna som en del i egenkontrollen. Respektive verksamhet analyserar sina egna resultat och jobbar med förbättringsområden utifrån det.

Medarbetarnöjdhet

Den årliga medarbetarundersökningen visar att förvaltningens totala medelvärde är 3,98 (på en femgradig skala där fem är bäst). 2018 var värdet 3,99. Förvaltningen har något lägre värde än kommunen som helhet där medelvärdet är 4,13. De områden som har berörts i enkäten är hälsa, likabehandling, kvalitet, ledarskap och medarbetarskap. Delen som avser medarbetarskap pekar på att medarbetaren känner delaktighet. Många av förvaltningens medarbetare har upplevt att de känner stress p.g.a. arbetet. Förvaltningen kommer arbeta med att ta fram handlingsplaner på alla nivåer utifrån respektive områdes resultat. Den del av undersökningen som redovisar hälsa visar att förvaltningen har något sämre resultat än kommunen som helhet.

Medarbetarundersökningen visar på att första linjens chefer upplever en stor arbetsbelastning och stress över sitt arbete också på fritiden. Känslan är att de inte hinner med sina arbetsuppgifter. Stressen kan också vara relaterad till ett intensivt arbete med effektiviseringar. Det här resultatet sågs också 2018 och vissa åtgärder har vidtagits.

Förvaltningen har fortsatt höga sjukskrivningstal och arbete har pågått och pågår. Första linjens chefer, områdeschefer, har bra kontroll på sjukskrivningar och diskussioner förs på både enhets-, funktions- och förvaltningsnivå. Upplevelsen är att det kan vara svårt att bedöma kopplingen till befintlig arbetsmiljö.

Utvecklingsåtgärder

Förvaltningen står inför stora ekonomiska utmaningar trots att förvaltningen har arbetat

mycket intensivt med att vara mer effektiv, säkerställa att resurserna finns där behovet är störst, jobba på annat sätt etc.

Det som kommer att vara aktuellt är att förvaltningen måste förbereda särskilda boende och gruppboendestäder för att kunna använda mer trygghetsskapande teknik. Alla äldreboende och gruppboendestäder måste ha WiFi, detta är en grundförutsättning för att kunna gå vidare med olika digitala lösningar. Nuvarande trygghetslarm på aktuella hus har stora brister i funktion och det kommer behövas nya digitala larm.

Förvaltningen kommer under våren presentera förslag till en ny äldreomsorgsplan där det förebyggande arbetet kommer lyftas som en framgångsfaktor. Här ser vi en lösning genom att befintliga resurser arbetar på annat sätt. Planen ska fastställas av kommunfullmäktige vid sammanträde i maj.

Vad blir effekten av att "Nära Vård" införs? Det innebär bl.a. att primärvården inkl. kommunal hälso- och sjukvård, får ett utökat ansvar och mer vård i hemmet. Frågan bör vara med i framtida diskussioner.

Dagverksamhet för de med demenssjukdom kommer att samlas under "ett tak" 2020. Det för med sig mer samordnade insatser, personal på en plats, ökad effektivitet, mindre personalresurser samt att förvaltningen kan lämna en extern lokal.

Det planeras för en utvecklingsplan för området funktionshinder.

Socialnämnd

Ordförande: Mona-Lisa Hagström

Förvaltningschef: Anders Saldner

Nettokostnad/invånare: 3 801 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Socialnämnd | 358 | 542 | -185 | 372 | 362 | 10 |
| Ledning, administration, IT | 11 220 | 10 102 | 1 118 | 11 011 | 10 538 | 473 |
| Placeringar, barn och unga | 22 552 | 26 831 | -4 280 | 22 367 | 26 430 | -4 063 |
| Övrigt familjesektionen | 17 869 | 20 062 | -2 193 | 19 152 | 19 528 | -376 |
| Placeringar, vuxna | 4 225 | 7 262 | -3 036 | 4 225 | 8 159 | -3 934 |
| Försörjningsstöd | 12 400 | 15 988 | -3 588 | 12 400 | 13 848 | -1 448 |
| Övrigt vuxensektionen | 22 747 | 23 435 | -689 | 18 745 | 19 028 | -283 |
| Ensamkommande flyktingbarn | 692 | 169 | 523 | 4 088 | 5 463 | -1 374 |
| SUMMA | 92 063 | 104 392 | -12 330 | 92 360 | 103 354 | -10 994 |

Investeringsredovisning (tusen kronor)

| Projekt | 2019 | | | 2018 | | |
|---------------------------|------------|------------|-------------|-----------|------------|-------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Inventarier | | 38 | -38 | 50 | 235 | -185 |
| Verksamhetssystem Combine | 137 | 471 | -334 | | | 0 |
| SUMMA | 137 | 509 | -372 | 50 | 235 | -185 |

Verksamhetsbeskrivning

Socialnämnden fullgör kommunens socialtjänstuppdrag för individ – och familjeomsorg reglerat i socialtjänstlagen (SOL) med kompletterande tvångslagstiftning och följdlagar jämte familjerättslig lagstiftning med undantag av det som gäller äldre- och funktionshinderomsorgen. I nämndens ansvar ingår också uppgifter enligt hälso- och sjukvårdslagen i de delar som rör missbruksvården.

Socialnämnden ansvarar även för mottagandet av ensamkommande flyktingbarn samt arbetsmarknadsfrågor.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Under 2019 har verksamheten för ensamkommande barn och unga fortsatt att präglas av ett fortsatt lågt mottagande av ensamkommande ungdomar. Under hösten har förberedelserna påbörjats för att lägga ned det sista stödboendet. Vid bokslutet 2019 uppvisar verksamheten ett överskott på 523 tkr. Förvaltningens samarbete med den ideella sektorn har fortsatt under året, där föreningen "Kvar i Vetlanda" driver ett studentboende.

Under året har antalet orosanmälningar för barn och unga varit fortsatt högt, 1073 st. Det höga antalet ärenden utgör en påfrestning på organisationen, men för första gången på länge registreras ändå en liten minskning jämfört med 2018.

Organisationen har i samarbete med länets övriga kommuner under hösten påbörjat införandet av ett nytt verksamhetssystem till Pulsen Combine. Detta innebär en stor påfrestning på organisationen inte minst då systemet av olika anledningar visat sig vara betydligt svårare att anpassa till verksamheten än vad som förutsetts.

Arbetet med att möta ett ökat behov av våld i nära relationer har pågått under året. Antalet inkomna anmälningar som omfattar denna grupp har ökat och även kostnaden. Förvaltningen har anpassat organisation och arbetssätt och har vid ingången till 2020 bättre förutsättningar att möta uppdraget.

Insatser som gjorts för att åstadkomma förändring av årets utfall i förhållande till årets prognoser

Förvaltningen har arbetat med att minska externa placeringar, HVB-placeringar och konsulentstödda familjehem. Detta har varit lyckosamt. Antalet vårdtyg har minskat såväl vad gäller missbruksvården och barn och ungdomsvården, samt konsulentstödda familjehem. Kostnaden för den totala HVB-vården har minskat med över 2 mnkr (2 166 tkr) mellan 2018 och 2019. Trots detta ligger utfallet långt ifrån budget.

Förvaltningen har lagt ett sparbetning på 3 mnkr som i det närmaste har kunnat uppnås: Personalkostnader inom myndighetsutövning, öppenvård, AME och stab har uppnått ett överskott i förhållande till budget på 2 200 tkr på helåret. IT-kostnader uppvisar en besparing på 644 tkr, sammanlagt 2 850 tkr.

För att möta ökade volymer, ökade behov och krav i form av lagstiftning och statlig styrning har förvaltning och nämnd utarbetat en strategisk riktning i tre punkter. En av punkterna handlar om översyn av arbetssätt och processer i syfte att finna effektivare handläggning. Här har bland annat en modell med intensivutredningar i familjesektionen genomförts med stor framgång. I kombination med digitalt och administrativt stöd planeras flera initiativ för att minska tidsåtgång och fokusera på det sociala arbetet.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Avvikelse från prognos

Förvaltningen redovisar ett underskott i förhållande till budget på minus 12 330 tkr för 2019. Detta är en

försämring med c:a 1,5 mnkr jämfört med tidigare prognoser. Anledningen till försämringen i förhållande till prognoserna är dels ett beslut om att ändra nämndens kompensation från den centrala flyktingpotten som hanteras centralt i kommunen. Nämndens tilldelning blev 1 325 tkr mindre än det som utbetalats och beslutats tidigare och som fanns med i prognoserna. Den andra anledningen är att ekonomikontoret förändrat periodiseringen av timlöner och arvoden till uppdragstagare vid årsskiftet 2020. Detta innebär en ytterligare kostnad på 1 303 tkr som belastar 2019 som inte fanns med när prognoserna gjordes. Dessa båda faktorer försämrade nämndens bokslut med 2 628 tkr som inte har kunnat förutses av förvaltningen. Om dessa kostnadsökningar inte kommit till. Hade socialförvaltningens resultat blivit ca 1 miljon bättre än sen sista prognosen förutsåg.

Anledning till underskott

Anledningen att nämndens underskott är flera. Socialförvaltningens budgetram har minskat med 300 tkr. Dessutom har kostnadsuppskrivningar som arvoden till familjehem, riksnormen för ekonomiskt bistånd med mera inte påverkat ramtilldelningen, något som måste påföras verksamheten. De budgetramar som förvaltningen arbetar med under 2019, för områden som är svåra att påverka (försörjningsstöd, HVB-vård och våld i nära relationer m m), förblev dessutom oförändrade jämfört med 2018, (trots stora underskott 2018) och låg kvar på nivåer som från början bedömts hamna långt från bedömda behov. Förklaringen till underskottet återfinns inom dessa områden. Utöver denna snäva ram lade förvaltningen ut 3 mnkr i ytterligare sparbetning på verksamheterna för att komma ner till ram. Besparingar som i stort sett har kunnat uppnås.

De största avvikelserna i förhållande till budget:

Kostnaderna för HVB-placeringar och familjehem (Både barn o unga och vuxna) har sammanlagt minskat sedan förra året med 1 400 tkr. Trots det uppvisar dessa konton ett samlat underskott i förhållande till budget på 2 600 tkr.

Kostnaderna för våld i nära relationer har ökat något 2019 och uppvisar ett underskott i förhållande till budget på lika mycket, 2 600 tkr.

Kontot för försörjningsstöd till enskilda uppvisar under 2019 en ökning med 2 141 tkr jämfört med 2018, ett underskott i förhållande till budget på 3 588 tkr. Den största anledningen är att 2 600 tkr som tidigare bokförts på konton relaterade till

flyktingmottagandet bokförts på försörjningsstödskontot. Det innebär att den egentliga ökningen av försörjningsstödet mellan 2018 och 2019 är ca 500 tkr, där underskottet i förhållande till budget med detta i beaktande landar på ca 1 miljon kronor.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Inom förvaltningen finns en omfattande internkontrollplan. Syftet med internkontrollen är i huvudsak att säkra ekonomiska oegentligheter, att verksamheten svarar mot lagstiftningens krav och att uppgifter om enskilda inte röjs för obehöriga.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Under 2019 fick socialförvaltningen in något färre antal synpunkter från allmänheten. Fyra registreringar på "Synpunkt Vetlanda" rörde Socialförvaltningens verksamhet. Två rörde synpunkter på handläggningen och två rörde synpunkter på organisationen. Respektive sektionschef har besvarat synpunkterna inom utsagd tid.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Brukarundersökningen som vänder sig till besökare vid förvaltningens myndighetsfunktioner genomförs varje år. Antalet inkomna svar har i årets brukarenkät varit mycket lågt och utgör därmed en lägre tillförlitlighet. 75 svar inkom i årets mätning. Föregående år var det 148 svar. Förvaltningen håller på att analysera anledningarna till detta och strävar efter hög svarsfrekvens.

Andelen som svarat att man har högt eller mycket högt förtroende för socialförvaltningen var i årets mätning 74 procent. Föregående år var andelen 88 procent och detta resultat ligger under den förväntade målbilden.

Verksamhetsmått

| Nyckeltal | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|-------|-------|-------|
| Antal inledda utredningar 0-20 år Barn och unga | 373 | 441 | 432 |
| Antalet inledda utredningar vuxensektionen | 463 | 617 | 595 |
| Vårddyg HVB 0-20 år barn och unga exklusive ensamkommande | 1 324 | 2 352 | 2 819 |
| Vårddyg HVB Vuxensektionen | 854 | 1 822 | 2 042 |
| Antal hushåll med försörjningsstöd | 441 | 479 | 504 |

Medarbetarnöjdhet

Medarbetarundersökningen från hösten 2019 visar på ett bra resultat för socialförvaltningen. Trivselindex är ett medelvärde där max är 5,0. Medarbetarundersökningen 2019 visade ett trivselindex på 4,2 för socialförvaltningen, vilket är något bättre än förra årets resultat (4,1) och är högre än kommunens medelvärde.

Utvecklingsåtgärder

Socialförvaltningen arbetar med ett systematiskt förbättringsarbete som bygger på delaktighet och ständiga förbättringar. Under året har detta systematiska arbete förbättrats ytterligare.

TRYGGVE är förvaltningens samlade dokument för kvalitetsstyrning, ekonomistyrning och verksamhetsstyrning där ständigt pågående lärande sker systematiskt i hållplatser för lärande och analysdagar både för personal och nämnd.

Inom försörjningsstödet pågår ett utvecklingsarbete som handlar om att fokusera på personer med långvarigt försörjningsstöd. Genom omfattande kartläggningar ska fler personer komma i rätt försörjning, genom arbete, eller andra försörjningssystem.

Ett strategidokument som styr nämndens utvecklingsriktning har tagits fram och antagits av socialnämnden under året. I tre punkter anges viktiga strategiska utgångspunkter för att bättre möta ökade krav och ökade volymer med begränsade medel. Det handlar dels om att utveckla samarbetet med andra aktörer i det förebyggande arbetet, inte minst den idéburna sektorn i samhället. Det handlar också om att se över arbetsprocesser och arbetsmetoder för att minska arbetsåtgången där omfattande insatser inte behövs lika mycket och på det sättet öka flödet av ärenden. Ökade satsningar på digitala lösningar som hjälp att avlasta handläggning är en tredje linje.

Miljö- och byggnämnd

Ordförande: Sven-Åke Karlsson
Förvaltningschef: Eva-Lott Karlsson
Nettokostnad/invånare: 163 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|-----------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Nämnd | 279 | 342 | -63 | 326 | 318 | 8 |
| Administration | 3 265 | 2 763 | 502 | 2 774 | 2 742 | 32 |
| Miljö- och hälsoskydd | 1 015 | 1 372 | -357 | 1 501 | 914 | 587 |
| Livsmedel | 259 | 178 | 81 | 198 | 238 | -40 |
| Bygg | -709 | -170 | -539 | 65 | 172 | -107 |
| SUMMA | 4 109 | 4 485 | -376 | 4 864 | 4 384 | 480 |

Investeringsredovisning (tusen kronor)

| Projekt | 2019 | | | 2018 | | |
|----------------------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Inventarier och instrument | 0 | 0 | 0 | 50 | 50 | 0 |
| SUMMA | 0 | 0 | 0 | 50 | 50 | 0 |

Verksamhetsbeskrivning

Vi ska värna om kommunens bästa inom vårt verksamhetsområde och skapa förutsättningar för en hållbar och välmående kommun. Vi ska fullgöra vårt uppdrag på ett snabbt och kostnadseffektivt sätt med bibehållen kvalitet.

Årets verksamhet

Bostadsbyggande

Byggandet har legat på ungefär samma nivå under 2019 som 2018. Antal nybyggda en- och tvåbostads- hus inklusive fritidshus blev 36, något fler än förra året men färre än 2017. Inför 2019 har nya detaljplaner vunnit laga kraft vilket innebär att nya områden ska kunna bebyggas under 2020.

Tillsyn enligt miljöbalken

Tillsynsplanen för 2019 har genomförts. Några axplock från det gångna året:

- Under året drevs ett regionalt tillsynsprojekt på idrottsanläggningar och gym. Målet med projektet var att se till att människor som vistas

på länets idrottsanläggningar och gym har en hälsosam miljö med minimerade smittorisker. Vid tillsynen kontrollerades verksamhetens egenkontroll, utformning och underhåll av lokalerna, städrutiner, hygienrutiner, risk för kontaktsmitta, rutiner mot Legionella, ventilationens kapacitet och man informerade om riskerna med höga ljudnivåer.

- Förvaltningen bjöd i våras in till en informations-träff om hantering av schaktmassor och andra miljöregler som entreprenörer eller transportörer kan komma i kontakt med i sitt arbete. Det gäller t ex återvinning och mellan-lagring om schaktmassorna bedöms som avfall, asfaltshantering, hantering av massor där invasiva arter har växt och vilken hantering som är anmälningspliktig. Gräventreprenörer och åkerier har sedan fått tillsynsbesök.

Livsmedelskontroll

Förutom ordinarie kontrollverksamhet har man under året genomfört:

- Ett nationellt projekt för att undersöka om det förekommer servering av fet fisk från

Östersjöområdet i måltidsverksamhet i förskola och skola

- Ett länsprojekt med samsynsinspektioner för ökad likartad bedömning i länet
- Höglandsprojekt med granskning av märkning i butiker som märker själva, spårbarhet för livsmedel på restauranger och pizzerior samt hur hantering av mat för matallergiker bereds i skolor och förskolor
- Ett eget projekt avseende rengöringskontroll av rengjorda ytor

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Underskottet beror på utgångsläget, dvs att förvaltningens ram minskats med ca 16%, ca 800 tkr sedan 2018. Genom att KF beslutat att förändra faktorn för beräkning av avgifter för byggärenden från 1 juli 2019, har en del av det beräknade underskottet kunnat minskas. Andra faktorer som spelar in är föräldraledigheter och sjukskrivningar. Vi har också varit sparsamma med inköp och utbildningar.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontrollen har följts upp utan större anmärkning.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Under 2019 har 15 synpunkter kommit in till miljö- och byggförvaltningen via kommunens synpunktshantering. Det är en minskning från föregående år då antalet var 35. Vid starten 2009 fick vi in 22 synpunkter. Den vanligaste kategorin av synpunkter under 2019 har gällt miljö- och byggfrågor av kategorierna klagomål och frågor.

Vi har servicedeklarationer gällande värmepumpar, enskilda avlopp och bygglov. Vi har kunnat hålla vad vi lovat.

Medborgar- och brukarnöjdhet

I SKL:s företagsmätning Insikt för 2018 hamnade byggavdelningen på en 6:e plats med ett NKI på 85. Miljö- och hälsoskydd hamnade på plats 28 med ett NKI på 76. Livsmedel hamnade på plats 69 med ett NKI på 77. En ny mätning har just avslutats för 2019 och resultaten ser bra ut men kommunrankingen presenteras först den 22 april 2020.

Medarbetarnöjdhet

I 2019 års medarbetarundersökning låg förvaltningens sammanvägda resultat på 4,5 av 5 möjliga.

Utvecklingsåtgärder

Under året har Höglandskommunerna genom HIT handlat upp ett gemensamt verksamhetssystem. Vi håller också på att upprätta ett interkommunalt samarbetsavtal på Högländet inom både livsmedel, miljö- och bygg.

Vi har nu nästan en helt digital ärendehantering. Vi håller också på att gallra i vårt närarkiv och digitaliserar det som ska sparas enligt upprättad klassificeringsstruktur.

Verksamhetsmätt

| Nyckeltal | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|-------|-------|-------|
| Insikt, ranking bygglov* | - | 6 | 2 |
| Insikt, ranking miljö/livsmedelstillsyn* | - | 28 | 28 |
| Miljöaktuellt kommunranking * | - | 69 | 37 |
| Svenskt näringslivs företagsklimat** | 69 | 70 | 25 |
| Antal diarieförda ärenden | 2 321 | 2 356 | 2 330 |
| Antal beslut (inklusive delegation) | 2 068 | 2 516 | 3 038 |
| Antal nybyggda en- och tvåbostadshus | 36 | 25 | 57 |
| Antal nybyggda flerbostadshus | 2 | 1 | 3 |
| Antal ny- och tillbyggda företagslokaler | 11 | 16 | 18 |
| Antal besök: | | | |
| - miljöfarliga verksamheter | 323 | 319 | 312 |
| - enskilda avlopp | 239 | 386 | 438 |
| - inventerade enskilda avlopp | 23 | 13 | 31 |
| - lantbruk | 108 | 101 | 80 |
| - arbetsplatsbesök och slutsamråd | 156 | 211 | 178 |
| - livsmedelsföretag | 219 | 229 | 237 |
| - detaljhandel med tobak/folköl/läkemedel | 40 | 24 | 25 |
| Årsarbetskrafter | 17,3 | 16,6 | 15,4 |
| Antalet anställda | 19 | 19 | 19 |
| Nettokostnad per innevånare | 160 | 160 | 156 |

*= plats/deltagande kommun **=tillämpning av lagar och regler

Finansförvaltning

Driftredovisning (tusen kronor)

| Verksamhet | 2019 | | | 2018 | | |
|--|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kapitalkostnader teknisk verksamhet mm | 70 617 | 62 879 | 7 738 | 64 047 | 56 381 | 7 666 |
| Pensioner | 101 300 | 115 084 | -13 784 | 98 500 | 118 682 | -20 182 |
| Internfinansiering pensioner, försäkringar och semesterlöneskuld | -59 500 | -74 065 | 14 565 | -63 300 | -69 063 | 5 763 |
| Interna intäktsräntor | -17 979 | -15 563 | -2 416 | -19 368 | -17 458 | -1 910 |
| Skatter | -1 263 100 | -1 264 299 | 1 199 | -1 205 700 | -1 192 498 | -13 202 |
| Generella statsbidrag, fastighetsavgift | -386 500 | -393 739 | 7 239 | -383 818 | -392 413 | 8 595 |
| Finansiella intäkter | -6 500 | -8 949 | 2 449 | -7 400 | -13 167 | 5 767 |
| Finansiella kostnader | 3 700 | 2 780 | 920 | 6 100 | 3 312 | 2 788 |
| Avskrivningar | 2 723 | 0 | 2 723 | 2 308 | 0 | 2 308 |
| Reavinster fastigheter | 0 | -5 778 | 5 778 | 0 | 978 | -978 |
| SUMMA | -1 555 239 | -1 581 650 | 26 411 | -1 508 631 | -1 505 244 | -3 387 |

Ekonomi

Kapitalkostnader, teknisk verksamhet

Kapitalkostnader i form av avskrivningar och internräntor för tekniska verksamheter som fastigheter, gator och vägar och andra anläggningstillgångar redovisas under Finansförvaltningen.

Utfallet är starkt beroende av hur kommunens investeringar faller ut jämfört med hur de budgeterats. Under 2019 blev resultatet ett överskott med 7,7 mnkr beroende på ett lägre genomförande än budgeterat. Avvikelsen är lika föregående års avvikelse men nu på en betydligt högre nivå.

Pensioner

Sedan 1998 gäller den s.k. blandade modellen vid redovisning av kommunens pensionsåtagande. Pensionsrätt intjänad före 1998 ska redovisas som ansvarsförbindelse och inte som skuld. Under ett normalt år påverkas ansvarsförbindelsen främst genom att kommunen betalar ut pensioner som finns upptagna i densamma och detta minskar ansvarsförbindelsen. Uppräkningar för att värdesäkra avsättningen verkar i motsatt riktning och ökar storleken. Under 2011 och 2013 beslutade SKL att den så kallade RIPS-räntan skulle sänkas vilket medförde en kraftig ökning av ansvars-

förbindelsen. Någon förändring av RIPS-räntan har sedan inte skett under åren 2014-2019.

Under 2019 har det utbetalats 28,8 mnkr som minskat ansvarsförbindelsen. Tillsammans med övriga förändringar har ansvarsförbindelsen netto minskat med 11,6 mnkr inklusive löneskatt vilket är en liknande minskning som föregående år.

En del av pensionsåtagandet består av den s.k. individuella delen vilken innebär att kommunen avsätter motsvarande 4,5 procent av de anställdas lön i pensionspremie vilken betalas under nästkommande år. Total kostnad för den individuella delen under 2019 uppgår till 55,8 mnkr inklusive särskild löneskatt vilket är en ökning med 1,5 mnkr. Jämfört med föregående år

Utbetalning av förmånsbaserad ålderspension uppgår under 2019 till 15,9 (13,9) mnkr inklusive löneskatt vilket innebär att denna fortsatt att öka mot föregående år.

Enligt nya redovisningsregler skall delar av försäkringskostnader för pensioner som tidigare redovisats vid betalning tas vid intjänandet. Detta innebär inte att kommunens kostnader totalt sett blir högre men att de tidigare läggs. Resultateffekten på bokslutsåret 2019 är 3,1 mnkr.

Totalt sett innebär detta att kommunens kostnader för pensioner och semesterlöneskuld under 2019 i likhet med de senaste åren överstiger budget med 11,6 mnr.

Mot detta ställs den finansiering för pensioner och semesterlöneskuld som tas ut av verksamheterna i form av personalomkostnadspålägg vilka lämnar ett överskott mot budget med 12,4 mnr.

Nettot blir ett överskott mot budget för kommunens pensioner och semesterlöneskuld med 0,8 mnr.

Internfinansiering pensioner/ försäkringar och semesterlöneskuld

För att finansiera sociala avgifter, avtalade pensioner samt övriga personalförsäkringsavgifter tas ett personalomkostnadspålägg (PO-pålägg) ut i samband med lönekörningar och belastar då respektive arbetsställe.

Internfinansieringen har påverkats positivt i förhållande till budget på grund av ökade lönesummor i organisationen samtidigt som detta naturligtvis innebär en belastning kommunens verksamheter som får bära de ökade kostnaderna. Totalt sett ger internfinansiering av pensioner och försäkringar ett överskott med 12,4 mnr.

Årets förändring av semesterlöneskulden visade sig vara väsentligen lägre än tidigare år, främst beroende på en minskad personal. Konsekvensen blev att lönervisionsbudget som skulle täcka detta lämnade 2,2 mnr i överskott.

Skatter

Skatteunderlaget har under de senaste åren haft en mycket god utveckling men nu är utvecklingen mer ordinär. Den definitiva slutavräkningen för 2018 förbättrade resultatet 2019 med 0,7 mnr ifrån de -1,7 mnr som bokades upp i bokslutet för 2018. Sammanlagt innebär detta -1,0 mnr i lägre skatteintäkter för 2018. Den preliminära prognosen för år 2019 är kraftigt negativ och sänker skatteintäkterna med -11,8 mnr från vad som betalats ut preliminärt. Utöver påverkan av slutavräkningarna var skatteintäkterna 12,4 mnr bättre än budget vilket innebär att den totala avvikelsen för skatteintäkterna endast uppgår till +1,2 mnr avseende kommunalskatteintäkterna.

Generella statsbidrag och fastighetsavgift

Bidragen inom det statliga utjämningsystemet ger ett bättre utfall än budgeterat under 2019. Totalt sett så uppgår överskottet mot budget till 7,0 mnr. Under 2019 återfinns ett större överskott mot budget inom den så kallade regleringsposten som uppgår till 7,2 mnr. Kostnadsutjämnningen visar däremot på ett underskott med -0,3 mnr och samma sak gäller inkomstutjämnningen där underskottet uppgår till -0,9 mnr. Inom LSS-utjämnningen är utfallet ett överskott med 0,8 mnr mot budget.

Fastighetsavgiften lämnar under 2019 ett överskott mot budget med 0,3 mnr.

Välfärdsmiljarderna har utbetalats med 19,1 mnr (ett överskott med 0,2 mnr mot budget).

Under 2019 har ingen Byggbonus betalats ut.

Det speciella statsbidrag som staten utbetalade under 2015 med anledning av flyktingsituationen resultatförde Vetlanda i sin helhet under 2018.

Finansiella poster

Ett fortsatt lågt ränteläge sätter prägel på kommunens finansiella poster även under 2019 i form av låga räntekostnader men även de finansiella intäkterna påverkas. Kommunen har i enlighet med den finansiella policyn en mix av rörliga och fasta räntor och det är då på de rörliga räntorna som effekten har märkts. Även för de lån med fast ränta som omsätts blir nya räntenivåer markant lägre. För något lån med lågt marginalpåslag mot den underliggande rörliga räntan har negativ ränta uppstått, vilket innebär att kommunen då får ersättning för sin upplåning, denna effekt är dock marginell. Kommunens upplåning med fasta räntor hanteras till del med s.k. swappar och till del med fasträntelån.

De intäktsräntor kommunen erhåller för utlåning har av samma skäl följt med och minskat i omfattning. Under 2019 uppgår de till 2,0 mnr mot budgeterade 1,4 mnr. Kommunen har erhållit överkottsutdelning från Kommuninvest som uppgår till 2,5 mnr. Borgensavgifterna för 2019 ger intäkter med 4,3 mnr. Totalt blir därmed de finansiella intäkterna 2,4 mnr bättre än budgeterat.

Den totala låneskulden uppgår vid årsskiftet till 462,3 mnkr inklusive den post på 10 mnkr som bokats upp som kortfristig del vilket är en ökning med 60,0 mnkr. Nyupplåning är genomförd mot bakgrund av hög investeringsvolym.

Kommunens lånefordringar uppgår vid årsskiftet till 248,9 mnkr. Detta är en ökning från föregående år med netto 0,3 mnkr. Ökningen beror på att nyutlåning skett efter beslut till Vetlanda Racketklubb för byggnation av paddelhall med 5,5 mnkr. Samtidigt har övriga lån amorterats av enligt plan varpå nettopåverkan på utlåningen enbart blivit 0,3 mnkr. En reservation för lång-fristiga fordringar om 2,6 mnkr finns sedan länge för utlåning till Friluftsförbundet och Vetlandaortens Ryttarförening.

De finansiella kostnaderna blev under året 0,9 mnkr lägre än budget, vilket dels beror på kvardröjande låga ränteläget och dels på att budgeterad upplåning inte behövt genomföras då investeringar inte genomförts i planerad omfattning.

Avskrivningar, internränta, reavinster och reaförluster

Avskrivningsposten på finansförvaltningen är en korrigeringspost som beror på hur hög avskrivning som lagts ut i budget på förvaltningarna gentemot hur mycket som totalt hade budgeterats för avskrivningar för hela kommunen. Avvikelsen för denna post följer därmed budget, +2,7 mnkr.

Avskrivningar och internränta räknas på innevarande års investeringar. Effekten av högre eller lägre investeringar än planerat i form av motsvarande högre eller lägre kapitaltjänstkostnader förs mot finansförvaltningen. Det innebär att avvikelser pga. kapitaltjänst mot framförallt det tekniska kontoret undviks.

På grund av lägre investeringsvolym än vad som budgeterats når inte internränteeinkterna på finansförvaltningen upp till budget varför ett underskott uppstår för denna post. Samtidigt är konsekvensen ett överskott inom de finansiella kostnaderna på grund av lägre kostnader för upplåning än budgeterat.

Reavinsterna för 2019 uppgår till 5,8 mnkr avseende fastigheter. Under året har bland annat likvid

erhållits för en fastighet mot revers som uppgick till 2 mnkr som ej var upptagen i kommunens balansräkning. Totalt är kommunens reavinster 6,8 mnkr inklusive maskiner och inventarier. Inga nedskrivningar har gjorts under 2019.

Framtid

- Från att de senaste åren ha gått för full fart har nu ekonomin bromsat in. Detta märks i vår egen kommun med en arbetslöshet som ökar, dock från mycket låga nivåer. Samtidigt ökar också kostnader för försörjningsstöd. Detta ger också återverkningar i form av lägre tillväxt av skatteunderlaget vilket kommer att påverka det ekonomiska utrymmet. Den vändning som kommunens ekonomi gjort efter föregående års negativa resultatet gäller att bibehålla även om de ekonomiska förutsättningarna blir tuffare framöver.
- Under 2019 har Vetlandas andel av de så kallade välfärdsmiljarderna minskat som en följd av att dessa i högre grad tilldelas utifrån befolkningstillväxt. Från att den flyktingrelaterade delen under 2018 medförde ett tillskott med 25 mnkr har tilldelningen minskat till 19 mnkr under 2019. Denna utveckling kommer under de kommande åren att fortsätta.
- I flera prognoser som speglar de närmaste åren pekas på att kostnaderna som beror på bland annat demografi och flyktingmottagandet ökar i högre takt än vad skatteunderlaget ökar. Frågan om den offentliga sektorns löneutveckling i förhållande till omgivningen är också ett viktigt område att bevaka. I längden kan sektorn inte tillåtas öka i högre takt än omvärlden då den står för verksamhetens finansiering.
- Även om 2019 resulterade i ett överskott så nåddes inte budget. För att nå den ekonomiskt goda hushållning som kommunen är ålagd att ha kommer fortsatt stora ansträngningar att krävas under kommande år då de flesta signaler talar för ökande välfärdsbehov och samtidigt minskande resurser i form av lägre skatteunderlagstillväxt.

Vetlanda Stadshus AB

Ordförande: Henrik Tvarnö
Antal ledamöter: 7 ordinarie, 3 ersättare
Verkställande direktör: Magnus Färjhage

Resultaträkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Rörelsens intäkter | 0 | 0 |
| Rörelsens kostnader | -380 | -299 |
| Rörelseresultat före avskrivningar | -380 | -299 |
| Avskrivningar | 0 | 0 |
| Rörelseresultat efter avskrivningar | -380 | -299 |
| Finansiella intäkter (aktieutdelning) | 2 650 | 3 200 |
| Finansiella kostnader | -1 389 | -1 209 |
| Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader | 881 | 1 692 |
| Koncernbidrag | 400 | 1 500 |
| Resultat före skatt | 1 281 | 3 192 |
| Skatt | 0 | 0 |
| Årets resultat | 1 281 | 3 192 |

Balansräkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Tillgångar | | |
| Anläggningstillgångar | 119 096 | 119 096 |
| Omsättningstillgångar | 401 | 1 500 |
| Summa tillgångar | 119 497 | 120 596 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | |
| Aktiekapital | 4 000 | 4 000 |
| Balanserad vinst | 11 258 | 8 066 |
| Årets resultat | 1 281 | 3 192 |
| Summa eget kapital | 16 539 | 15 258 |
| Skulder | | |
| Långfristiga skulder | 93 000 | 93 000 |
| Kortfristiga skulder | 9 958 | 12 338 |
| Summa skulder | 102 958 | 105 338 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 119 497 | 120 596 |

ALLMÄNT

Bolaget har till syfte att äga och förvalta aktier i kommunala bolag inom Vetlanda kommun och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget bildades i december 2002. Aktierna i de kommunala bolagen förvärvades till en total köpeskilling av 96 700 kr.

Bolagets resultat för 2019 är 1 281 tkr som till största delen utgörs av aktieutdelning och koncernbidrag från Njudung Energi AB minus räntekostnader på lån hos Kommuninvest.

Den verksamhet som bedrivs i bolaget handlar till största delen om styrning och samordning mellan dotterbolagen.

Njudung Energi Vetlanda AB, koncernen

Ordförande: Dan Ljungström
Antal ledarmöte: 7 ordinarie, 3 ersättare
Verkställande direktör: Ola Rosander

Resultaträkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Rörelsens intäkter | 433 204 | 391 088 |
| Rörelsens kostnader | -311 694 | -281 194 |
| Avskrivningar | -61 037 | -64 418 |
| Rörelseresultat efter avskrivningar | 60 473 | 45 476 |
| Finansiella intäkter | 159 | 120 |
| Finansiella kostnader | -14 157 | -14 738 |
| Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader | 46 475 | 30 858 |
| Bokslutsdispositioner / Koncernbidrag | -400 | 3 400 |
| Resultat före skatt | 46 075 | 34 258 |
| Skatt | -8 978 | -2 097 |
| Årets resultat | 37 097 | 32 161 |

Balansräkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Tillgångar | | |
| Anläggningstillgångar | 993 230 | 958 672 |
| Omsättningstillgångar | 121 280 | 105 852 |
| Summa tillgångar | 1 114 510 | 1 064 524 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | |
| Eget kapital | 288 072 | 259 716 |
| Förändring eget kapital/Utdelning | -2 650 | -3 805 |
| Årets resultat | 37 097 | 32 161 |
| Summa eget kapital | 322 519 | 288 072 |
| Avsättningar | 104 492 | 95 150 |
| Skulder | | |
| Långfristiga skulder | 383 311 | 363 853 |
| Kortfristiga skulder | 304 188 | 317 449 |
| Summa skulder | 687 499 | 681 302 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 1 114 510 | 1 064 524 |

Information om verksamheten

Njudung Energi Vetlanda AB är moderbolag i en koncern med dotterbolagen Njudung Vetlanda Elnät AB, 556819-4749, samt Njudung Avfallshantering AB, 556672-7235.

Verksamheten i bolaget omfattar tillhanda-hållande av elproduktion, produktion och distribution av fjärrvärme, tillhandahållande av system för rening och distribution av vatten samt system för miljöriktigt omhändertagande av spill- och dagvatten.

I bolaget ingår vidare renhållning och miljöverksamhet vilket innebär mottagning, sortering och deponering av såväl hushållsavfall som industriavfall.

Inom verksamhetsgrenen Bredband bedriver bolaget drift och utbyggnad av fiberoptiskt nät för bl.a. datakommunikation.

I dotterbolaget Njudung Vetlanda Elnät AB bedrivs verksamhet inom elnät samt väg-belysning.

I dotterbolaget Njudung Avfallshantering AB bedrivs verksamhet för hantering av flytande industriavfall.

I den operativa verksamheten ingår också intresseföretaget Njudung Energi Sävsjö AB, 556190-5802.

Bolaget ägs till hälften vardera av Njudung Energi Vetlanda AB och Sävsjö kommun.

Koncernens personal är anställd i moderbolaget. Dotterbolagen samt Njudung Energi Sävsjö AB köper personal- och ledningstjänster från Njudung Energi Vetlanda AB.

Ägarförhållanden och verksamhet

Njudung Energi Vetlanda AB, org.nr 556107-7248, är en koncern som ägs av Vetlanda Stadshus AB, org.nr. 556634-0302, som i sin tur är helägt av Vetlanda Kommun. Bolaget har sitt säte i Vetlanda.

Omsättning och resultat

Koncernens nettoomsättning har ökat med 7 %. I den breda verksamhet som bedrivs föreligger inga väsentliga eller oväntade avvikelser för något specifikt affärsområde.

Viktiga händelser under året

Bolaget har felaktigt underlåtit att registreras som skattepliktig för energiskatt avseende egenförbrukning av el. Skatteplikt inträder till följd av att bolaget producerar el i två vattenkraftverk samt ett kraftvärmeverk.

Detta har åtgärdats under 2019 varvid omprövning begärts hos Skatteverket för åren 2013-2019.

Förväntad framtida utveckling

Koncernens utveckling har koppling till befolknings- och näringslivsutvecklingen i Vetlanda Kommun, med tyngdpunkt i tätorten. Med anledning av de anläggningstillgångar som förvaltas är risken av en tillbakagång i utveckling större än vad nyttan är för bolaget vid en tillväxt eller jämviktssituation. I nuläget finns en tydligare tendens till starkare befolkningstillväxt i kommunen.

För närvarande konstateras ett kraftigt prisfall på elmarknaden vilket kan komma att påverka lönsamheten negativt under 2020 och eventuellt närliggande år. Det är svårt att bedöma framtida elpriser och osäkerheten förstärks av att prognoser inom denna bransch historiskt haft låg tillförlitlighet. Den verksamhet i koncernen som senaste åren haft den starkaste utvecklingen sett till antalet kunder är bredband. Bedömningen är att denna utveckling kommer att fortsätta de närmaste två till tre åren och därefter gå in i ett mer förvaltningsliknande läge. Ambitionen är att konsolidera ekonomin de närmsta åren utan att i allt för hög grad begränsa de delar av verksamheten som har utvecklings-potential.

De goda erfarenheterna av samarbetet med Sävsjö Kommun avseende intresseföretaget Njudung Energi Sävsjö AB samt andra befintliga samarbeten stöder den sedan tidigare tagna strategin att vara fortsatt aktiv i att utveckla nya och befintliga samarbeten med andra aktörer, kommuner och kommunala bolag inom de olika verksamhetsgrenarna. Under 2018 inleddes en process tillsammans med ett antal närliggande kommuner och kommunala bolag att utreda möjligheter till framtida sam-arbete för hantering av hushållsavfall. Drivkrafterna i detta är bland annat att skapa stordriftsfördelar och utvecklingskraft för att möta framtidens krav från medborgare och myndigheter.

Arbete med att bilda en ny organisation för hantering av hushållsavfall har fortsatt under året. Ambitionen är att Uppvidinge, Sävsjö och Vetlanda kommuner tillsammans med KSRR (Kalmarsundsregionens renhållare) bildar ett nytt kommunalförbund för ändamålet under 2020. För verkställighet krävs ett fullmäktigebeslut i samtliga inblandade kommuner. Planen är att lägga fram underlag för beslut i juni 2020

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Med den bredd av verksamheter som bedrivs inom koncernen föreligger exponering för ett flertal olika risker.

Koncernens försäkringskydd uppdateras kontinuerligt med stöd av extern rådgivare.

De finansiella riskerna för koncernen har ökat med anledning av de senaste årens upplåningar för finansiering av investeringar. Koncernen tillämpar av Vetlanda kommun fastställd finansieringspolicy. Bolagets riskhantering i enlighet med policyn innebär spridning av ränte- och kapitalbindning i befintliga krediter.

Beträffande prisriskerna i det som bolaget köper varje år står inköp av bränsle till fjärrvärme-produktionen för den största risken. För närvarande tillämpas ettåriga avtal för dessa inköp. På intäktssidan finns risker framförallt i vilka priser som erhålls för den elkraft och de elcertifikat som produceras. Försäljningen av detta sker månatligen på spotmarknaden och är inte prissäkrad. Inom elhandelsverksamheten är risknivån låg då de traditionella elhandelsriskerna hanteras av den samarbetspartner som handeln bedrivs tillsammans med. För den elkraft som koncernen själv förbrukar finns en strategi med succesiva prissäkringar med en horisont på ca ett år för att kunna prognosticera dessa kostnader.

Hållbarhetsupplysningar

En betydande del av bolagets verksamhet utgörs av verksamheter som är tillstånds- eller anmälningsskyldiga enligt miljöbalken. Dessa verksamheter följs löpande upp och det upprättas årligen miljörapporter till respektive tillsynsmyndighet. Mer information om dessa verksamheter framgår i avsnitt "Tillstånds- och anmälningsskyldig verksamhet enligt miljöbalken" nedan.

Personalredovisning upprättas årligen och presenteras i styrelsen. Redovisningen innehåller information om ålders- och könsstruktur i bolaget. I redovisningen belyses även personalomsättning, sjukfrånvaro, frisknärvaro samt arbetsmiljöfaktorer. Bolaget gör årligen en lönekartläggning för att säkerställa att det inte föreligger osakliga löneskillnader utifrån kön. Lönekartläggningen används också för att säkerställa en god lönestruktur. Åtgärdsplan upprättas vid identifiering av osakliga löneskillnader eller brister i lönestrukturen.

Bolaget bedriver systematisk arbetsmiljöarbete för att undersöka, genomföra och följa upp verksamheten på ett sådant sätt att ohälsa och olycksfall i arbetet förebyggs och en tillfredsställande arbetsmiljö uppnås. Arbetet omfattar såväl fysiska som psykosociala arbetsförhållanden. Som en del av det systematiska arbetsmiljöarbetet genomförs årligen en medarbetarundersökning. Den omfattar områdena

hälsa, likabehandling, ledarskap, medarbetarskap och kvalitet. Undersökningen följs upp och åtgärdsplaner upprättas.

Bolaget har genom arbetsgivarorganisationen Sobona tecknat kollektivavtal med SEKO, Kommunal, Ledarna, förtecknade Saco-förbund samt Vision.

Tillstånds- eller anmälningsskyldig verksamhet enligt miljöbalken

Koncernen

Utöver nedanstående verksamheter i moderbolaget bedrivs tillståndsskyldig verksamhet enligt miljöbalken i dotterbolaget Njudung Avfallshantering AB. Tillsynsmyndighet är Länsstyrelsen i Jönköpings län.

Då den tillståndsskyldiga verksamheten hanterar flytande avfall och ger upphov till avfall i form av spillvatten och slam finns en risk för påverkan på mark, yt- och grundvatten i närområdet. Då spillvattnet leds till det kommunala reningsverket finns också en risk att föroreningar följer med till reningsverket som helt eller delvis kan slå ut den biologiska reningen. Kontrollprogram finns upprättat och anläggningen är utformad för att förhindra dessa typer av negativ påverkan på miljön och människors hälsa. Vidare påverkar verksamheten den omgivande miljön med lukt och buller.

Moderföretaget

Moderföretaget bedriver tillståndsskyldiga verksamheter vid fjärrvärmecentralerna i Stikkanområdet, Vetlanda avloppsreningsverk samt Flishults avfallsbehandlingsanläggning, samtliga i Vetlanda kommun.

Tillsynsmyndighet är Länsstyrelsen i Jönköpings län.

Den tillståndsskyldiga fjärrvärmeverksamheten påverkar miljön genom:

- lukt,
- buller,
- utsläpp av rökgaser till luft,
- utsläpp av aska till mark och vatten samt
- utsläpp av avlopps-, kondensat- och processvatten till vatten via kommunalt reningsverk.

Den tillståndsskyldiga avloppsverksamheten påverkar miljön genom:

- lukt,
- buller samt
- utsläpp av fosfor, kväve och andra syreförbrukande ämnen till vatten.

Den tillståndspliktiga avfallss verksamheten påverkar miljön genom:

- lukt,
- buller,
- utsläpp av lakvatten till mark-, yt- och grundvatten i närområdet samt
- visst utsläpp av deponigas till luft.

Utöver ovan nämnda tillstånd finns ett flertal anmälningspliktiga verksamheter inom avfallshandling, avloppsrening och fjärrvärme. Tillsynsmyndighet i dessa fall är Vetlanda kommun. Med de verksamheter som drivs enligt miljö tillstånd och regler i miljöbalken uppstår årligen ett antal

avvikelse eller överträdelser av gränsvärden som rapporteras till berörd tillsynsmyndighet. När avvikelser eller överträdelser uppstått utreds dessa i dialog med tillsynsmyndigheterna för att konstatera eventuella konsekvenser och för att undvika upprepning.

De tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheterna omfattar en betydande del av koncernens verksamhet varför de är av väsentlig betydelse för företaget. Nuvarande tillstånd bedöms vara tillräckliga till sin utformning och omfattning för koncernens verksamhet och utveckling under de kommande överblickbara åren.

Witalabostäder AB

Ordförande: Rolf Axelsson
Antal ledamöter 7 ordinarie, 3 ersättare
Verkställande direktör: Patrik Styrbjörn

Resultaträkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|--------------|---------------|
| Rörelsens intäkter | 76 560 | 73 437 |
| Rörelsens kostnader | -56 474 | -55 936 |
| Avskrivningar | -10 896 | -12 636 |
| Rörelseresultat efter avskrivningar | 9 190 | 4 865 |
| Finansiella intäkter | 265 | 170 |
| Finansiella kostnader | -3 595 | -2 627 |
| Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader | 5 860 | 2 408 |
| Bokslutsdispositioner | -56 | -264 |
| Koncernbidrag | 0 | -4 650 |
| Resultat före skatt | 5 804 | -2 506 |
| Skatt | -1 901 | 396 |
| Årets resultat | 3 903 | -2 110 |

Balansräkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Tillgångar | | |
| Anläggningstillgångar | 380 832 | 331 371 |
| Omsättningstillgångar | 17 187 | 17 232 |
| Summa tillgångar | 398 019 | 348 603 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | |
| Eget kapital | 49 312 | 47 795 |
| Förändring eget kapital/Aktieägartillskott | 0 | 3 627 |
| Årets resultat | 3 903 | -2 110 |
| Summa eget kapital | 53 215 | 49 312 |
| Avsättningar | 1 448 | 0 |
| Obeskattade reserver | 1 354 | 1 298 |
| Skulder | | |
| Långfristiga skulder | 262 376 | 266 976 |
| Kortfristiga skulder | 79 626 | 31 017 |
| Skulder | 342 002 | 297 993 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 398 019 | 348 603 |

Allmänt om Witalabostäder AB

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Vetlanda Stadshus AB, som ägs av Vetlanda kommun.

Witalabostäder äger och förvaltar 963 lägenheter (934) och 28 (29) lokaler inom Vetlanda kommun.

Verksamhetens vision och mål

Med visionen att uppfattas som Vetlanda kommuns mest attraktiva hyresvärd ska Witalabostäder erbjuda ett bekvämt och attraktivt boende genom att:

- Varje hyresgäst känner trygghet och trivsel i sitt boende.
- Nyproduktion och ombyggnader skapar praktiska och tilltalande bostadsmiljöer.
- Verksamheten bedrivs affärsmässigt så att stabil ekonomisk utveckling främjas.
- Verksamheten strävar efter att minska sitt energi- och resursanvändande.

Personal

Det är genom medarbetarna som de goda och varaktiga relationerna med hyresgäster skapas. Den lojalitet och engagemang som finns hos medarbetarna är en ovärderlig tillgång. Medeltalet anställda uppgick till 23 personer 2019 (22). Total sjukfrånvaro, lång- och korttids var för 2019 3,62 % (1,58 %).

Samarbete har skett med Gotahälsan och friskvårdarbetet sker kontinuerligt.

Pensionsförpliktelserna gentemot tjänstemän och kollektivanställda är garanterade genom försäkringslösning.

Organisationsanslutning

Witalabostäder är medlem i intresseorganisationen Sveriges Allmännyttan (fd SABO) och arbetsgivarorganisationen Fastigo (Fastighetsbranschens arbetsgivarorganisation).

Dessutom är företaget delägare i Husbyggnadsvaror HBV Förening.

Fastighetsförvaltningen

Verksamheten bedrivs i Vetlanda kommun med egen personal samt med hjälp av upphandlade tjänster. Förvaltningen arbetar utifrån en områdesbaserad

organisation med ansvariga medarbetare i form av fastighetskötare och bovärdar.

Förvaltade fastigheters anskaffningsvärde och värdeminskning redovisas i not 8 i Witalabostädernas årsredovisning.

Försäkringar

Bolaget har en företagsförsäkring via Länsförsäkringar.

Samtliga fastigheter är försäkrade till fullvärde hos Länsförsäkringar och fordon och maskiner är försäkrade hos Protector.

Nyproduktion, större underhållsprojekt och investeringar

Under året färdigställdes produktionen av 34 lägenheter i Ekenässjön med första inflyttning 2019-08-15.

Ett stort underhållsprojekt pågår i form av renovering av fastigheten Kantarellen genom att varje lägenhet renoveras.

Gällande maskinparken i bolaget så köptes en ny redskapsbärare in.

Underhåll/Standardförbättringar

Underhållsarbeten har utförts till en kostnad av 14 184 tkr (15 669 tkr).

Detta innefattar lägenhetsunderhåll bestående av köks- och badrumsrenoveringar, nya ytskikt och vitvaror genomförs kontinuerligt och under 2019 har detta genomförts i större omfattning bland annat i våra fastigheter på Stens väg, Betesvägen och Södra Esplanaden/Järnvägsgatan.

Dessutom har bl.a följande specifika underhållsarbeten och standardförbättringar utförts:

- Färdigställt ombyggnationen av Nye förskola inklusive den yttre miljön
- Byte av ventilation i Nye och Stenberga
- Asfaltsbeläggning vid entré till Mogärde
- Nytt staket vid Betesvägen
- Renoverat utemiljön vid Landsbro vårdcentral
- Byte av ventilationsaggregat på seniorboendet Mogärde
- Tryckstyrda frånluftsfläktar på Falken 16

Fastighetsbeståndet visar att det finns ett stort behov av fortsatta underhållsåtgärder under de närmaste åren. Därför inleddes under slutet av 2019

arbetet med framtagande av en investerings- och underhållsplan för bolagets fastigheter.

Förutom underhållet har reparationer för 1 719 tkr utförts (1 803 tkr).

Miljöpåverkan

Målet med bolagets miljöarbete är att bidra till en hållbar utveckling genom att i största möjliga mån minimera miljöpåverkande aktiviteter.

Anmälningsskyldig verksamhet bedrivs enligt miljöbalken och avser bl a obligatorisk ventilationskontroll (OVK), förordningen om bekämpningsmedel, PCB, köldmediekungörelsen, kvicksilver, miljöfarliga batterier och farligt avfall.

Den anmälningsskyldiga mängden är mycket begränsad inom bolaget.

Vatten

Bolaget strävar efter en effektiv och hållbar vattenförbrukning genom kontinuerliga avläsningar och uppföljning av förbrukningen.

När eventuella brister upptäcks hanteras dessa så snart som möjligt genom systematisk felsökning och efterföljande åtgärder. Detta är viktigt då vatten är vårt viktigaste livsmedel och en resurs som vi behöver använda på ett klokt och hållbart sätt.

Energi

Genom att ständigt arbeta med att förbättra våra olika energiförbrukande system har bolaget som mål att minimera energiuttaget utan kvalitetsförsämringar för kunden.

Energin för uppvärmning av bolagets fastigheter kommer från fjärrvärme, bergvärme och elvärme men vi arbetar också med värmeåtervinning för att skapa effektiva uppvärmningssystem.

I vårt förbättringsarbete genomförs energiuppföljningar en gång per månad där genomgång avseende förbrukning av el och värme ger goda möjligheter att agera på avvikelser samt hitta förbättringspotential. Ett gott exempel som genomförts 2019 är installationen av överordnat styrsystem med individuell styrning av värme och ventilation i lägenheterna på Kettilsgränd 3 och 5 (Vilan). Ett annat exempel är installationen av luftvärmepump i trapphuset på Södra Esplanaden/Jänvägsgatan (Hackspetten)

Ventilation

För att skapa attraktiva bostäder och lokaler är det viktigt med en bra fungerande och energieffektiv ventilation med rätt luftkvalitet.

Ventilationskontroller, med rengöring och luftflödesmätning, genomförs regelbundet enligt gällande regler och bolaget följer kravet på OVK.

Hyresmarknaden

Vid ingången av verksamhetsåret var 900 lägenheter (96,4 %) uthyrda av totalt 934.

Vid årets slut var 921 lägenheter (95,6 %) uthyrda av totalt 963. Av de 42 outhyrda lägenheterna var 34 under renovering och 8 vakanta. Det totala hyresbortfallet under året uppgår till 3 424 tkr (3 936 tkr).

Hyrer

Vid hyresförhandlingar gällande 2020 års hyror träffades överenskommelse om hyreshöjning med 2,0 % (fr o m den 1 januari 2020).

Framtiden

Från 1 januari 2011 gäller lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Denna lag gäller för allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag och ställer krav på hur verksamheten bedrivs, bland annat ska bolagen åläggas marknadsmässiga avkastningskrav samt att bolagen ska arbeta efter affärsmässiga principer. Lagen påverkar kommunens roll som ägare, relationen mellan kommun och bolag samt kommunens möjlighet att använda bostadsföretaget som ett verktyg för bostadsförsörjning.

Det finns återigen statliga stöd för nyproduktion av bostäder. Däremot finns i nuläget inget statligt stöd avseende renoveringar då detta plockades bort under 2019. Tillgången på statliga stöd påverkar bolagets förmåga att producera nya bostäder men också hastigheten på renoveringar och underhåll.

Utifrån gällande lagstiftning och statusen på bolagets fastighetsbestånd har arbetet med framtagande av en långsiktig investerings- och underhållsplan startats under slutet av året och detta kommer prioriteras under 2020. Syftet är att ta fram en plan för investeringar och underhåll som långsiktigt säkerställer att bolagets fastighetsbestånd utvecklas på ett positivt sätt samt att ta fram ett underlag för kommande finansiering. I nuläget pågår

ett större renoveringsprojekt i form av miljonprogramsrenoveringen av Kantarellen. Renoveringen av Kantarellen beräknas pågå hela 2020 och under delar av 2021. Under 2020 är tanken att inleda arbetet med att planera och projektera nästa större renovering av något eller några av våra äldre bostadsområden från 1960- och 1970-talet.

Angående nyproduktion kommer delar av 2020 ägnas åt en analys av bostadsmarknaden för att

komma fram till vad som är relevant att inom den närmaste framtiden påbörja. Avseende mark så har bolaget idag marktillgång som är planlagd för bostäder och där kan ca 120 nya lägenheter uppföras.

Det är fortsatt viktigt att bolagets verksamhet bedrivs socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart så att vi bidrar till en hållbar utveckling så att de globala målen i Agenda 2030 kan uppnås.

AB Vetlanda Industrilokaler

Ordförande: Rolf Axelsson
Antal ledamöter: 7 ordinarie, 3 ersättare
Verkställande direktör: Patrik Styrbjörn

Resultaträkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|-------------|--------------|
| Rörelsens intäkter | 11 606 | 10 718 |
| Rörelsens kostnader | -6 246 | -4 979 |
| Avskrivningar | -4 747 | -3 653 |
| Rörelseresultat efter avskrivningar | 613 | 2 086 |
| Finansiella intäkter | 13 | 0 |
| Finansiella kostnader | -1 353 | -902 |
| Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader | -727 | 1 184 |
| Koncernbidrag | 0 | -250 |
| Resultat före skatt | -727 | 934 |
| Skatt | 417 | 167 |
| ÅRETS RESULTAT | -310 | 1 101 |

Balansräkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Tillgångar | | |
| Anläggningstillgångar | 148 384 | 151 743 |
| Omsättningstillgångar | 11 191 | 1 448 |
| Summa tillgångar | 159 575 | 153 191 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | |
| Eget kapital | 11 925 | 10 824 |
| Förändring eget kapital | 0 | 0 |
| Årets resultat | -310 | 1 101 |
| Summa eget kapital | 11 615 | 11 925 |
| Avsättningar | | |
| Uppskjuten skatt | 5 443 | 5 860 |
| Skulder | | |
| Långfristiga skulder | 123 594 | 93 594 |
| Kortfristiga skulder | 18 923 | 41 812 |
| Summa skulder | 142 517 | 135 406 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 159 575 | 153 191 |

VERKSAMHETENS MÅL

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Vetlanda kommun *förvärva, bygga och förvalta* industri- och hantverksfastigheter samt annan därmed förenlig verksamhet.

Ändamålet med bolagets verksamhet

Bolagets syfte är att underlätta etablering och utveckling av industri- och serviceföretag genom att erbjuda för deras verksamhet ändamålsenliga och anpassningsbara lokaler.

Styrelse och VD anser att de krav och syften som ägaren ställer på bolaget har uppfyllts förutom avseende avkastningskravet, se vidare nedan under rubriken Måluppfyllelse.

Ägarförhållanden

AB Vetlanda Industrielokaler, org.nr 556088-0857 är ett helägt dotterbolag till Vetlanda Stadshus AB som ägs av Vetlanda kommun. Bolagets säte är i Vetlanda.

Styrelsen består av 7 ledamöter utsedda av kommunfullmäktige. För dessa ledamöter finns 3 suppleanter.

ÅRETS VERKSAMHET

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER RÄKENSKAPSÅRET

- Affärsplan för år 2020 - 2022 har upprättats.
- Upprustning och uthyrning av fastigheten Trucken 4.
- Planändring för möjlig utbyggnad på Tomasängen är klar.
- Upprustning av Värmunderyd
- Hyresgäst expanderar i befintlig byggnad på Tomasängen.
- Inlett fastighetsbildning för att dela upp Trucken 11.
- Vikingbeds har flyttat till Värmunderyd.

MÅLUPPFYLLELSE

De mål som uppsatts för bolaget anses ha uppnåtts förutom avseende avkastningskravet:

Affärsplanens mål har utformats utifrån gällande ägardirektiv. Kraven på bland annat samverkan, underställningsskyldighet och uppföljning har följts varför även dess direktiv tillgodosetts. Gällande det icke uppfyllda målet avseende avkastning beror detta på projekt som inte kunnat fullföljas och därmed har nedlagda kostnader inte kunnat mötas av intäkter. Med tanke på bolagets inriktning är detta något som kan inträffa och därmed få konsekvenser för enskilda år. Viktigt är dock att bolaget långsiktigt är affärsmässigt och genomför lönsamma projekt som över tid bidrar till stabil verksamhet, ekonomi samt positiv utveckling för Vetlanda kommun.

FRAMTIDA UTVECKLING

Försäljning av fastigheten i Värmunderyd pågår och som en del av affären ingår ett förvärv av en fastighet i Landsbro. Angående Trucken 11 återstår att slutföra den påbörjade fastighetsregleringen.

En ny fördjupad översiktsplan är på väg fram för Vetlanda tätort och här finns möjligheter för bolaget att komplettera sitt fastighetsbestånd. Ur ett strategiskt perspektiv kommer det vara viktigt att se över fastighetsbeståndet så att bolaget har förutsättningar att vara en attraktiv och drivande part vid nyetableringar och/eller expansioner i en attraktiv, hållbar och nytänkande kommun.

Höglandets Räddningstjänstförbund

Ordförande: Anders Karlgren
Antal ledamöter: 6 ordinarie, 6 ersättare
Förbundsdirektör: Jonas Petri

Resultaträkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|--|-----------------|-----------------|
| Rörelsens intäkter | 90 438 | 91 781 |
| <i>(Varav medlemsbidrag)</i> | <i>(68 569)</i> | <i>(69 006)</i> |
| Rörelsens kostnader | -85 993 | -88 288 |
| Avskrivningar | -4 015 | -3 768 |
| Rörelseresultat efter avskrivningar | 430 | -275 |
| Finansiella intäkter | 17 | 25 |
| Finansiella kostnader | -38 | -35 |
| Resultat efter finansiella intäkter och kostnader | 409 | -285 |
| Årets resultat | 409 | -285 |

Balansräkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Tillgångar | | |
| Anläggningstillgångar | 53 853 | 54 139 |
| Omsättningstillgångar | 29 196 | 19 317 |
| Summa tillgångar | 83 049 | 73 456 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | |
| Eget kapital | 8 673 | 8 959 |
| Medlemsinsats | 10 000 | 0 |
| Årets resultat | 409 | -285 |
| Summa eget kapital | 19 082 | 8 673 |
| Avsättningar | 20 259 | 22 987 |
| Skulder | | |
| Långfristiga skulder | 8 000 | 8 000 |
| Kortfristiga skulder | 35 708 | 33 796 |
| Summa skulder | 43 708 | 41 796 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 83 049 | 73 456 |

Ägarförhållanden

Höglandets Räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund som bildades 2002 av Nässjö kommun (53 %) och Vetlanda kommun (47 %) tillsammans. Fördelningen bygger på invånarantalet i respektive kommun.

Organisation

HRF arbetar i två parallella organisationer; en organisation för det dagliga (drift) och en vid utlarmning till olyckshändelse (insats). Driftorganisationen består av fem avdelningar, eller funktioner: Stöd till insats, Skydd mot olyckor, Myndighetsutövning, Drift och underhåll samt Kris och beredskap.

Förvaltningsberättelse

Det säkerhetspolitiska läget för Sverige har försämrats och medför att vi behöver återuppta planeringen för civilt försvar. Det civila försvaret syftar till att samhället ska fungera vid höjd beredskap och krig. Målet för det civila försvaret är att värna civilbefolkningen, säkerställa de viktigaste samhällsfunktionerna och bidra till Försvarmaktens förmåga vid ett väpnat angrepp eller krig i vår omvärld. Alla kommuner ska påbörja arbetet avseende de förberedelser som behövs för verksamheten under höjd beredskap. De prioriterade uppgifterna för kommunerna är i nuläget kompetenshöjning gällande totalförvar, säkerhetsskydd och krigsorganisation och krigsplacering.

Under året genomfördes återigen upphandling av rengöring i sotningsuppdraget. Återigen överklagades upphandlingen. Det medförde att Höglandets räddningstjänstförbund var tvungen att ta hem rengöringen i egen verksamhet för att klara uppdraget. Rekrytering och uppstart av verksamheten har varit krävande och tidspressad men ändå fungerat väl.

Årets resultat är på 409tkr, beroende på ett extra medlemsbidrag från kommunerna för att täcka underskottet från 2019. Under året har mycket arbete lagts på ekonomin och det underskott som vi dragits med sedan flera år. Det strukturella underskottet består i huvudsak av introduktionskostnader, rekryteringskostnader, personalomkostnader samt kostnader av fler och större insatser. Att få en ekonomi i balans är fortfarande en viktig uppgift, och kommer kräva både högre medlemsbidrag och effektiviseringar inom förbundet.

Att behålla personalen genom att vara en attraktiv arbetsgivare och stimulera personal att stanna längre är absolut nödvändigt och kan inte betonas tillräckligt. Arbetet med att tillsätta vakanta tjänster behöver genomföras för organisationens välbefinnande och vår förmåga till skydd i samhället. Under kommande år kommer samverkan med Sävsjö att utökas vilket är positivt och ge en högre effektivitet genom samutnyttjande och synergieffekter.

Höglandsförbundet

Ordförande: Ann-Carin Magnusson
Antal ledamöter: 10 ordinarie, 10 ersättare
Förbundsdirektör: Malena Tovesson

Resultaträkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Rörelsens intäkter | 105 728 | 99 030 |
| Rörelsens kostnader | -105 059 | -91 623 |
| Avskrivningar | -10 044 | -12 818 |
| Nedskrivningar/utrangeringar | 0 | -1 221 |
| Rörelseresultat efter avskrivningar | -9 375 | -6 632 |
| Avgifter från medlemskommunerna | 10 686 | 9 196 |
| Finansiella intäkter | 16 | 0 |
| Finansiella kostnader | -234 | -753 |
| Årets resultat | 1 093 | 1 811 |

Balansräkning

| Belopp i tkr | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Tillgångar | | |
| Anläggningstillgångar | 25 487 | 26 689 |
| Omsättningstillgångar | 96 527 | 98 962 |
| Summa tillgångar | 122 014 | 125 651 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | |
| Eget kapital | 9 569 | 7 758 |
| Årets resultat | 1 093 | 1 811 |
| Summa eget kapital | 10 662 | 9 569 |
| Skulder | | |
| Långfristiga skulder | 26 600 | 27 400 |
| Kortfristiga skulder | 84 752 | 88 683 |
| Summa skulder | 111 352 | 116 083 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 122 014 | 125 651 |

INFORMATION OM VERKSAMHETEN

Höglandsförbundet har fem medlemskommuner. Dessa är Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och

Vetlanda. Höglandsförbundet är en plattform för att samordna verksamheter där kommunerna anser det vara fördelaktigt att driva en gemensam organisation. Förbundet har också en samordnande roll i frågor som väcks av kommunerna och där

kommunerna vill se höglandet som en viktig spelare. Förbundets syfte är att utveckla och fördjupa samarbetet mellan medlemmarna för att åstadkomma utveckling och effektivt resursutnyttjande. Förbundets verksamheter ska till övervägande del omfatta samtliga medlemskommuner.

HÄNDELSER UNDER PERIODEN

Resultat 2019

Höglandsförbundet redovisar ett resultat motsvarande 1 093 tkr vilket motsvarar 1 % av omsättningen under 2019. Det innebär att det beslutade målet, resultatnivå 1 %, uppnås. I resultatnivån är en återbetalning motsvarande 11 043 tkr inräknat till medlemskommunerna på grund av lägre kostnader än budgeterat för höglandsförbundet samtliga tre verksamheter under 2019.

Under 2019 har investeringar för 8,8 mnkr gjorts i tjänsteidentifiering, livscykelhantering av accesspunkter och switchar för att framtidssäkra förbundets befintliga infrastruktur. Avvikelsen mot budget med 3,7 mnkr beror på att investeringar i datahallar har skjutits på framtiden utifrån behovet av en ny datahallstrategi innan investeringar genomförs. Självfinansieringsgraden 2019 är 126 %. Förbundets övergripande mål mäts genom 7 indikatorer. Samtliga av förbundets 7 indikatorer uppfyller målnivåerna som beslutades om i budgeten 2019.

Händelser av väsentlig betydelse

Familjerätten ser att antal barn som berörs av samarbetssamtal, antal samarbetssamtal samt antal rådgivande samtal har ökat under 2019. Detta kan ses som något positivt då det alltid är till barns bästa att föräldrar kan samarbeta och komma överens. Inom ramen för samverkansavtalet har HIT under 2019 prioriterat att kommunicera och förankra prissättningsmodell till kommunerna för att skapa förståelse för hur kostnaderna fördelas. HIT arbetar kontinuerligt med att se över tjänsteprisernas nivå för att vid behov justera priserna. Under året har investeringar framför allt gällande det trådlösa nätverket utifrån ökat volymbehov genomförts. Under året har en ny utvecklingsplan för kompetens 2020-2022 arbetats fram. Dokumentet innehåller mål, strategier, utvecklingsområden och arbetsätt

för att särställa att samverkan inom området kompetens på Höglandet fortsätter och utvecklas. Under året har förbundets webbsidor fortsatt utvecklats enligt plan. En personalportal på intranätet Höken har tillkommit och nya Höglandsnätet, som är HITs serviceportal för användarna, har lanserats.

Personal

Antalet anställda på Höglandsförbundet den 31 december 2019 uppgick till 83. Av dessa var 78 personer tillsvidareanställda varav två var tjänstlediga för annat arbete. Förutom tillsvidareanställda fanns två vikarier, en projektanställd, en lönebidragsanställd samt en provanställd. Av antalet tillsvidareanställda är 35 % kvinnor och 65 % män. Sex anställda arbetar deltid.

FRAMTIDEN

Familjerätten kommer att påverkas av implementeringen av verksamhetssystemet Combine även under 2020, vilket kan medföra längre väntetider och utredningstider.

HIT fortsätter sitt långsiktiga arbete med att vid vakanta tjänster se över behovet och rekrytera rätt kompetenser för att fortsätta utvecklingen av effektiviteten i det operativa arbetet och bygga upp rätt kompetens för framtiden. Förbundets ledningsgrupp planerar även ett arbete med fokus på att bli en mer attraktiv arbetsgivare i syfte att både behålla medarbetare och attrahera ny kompetens.

Tre stora IT-projekt startades upp under 2019 och kommer att fortsätta in på 2020. Det handlar om utrustning av tjänste – ID, implementering av Office 365 samt gemensam kommunikationsplattform. Inför kommande år kommer utbyggnaden av det trådlösa nätverket att fortsätta tillsammans med arbetet att byta ut gammal utrustning. Framförallt ligger fokus på att framtidssäkra vår miljö och vår tekniska plattform. Det är ett arbete som kommer pågå under flera år.

Under året förväntas en fortsatt utveckling av Höglandets kompetens i enlighet med politiska beslut och Industrirådets granskningsprotokoll inför Teknikcollege Höglandets återcertifiering. På förbundet påbörjades ett arbete under 2018, med framtagande av informations- hanteringsplaner och detta arbete fortlöpte under 2019 för att avslutas under 2020.

Begreppsförklaringar

| | |
|------------------------------|--|
| ANLÄGGNINGSKAPITAL | är summa bundet eget kapital i anläggningar. Detta utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder samt avsättningar. |
| ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | är fast och lös egendom avsedda att stadigvarande ägas. De upptas till anskaffningskostnad minus avskrivningar och eventuella investeringsbidrag. |
| AVSKRIVNINGAR | utgör planmässig värdenedsättning av anläggningar och inventarier. |
| AVSÄTTNINGAR | är förpliktelser som inte är helt bestämda till storlek eller förfallotidpunkt såsom pensionsåtagande, löneskatt och marksanering. |
| BALANSRÄKNING | redovisar kommunens tillgångar, skulder och eget kapital vid årets utgång. Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder utgör rörelsekapitalet och skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder utgör anläggningsskapitalet. Skillnaden mellan summa eget kapital innevarande år och summa eget kapital föregående år utgör förändringen av eget kapital. Se vidare resultaträkning. |
| EGET KAPITAL | är kommunens totala kapital bestående av anläggningsskapital (anläggningstillgångar minus långfristiga skulder och avsättningar) och rörelsekapital (omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder och avsättningar). |
| KASSAFLÖDESANALYS | visar hur kommunens rörelsekapital förändrats under året i form av tillförda och använda medel. Av kassaflödesanalysen framgår också förändringen av likvida medel i förhållande till föregående år. |
| LÅNGFRISTIGA SKULDER | är skulder med en löptid överstigande ett år. Häri ingår även pensionsskulden intjänad från 1998 exkl. individuell del. |
| NETTOINVESTERINGAR | är investeringsutgifter med avdrag för eventuella investeringsbidrag m m. |
| OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | avser likvida medel samt fordringar vilka betraktas som säkra och som kommer att erhållas inom ett år från balansdagen. |
| RESULTATRÄKNING | visar förändringen av det egna kapitalet i förhållande till föregående år. Denna förändring kan även utläsas av balansräkningen. |
| RÖRELSEKAPITAL | är summa fritt eget kapital, och utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder samt avsättningar. |

Driftredovisning

| Nämnd/styrelse Belopp i tusen kronor | 2019 | | | 2018 | | |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kommunfullmäktige | 1 489 | 1 526 | -37 | 1 525 | 1 324 | 201 |
| Revision | 1 154 | 1 147 | 7 | 1 181 | 1 108 | 73 |
| Valnämnd | 390 | 263 | 127 | 400 | 375 | 25 |
| Överförmyndarnämnd | 2 087 | 2 065 | 22 | 2 018 | 2 578 | -560 |
| | | | | | | |
| Kommunstyrelsen | 136 931 | 131 270 | 5 661 | 137 294 | 126 368 | 10 926 |
| Kommunkansliet | 17 495 | 25 330 | -7 835 | 27 632 | 23 152 | 4 480 |
| Ekonomikontoret | 17 780 | 15 273 | 2 507 | 17 603 | 16 275 | 1 328 |
| HR-kontoret | 21 398 | 17 056 | 4 342 | 21 172 | 17 878 | 3 294 |
| Måltidsservice | 60 889 | 56 108 | 4 781 | 61 201 | 59 641 | 1 560 |
| Kommunikationsavdelningen | 11 665 | 10 249 | 1 416 | 9 686 | 9 422 | 264 |
| Utvecklingsavdelningen | 7 704 | 7 254 | 450 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| Högländets räddningstjänstförbund | 30 161 | 32 085 | -1 924 | 29 422 | 32 378 | -2 956 |
| Högländets kommunalförbund | 2 891 | 2 865 | 26 | 2 312 | 2 338 | -26 |
| | | | | | | |
| Kultur- och fritidsnämnden | 35 355 | 34 309 | 1 046 | 35 419 | 33 182 | 2 237 |
| | | | | | | |
| Tekniska nämnden | 141 435 | 134 272 | 7 163 | 142 825 | 139 666 | 3 160 |
| | | | | | | |
| Barn- och utbildningsnämnden | 572 712 | 57 869 | -3 157 | 566 362 | 574 383 | -8 021 |
| | | | | | | |
| Vård- och omsorgsnämnden | 503 050 | 527 859 | -24 809 | 477 657 | 509 761 | -32 104 |
| | | | | | | |
| Socialnämnden | 92 063 | 104 393 | -12 330 | 92 360 | 103 354 | -10 994 |
| | | | | | | |
| Miljö- och byggnämnden | 4 109 | 4 485 | -376 | 4 864 | 4 384 | 480 |
| SUMMA NÄMND/STYRELSE | 1 523 827 | 1 552 408 | -28 581 | 1 493 639 | 1 531 199 | -37 560 |
| Finansförvaltningen | -1 555 239 | -1 581 650 | 26 411 | -1 508 631 | -1 505 244 | -3 387 |
| RESULTAT (Årets vinst/förlust) | | 29 242 | | | -25 956 | |

Avstämning mot resultaträkning redovisas nedan:

| | Nettokostnad | Nettokostnad |
|--|------------------|------------------|
| Nämndernas verksamhet enligt ovan | 1 552 408 | 1 531 199 |
| Finansiella poster inom förvaltningarna | -352 | -312 |
| Internränta förvaltningarna | -868 | -935 |
| Pensionskostnader mm, finansförvaltningen | 46 332 | 37 363 |
| Förändring semesterlöneskuld, finansförvaltningen | 1 816 | 3 885 |
| Reavinster, finansförvaltningen | -5 778 | -978 |
| Avskrivningar, finansförvaltningen | 42 045 | 41 630 |
| Verksamhetens nettokostnader enligt resultaträkningen | 1 635 603 | 1 611 852 |

Investeringsredovisning

| Nämnd/styrelse Belopp i tusen kronor | 2019 | | | 2018 | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kommunstyrelsen | 6 452 | 2 301 | 4 151 | 8 357 | 3 145 | 5 212 |
| Överförmyndarnämnden | 0 | 231 | -231 | 0 | 0 | 0 |
| Fastighetsförvärv | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 450 | -3 450 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 3 200 | 869 | 2 331 | 2 102 | 1 888 | 214 |
| Tekniska nämnden | 185 584 | 165 385 | 20 199 | 124 888 | 108 174 | 16 714 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 7 641 | 5 269 | 2 372 | 7 020 | 4 163 | 2 857 |
| Vård- och omsorgsnämnden | 1 750 | 1 222 | 528 | 2 950 | 410 | 2 540 |
| Socialnämnden | 137 | 509 | -372 | 50 | 235 | -185 |
| Miljö- och byggnämnden | 0 | 0 | 0 | 50 | 50 | 0 |
| SUMMA NÄMND/STYRELSE | 204 764 | 175 786 | 28 978 | 145 417 | 121 516 | 23 901 |

Allmänt

Respektive nämnd har begärt ombudgetering eller förskott beträffande pågående, ej avslutade arbeten.

Ombudget har begärts på totalt 42 217 tkr.

I övrigt hänvisas till respektive förvaltnings detaljkommentar.

Resultaträkning

| Kostnader och intäkter | | | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|-----|---|-------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| | | | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Belopp i tusen kronor | | | | | | |
| Verksamhetens intäkter | Not | 2 | 411 133 | 394 529 | 854 842 | 794 202 |
| Verksamhetens kostnader | Not | 3 | -1 991 984 | -1 957 885 | -2 283 735 | -2 218 268 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | -54 752 | -53 554 | -136 347 | -140 218 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER/RÖRELSERESULTAT | | | -1 635 603 | -1 616 910 | -1 565 240 | -1 564 284 |
| Skatteintäkter | Not | 4 | 1 264 299 | 1 192 498 | 1 264 299 | 1 192 498 |
| Generella statsbidrag och utjämning | Not | 5 | 393 739 | 392 413 | 393 739 | 392 413 |
| VERKSAMHETENS RESULTAT | | | 22 435 | -31 999 | 92 798 | 20 597 |
| Finansiella intäkter | Not | 6 | 9 998 | 9 716 | 6 158 | 6 935 |
| Finansiella kostnader | Not | 7 | -3 191 | -3 672 | -19 482 | -20 300 |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | | | 29 242 | -25 956 | 79 475 | 7 262 |
| Extraordinära poster | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skatt på årets resultat | | | 0 | 0 | 0 | 16 |
| Uppskjuten skatt | | | 0 | 0 | -10 474 | -1 608 |
| ÅRETS RESULTAT | Not | 8 | 29 242 | -25 956 | 69 001 | 5 670 |

Balansräkning

| Tillgångar, skulder och eget kapital | | | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|-----|----|------------------|------------------|--------------------------|------------------|
| | | | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Belopp i tusen kronor | | | | | | |
| TILLGÅNGAR | | | | | | |
| ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | | | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | Not | 9 | 1 121 454 | 1 012 074 | 2 575 269 | 2 392 410 |
| Maskiner och inventarier | Not | 9 | 62 038 | 57 809 | 97 792 | 89 732 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | | | |
| Värdepapper och andelar | Not | 10 | 23 398 | 18 729 | 64 046 | 61 930 |
| Övriga långfristiga fordringar | Not | 11 | 248 932 | 248 571 | 261 755 | 260 529 |
| SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | | 1 455 822 | 1 337 183 | 2 998 862 | 2 804 601 |
| OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | | | | | |
| Förråd och lager | Not | 12 | 34 381 | 31 685 | 43 281 | 38 790 |
| Kortfristiga fordringar | Not | 13 | 172 100 | 158 707 | 274 523 | 222 267 |
| Kassa och bank | Not | 14 | 0 | 22 755 | 13 902 | 54 535 |
| SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | | 206 481 | 213 147 | 331 706 | 315 592 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | | 1 662 303 | 1 550 330 | 3 330 568 | 3 120 193 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | | | |
| EGET KAPITAL | | | | | | |
| Årets resultat | Not | 15 | 29 242 | -25 956 | 69 001 | 5 670 |
| Resultatutjämningsreserv | | | 36 000 | 36 000 | 36 000 | 36 000 |
| Övrigt eget kapital | | | 735 444 | 761 400 | 981 486 | 975 555 |
| SUMMA EGET KAPITAL | | | 800 686 | 771 444 | 1 086 487 | 1 017 225 |
| AVSÄTTNINGAR | | | | | | |
| Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser | Not | 16 | 11 486 | 11 106 | 21 759 | 22 783 |
| Andra avsättningar | Not | 16 | 3 597 | 2 603 | 32 942 | 31 465 |
| Uppskjuten skatt | | | - | - | 81 585 | 71 561 |
| SUMMA AVSÄTTNINGAR | | | 15 083 | 13 709 | 136 286 | 125 809 |
| SKULDER | | | | | | |
| Långfristiga skulder | Not | 17 | 452 300 | 392 300 | 1 326 055 | 1 221 429 |
| Kortfristiga skulder | Not | 18 | 394 234 | 372 877 | 781 740 | 755 730 |
| SUMMA SKULDER | | | 846 534 | 765 177 | 2 107 795 | 1 977 159 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | 1 662 303 | 1 550 330 | 3 330 568 | 3 120 193 |

Panter och ansvarsförbindelser

| Panter och ansvarsförbindelser | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|------------------|------------------|--------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Belopp i tusen kronor | | | | |
| PANTER | | | | |
| Panter och därmed jämförliga säkerheter | - | - | - | - |
| ANSVARSFÖRBINDELSER | | | | |
| Borgensförbindelser | 1 143 125 | 1 129 206 | 52 515 | 72 543 |
| <i>varav för kommunala bolag</i> | <i>1 143 110</i> | <i>1 129 163</i> | <i>52 500</i> | <i>72 500</i> |
| Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna | 480 642 | 489 963 | 480 642 | 489 963 |
| Löneskatt på pensionsförpliktelser | 116 604 | 118 865 | 116 604 | 118 865 |
| Totalt | 1 740 371 | 1 738 034 | 649 761 | 681 371 |

Not 19

Kassaflödesanalys

| Verksamhet Belopp i tusen kronor | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|--|-----------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Den löpande verksamheten | | | | |
| Årets resultat | 29 242 | -25 956 | 69 001 | 5 670 |
| Justering för av- och nedskrivningar | 54 752 | 53 554 | 136 347 | 140 218 |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster | -3 700 | -1 634 | 8 461 | 3 331 |
| Not 20 | | | | |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital | 80 294 | 25 964 | 213 809 | 149 219 |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | -13 393 | -11 635 | -52 256 | 10 921 |
| Ökning/minskning förråd, varulager och exploateringsverksamhet | -2 696 | 1 213 | -4 491 | 3 866 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | -23 045 | 27 854 | 16 868 | 108 226 |
| Medel från den löpande verksamheten | 41 160 | 43 396 | 173 930 | 272 232 |
| Investeringsverksamheten | | | | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | -173 680 | -121 516 | -331 349 | -291 988 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 8 933 | 3 353 | 9 570 | 6 731 |
| Förvärv/försäljning av finansiella anläggningstillgångar | 5 933 | 11 002 | 3 816 | -1 435 |
| Medel från investeringsverksamheten | -158 814 | -107 161 | -317 963 | -286 692 |
| Finansieringsverksamheten | | | | |
| Ökning/minskning långfristiga skulder | 60 000 | 23 300 | 104 626 | -34 661 |
| Ökning/minskning långfristiga fordringar | -361 | 2 449 | -1 226 | 4 150 |
| Medel från finansieringsverksamheten | 59 639 | 25 749 | 103 400 | -30 511 |
| Årets kassaflöde | -58 015 | -38 016 | -40 633 | -44 971 |
| Likvida medel vid årets början | 22 755 | 60 771 | 54 535 | 99 506 |
| Likvida medel vid årets slut | -35 260 | 22 755 | 13 902 | 54 535 |

Noter

Not 1

Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt enligt de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

Ändrade redovisningsprinciper

Från och med räkenskapsår 2019 tillämpas LKBR vilket innebär att följande ändringar har gjorts i förhållande till tidigare redovisningsprinciper:

Återföring av tidigare uppskrivningar av finansiella anläggningstillgångar.

Tidigare år har uppskrivning gjorts av värdet på andelar i Kommuninvest ekonomisk förening om 10,6 mnkr. Med anledning av att LKBR inte medger uppskrivning av finansiella anläggningstillgångar har dessa nu återförts. Justering har även gjorts av reservationsposten insatskapital Kommuninvest under kortfristiga skulder med 9,1 mnkr. Påverkan på eget kapital blir därför endast 1,5 mnkr.

Dessa justeringar har inte påverkat jämförelsetalen för resultaträkningen 2018.

Balansräkningens jämförelsetal för föregående år har omräknats enligt de nya redovisningsprinciperna I not 13 framgår effekten på eget kapital.

Periodiseringar

Periodiseringar är gjorda av upplupna intäkter/kostnader och förutbetalda intäkter/kostnader på väsentliga belopp (över 10 tkr).

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar upptas till det bokförda värdet (anskaffningskostnaden minus avskrivningar). Statliga investeringsbidrag redovisas för sig med samma avskrivningstid som den ursprungliga investeringen. Investeringar som understiger ett halvt basbelopp kostnadsförs direkt. Inga lånekostnader har aktiverats.

Exploateringsmark

Denna är redovisad som omsättningstillgång, vilket enligt lagen avser mark som inte är för stadigvarande innehav.

Kapitaltjänstkostnader

Avskrivningarna beräknas på anläggnings-tillgångarnas anskaffningsvärde. Rak nominell avskrivningsmetod tillämpas och avskrivningar görs på investeringar innevarande år.

Komponentavskrivningar på alla kommunens fastigheter tillämpas från och med 2018.

Internränta beräknas på tillgångens bokförda värde. (1,5 % år 2019)

Kostnadsräntor

Dessa har redovisats enligt bokföringsmässig metod.

Leverantörsfakturor

Fakturor inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har i huvudsak belastat årets redovisning.

Leasing

Leasingavtal redovisas som operationell leasing.

Dessa finns i huvudsak på bilar och större kontorsmaskiner och leasingavgifterna bokförs löpande.

Statsbidrag

Bidragen har bokförts på rätt verksamhetsår.

Löner, semesterersättningar och övriga

löneförmåner

Timlöner avseende december, men utbetalda i januari, har bokats upp som skuld. Kostnader för ej uttagen semester för personal har avsatts.

Sociala avgifter

Dessa bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneutbetalningen.

Utställda fakturor

Kundfakturor utställda efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning.

Löneskatt

Denna beräknas för såväl avsättning för pensionsåtaganden som på ansvarsförbindelse för pensioner. Den del som belöper på ansvarsförbindelsen redovisas inom linjen och inte som balanspost.

| NOT 2 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| VERKSAMHETENS INTÄKTER (tkr) | | | | |
| Hyror och arrenden | 37 156 | 36 275 | 127 748 | 121 598 |
| Äldreomsorgsavgift exklusive hyra | 29 690 | 28 060 | 29 690 | 28 060 |
| Barnomsorgsavgift | 18 633 | 18 430 | 18 633 | 18 430 |
| Ersättning från Försäkringskassan för personlig assistent | 17 017 | 17 320 | 17 017 | 17 320 |
| Driftbidrag från Migrationsverket | 49 250 | 70 544 | 49 250 | 70 544 |
| Bidrag sanering Skyttmossen | 15 758 | 18 000 | 15 758 | 18 000 |
| Övriga bidrag och ersättningar | 101 002 | 100 613 | 101 002 | 100 613 |
| Försäljning av verksamhet till annan kommun | 42 083 | 30 469 | 42 083 | 30 469 |
| Övrigt | 100 544 | 74 818 | 453 661 | 389 168 |
| Summa | 411 133 | 394 529 | 854 842 | 794 202 |

| NOT 3 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| VERKSAMHETENS KOSTNADER (tkr) | | | | |
| Personalkostnader | 1 355 562 | 1 335 422 | 1 496 396 | 1 469 988 |
| Bidrag (varav ekonomiskt bistånd) | 45 690 (24 049) | 44 324 (22 704) | 45 690 (24 049) | 44 324 (22 704) |
| Köp av verksamhet | 215 255 | 221 446 | 215 255 | 221 446 |
| Entreprenader och fastighetskostnader | 34 532 | 33 288 | 34 532 | 33 288 |
| Hyror | 35 140 | 32 842 | 35 140 | 32 842 |
| Bränsle, el och VA-avgifter | 36 516 | 36 358 | 36 516 | 36 358 |
| Livsmedel | 25 970 | 26 468 | 25 970 | 26 468 |
| Ersättning till Försäkringskassan för personlig assistent | 10 852 | 10 624 | 10 852 | 10 624 |
| Övriga verksamhetskostnader | 232 467 | 217 113 | 383 384 | 342 930 |
| Summa | 1 991 984 | 1 957 885 | 2 283 735 | 2 218 268 |

Kommunens kostnader för räkenskapsrevision uppgick under året till 150 tkr (150 tkr)

| Kommunen | Under året betalda avgifter (tkr) | Framtida årliga förfallobelopp. (tkr) | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------|------------|------------|-----------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| LEASINGAVTAL/ HYRESAVTAL | | | | | | |
| Operationella | | | | | | |
| -Bilar | 3 558 | 2 500 | 1 389 | 523 | 280 | 27 |
| -Övrigt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa | 3 558 | 2 500 | 1 389 | 523 | 280 | 27 |

Redovisningen omfattar alla kommunens leasingbilar + ev. övrig utrustning med avtal som är längre än tre år.

Koncernen

Operationella leasingavtal

Under perioden kostnadsförda leasingavgifter: 5 685 tkr

Förfaller till betalning inom ett år: 3 657 tkr

Förfaller till betalning mellan ett till fem år: 4 174 tkr

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|------------------|------------------|--------------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 4 | | | | |
| SKATTEINTÄKTER (tkr) | | | | |
| Preliminär kommunalskatt | 1 275 469 | 1 198 171 | 1 275 469 | 1 198 171 |
| Preliminär slutavräkning innevarande år | -11 815 | -1 670 | -11 815 | -1 670 |
| Sluträkningsdifferenser föregående år | 645 | -4 003 | 645 | -4 003 |
| Summa | 1 264 299 | 1 192 498 | 1 264 299 | 1 192 498 |

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 5 | | | | |
| GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING (tkr) | | | | |
| Inkomstutjämning | 286 008 | 282 928 | 286 008 | 282 928 |
| Kostnadsutjämning | 9 507 | 7 612 | 9 507 | 7 612 |
| LSS | 4 193 | -493 | 4 193 | -493 |
| Fastighetsavgift | 55 681 | 54 891 | 55 681 | 54 891 |
| Regleringsavgift/-bidrag | 19 295 | 4 307 | 19 295 | 4 307 |
| Övriga generella bidrag | 19 055 | 43 168 | 19 055 | 43 168 |
| Summa | 393 739 | 392 413 | 393 739 | 392 413 |

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|--------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 6 | | | | |
| FINANSIELLA INTÄKTER (tkr) | | | | |
| Avgifter borgensåtaganden | 4 289 | 3 083 | 0 | 0 |
| Ränteintäkt utlåning övrigt | 1 958 | 2 284 | 1 958 | 2 284 |
| Räntor, likvida medel | 94 | 111 | 94 | 111 |
| Kommuninvest överskottsutdelning | 2 549 | 3 656 | 2 549 | 3 656 |
| Utnyttjade av överskottsfond, pensionslösen | 990 | 499 | 990 | 499 |
| Övriga räntor och finansiella intäkter | 118 | 83 | 567 | 385 |
| Summa | 9 998 | 9 716 | 6 158 | 6 935 |

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|--------------|--------------|--------------------------|---------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 7 | | | | |
| FINANSIELLA KOSTNADER (tkr) | | | | |
| Räntor, anläggningslån | 2 263 | 2 976 | 18 533 | 19 604 |
| Ränta på pensionsavsättning | 361 | 271 | 361 | 271 |
| Övriga räntor och finansiella kostnader | 567 | 425 | 588 | 425 |
| Summa | 3 191 | 3 672 | 19 482 | 20 300 |

| Kommunen | Sammanställd redovisning |
|--------------|--------------------------|
| NOT 8 | |

Årets resultat i kommunen uppgår till 29 242 tkr och är skillnaden mellan verkliga intäkter och kostnader. Interna transaktioner är borttagna. Resultatet i den sammanställda redovisningen uppgår till 69 001 tkr. Koncerninterna poster är eliminerade.

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|--|------------------|------------------|--------------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 9 | | | | |
| MARK, BYGGNAD OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR (tkr) | | | | |
| Ingående värde (exklusive exploateringsverksamhet) | 1 012 074 | 950 055 | 2 392 410 | 2 246 576 |
| Investeringar | 84 687 | 22 036 | 162 820 | 198 882 |
| Pågående arbete | 72 932 | 84 205 | 126 286 | 81 079 |
| Försäljningar | -7 238 | -1 944 | -7 875 | -4 967 |
| Reavinster | 2 604 | 436 | 2 604 | 436 |
| Reaförluster | 0 | 0 | 0 | -81 |
| Avskrivningar | -42 160 | -41 538 | -109 093 | -106 238 |
| Nedskrivningar | 0 | -214 | -4 500 | -12 957 |
| Investeringsbidrag | -1 445 | -962 | -1 445 | -962 |
| Övriga korrigeringar/omklassificeringar | 0 | 0 | 14 062 | -9 358 |
| Summa | 1 121 454 | 1 012 074 | 2 575 269 | 2 392 410 |
| Vetlanda kommun | | | 1 118 016 | 1 008 521 |
| Stadshuskoncernen | | | 1 454 007 | 1 380 148 |
| Högländets räddningstjänstförbund | | | 3 246 | 3 417 |
| Högländetsförbundet | | | 0 | 324 |
| Summa | 1 121 454 | 1 012 074 | 2 575 269 | 2 392 410 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MASKINER OCH INVENTARIER (tkr) | | | | |
| Ingående värde | 57 809 | 53 685 | 89 732 | 88 844 |
| Investeringar | 17 506 | 16 237 | 24 021 | 21 871 |
| Försäljningar | -1 695 | -1 409 | -2 084 | -1 764 |
| Reavinster | 1 038 | 1 235 | 1 038 | 1 235 |
| Reaförlust | -28 | -137 | -28 | -137 |
| Avskrivningar | -12 592 | -11 802 | -22 754 | -21 023 |
| Övriga korrigeringar/omklassificeringar | 0 | 0 | 7 867 | 706 |
| Summa | 62 038 | 57 809 | 97 792 | 89 732 |
| Vetlanda kommun | | | 62 038 | 57 809 |
| Stadshuskoncernen | | | 15 820 | 13 283 |
| Högländets räddningstjänstförbund | | | 12 543 | 11 224 |
| Högländets kommunalförbund | | | 7 391 | 7 416 |
| Summa | 62 038 | 57 809 | 97 792 | 89 732 |

AVSKRIVNINGAR (Kommunen)

| Anläggningstyp | Avskrivningstid (år) |
|--------------------|----------------------|
| Mark | obegränsad livslängd |
| Gator och vägar | 15 – 33 |
| Inventarier | 3 – 10 |
| Bilar och maskiner | 5 – 10 |

| Komponentindelning Byggnader | |
|------------------------------|----------------------|
| Komponent | Avskrivningstid (år) |
| Stomme inklusive grund | 50 - 80 |
| Yttertak | 40 - 60 |
| Fasad | 40 - 80 |
| Inre ytskikt | 25 |
| Installationer | 40 |
| Tekniska installationer | 15 |
| Övrigt | 50 |

| | Totalt anskaffnings- värde | Ackumulerad avskrivning | varav årets avskrivning | Nyttjande- period | Bokfört värde 2019 | Bokfört värde 2018 |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Allmän markreserv | 41 923 | -1 825 | 0 | - | 40 099 | 40 413 |
| Reglerings- och saneringsfast. | 5 952 | -2 819 | -169 | 35 | 3 133 | 3 402 |
| Skol- och barnomsorgsfastigheter | 846 437 | -345 327 | -19 859 | 43 | 501 110 | 465 625 |
| Samlingslokaler | 28 394 | -11 154 | -727 | 39 | 17 240 | 17 817 |
| Äldreboende | 326 102 | -155 413 | -7 638 | 43 | 170 689 | 177 505 |
| Övriga förvaltningsfastigheter | 178 721 | -102 000 | -4 370 | 41 | 76 720 | 70 111 |
| Gator, vägar, parker m.m. | 160 836 | -69 214 | -6 681 | 24 | 91 622 | 85 658 |
| Bostads- och affärshus | 14 599 | -10 958 | -427 | 34 | 3 641 | 4 204 |
| Övriga fastigheter | 80 573 | -38 413 | -2 498 | 32 | 42 160 | 43 993 |
| Pågående projekt | 180 772 | 0 | 0 | - | 180 772 | 107 839 |
| Maskiner | 13 014 | -3 662 | -1 179 | 11 | 9 352 | 6 178 |
| Inventarier | 137 706 | -95 274 | -9 333 | 15 | 42 433 | 40 090 |
| Bilar och andra transportmedel | 25 881 | -16 361 | -2 080 | 12 | 9 519 | 10 907 |
| Konst | 734 | 0 | 0 | - | 734 | 634 |
| Investeringsbidrag | -6 385 | 654 | 208 | 31 | -5 731 | -4 493 |
| Summa | 2 035 259 | -851 766 | -54 752 | 37 | 1 183 493 | 1 069 883 |

| NOT 10 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|---------------|---------------|--------------------------|---------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| VÄRDEPAPPER OCH ANDELAR (tkr) | | | | |
| Aktier: | | | | |
| Smålands Turism AB | 24 | 24 | 24 | 24 |
| Vetlanda Stadshus AB | 4 000 | 4 000 | 0 | 0 |
| Andelskapital, Kommuninvest *) | 13 380 | 13 380 | 13 380 | 13 380 |
| Träcentrum | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Kommunassurans Syd Försäkrings AB | 1 259 | 1 259 | 1 259 | 1 259 |
| KGF, Kreditgarantiföreningen Jönköpings län | 0 | 1 | 0 | 1 |
| Inera AB | 42 | 42 | 42 | 42 |
| Medlemsinsats Höglandets Räddningstjänstförbund (HRF) | 4 670 | 0 | 0 | 0 |
| Bostadsrätter | 13 | 13 | 13 | 13 |
| Stadshuskoncernen: (andelar i intresseföretag) | | | 49 318 | 47 201 |
| Summa | 23 398 | 18 729 | 64 046 | 61 930 |
| Ingående värde | 18 729 | 29 732 | 61 930 | 71 097 |
| Årets förändring | 4 669 | -11 003 | 2 116 | -9 167 |
| Summa | 23 398 | 18 729 | 64 046 | 61 930 |

| NOT 11 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|--|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR (tkr) | | | | |
| Vetlanda Arena AB | 46 926 | 49 149 | 46 926 | 49 149 |
| Vetlanda Sporthall AB | 26 040 | 27 280 | 26 040 | 27 280 |
| Vetlanda Bågskytteklubb | 72 | 84 | 72 | 84 |
| Kommuninvest Förlagslån | 4 700 | 4 700 | 4 700 | 4 700 |
| Friluftsförbundet | 1 600 | 1 600 | 1 600 | 1 600 |
| Vetlandaortens Ryttarförening | 1 000 | 1 055 | 1 000 | 1 055 |
| Vetlanda Racketklubb | 5 500 | 0 | 5 500 | 0 |
| Utlåning SEB, Kraftvärmeverk (KVV) | 165 694 | 167 302 | 165 694 | 167 302 |
| Osäkra fordringar | -2 600 | -2 600 | -2 600 | -2 600 |
| Stadshuskoncernen: | | | | |
| (fordringar hos intresseföretag mm) | | | 555 | 555 |
| (uppskjuten skattefordran) | | | 0 | 452 |
| (andra långfristiga värdepapperinnehav) | | | 41 | 41 |
| (övriga fordringar) | | | 2 705 | 106 |
| Höglandets Räddningstjänstförbund (avsättning pensioner) | | | 9 522 | 10 804 |
| Summa | 248 932 | 248 571 | 261 755 | 260 529 |

| NOT 12 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| FÖRRÅD och LAGER (tkr) | | | | |
| Kommunen | | | | |
| Gatuavdelningens förråd | 1 935 | 1 674 | 1 935 | 1 674 |
| Lager, Bad och Gym | 52 | 53 | 52 | 53 |
| Exploateringsfastigheter | 32 188 | 29 719 | 32 188 | 29 719 |
| Konstverk | 206 | 239 | 206 | 239 |
| Summa | 34 381 | 31 685 | 34 381 | 31 685 |
| Stadshuskoncernen | | | 8 900 | 7 105 |
| Summa | 34 381 | 31 685 | 43 281 | 38 790 |

| NOT 13 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| ÖVRIGA KORTFRISTIGA FORDRINGAR (tkr) | | | | |
| Fakturafordringar | 24 007 | 23 331 | 87 944 | 42 800 |
| Osäkra fordringar | -919 | -841 | -919 | -841 |
| Preliminärskatt | 16 523 | 16 556 | 16 523 | 16 556 |
| Mervärdeskatt | 28 919 | 18 848 | 28 919 | 18 848 |
| Statsbidragsfordringar | 8 178 | 8 280 | 8 178 | 8 280 |
| Förutbetalda kostnader/Upplupna intäkter | 55 598 | 59 824 | 86 813 | 84 888 |
| Upplupen fastighetsavgift | 37 522 | 32 016 | 37 522 | 32 016 |
| Skattekonto | 2 272 | 690 | 2 272 | 690 |
| Skattefordran | 0 | 0 | 2 185 | 3 820 |
| Övrigt | 0 | 3 | 5 086 | 15 210 |
| Summa | 172 100 | 158 707 | 274 523 | 222 267 |

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|-----------------------------------|----------|---------------|--------------------------|---------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 14 | | | | |
| KASSA OCH BANK (tkr) | | | | |
| Kommunen | | | | |
| Kassa | - | 107 | 82 | 107 |
| PlusGiro *) | - | -25 425 | 1 465 | -25 425 |
| Bank | - | 48 073 | -36 807 | 48 073 |
| Summa | 0 | 22 755 | -35 260 | 22 755 |
| Stadshuskoncernen | | | 24 428 | 11 233 |
| Höglandets Räddningstjänstförbund | | | 5 670 | 41 |
| Höglandsförbundet | | | 19 064 | 20 506 |
| Summa | 0 | 22 755 | 13 902 | 54 535 |

*) Koncernkontot hade 2019-12-31 en total behållning om 5 426 tkr. Total kreditlimit uppgår till 75 000 tkr.

Kommunen har under året gjort ny bankupphandling, vilket resulterade i byte av bank från Nordea till Swedbank.

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|----------------|----------------|--------------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 15 | | | | |
| EGET KAPITAL (tkr) | | | | |
| Ingående kapital | 771 444 | 798 860 | 1 017 225 | 1 013 391 |
| Årets resultat | 29 242 | -25 956 | 69 001 | 5 670 |
| Justering eget kapital | | | 261 | -376 |
| Förändrad redovisningsprincip /återföring finansiella anlägg.n.tillg. | | -1 460 | | -1 460 |
| Utgående eget kapital efter justering | 800 686 | 771 444 | 1 086 487 | 1 017 225 |

Specifikation eget kapital Kommunen (tkr)

| | Eget kapital | Reserverade medel | Justeringar | UB |
|--|----------------|-------------------|---------------|----------------|
| Ingående eget kapital | 664 883 | | | 664 883 |
| Pensionsreserv | | 72 000 | | 72 000 |
| Resultatutjämningsreserv | | 36 000 | | 36 000 |
| Barnomsorgsfond | | 21 | | 21 |
| Återföring finansiella anläggningstillgångar | | | -1 460 | -1 460 |
| Årets resultat | 29 242 | | | 29 242 |
| Totalt eget kapital | 694 125 | 108 021 | -1 460 | 800 686 |

| UTREDNING AV ÅRETS RESULTAT | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|
| Kommunen | 29 242 | -25 956 |
| Vetlanda Stadshus | 39 365 | 31 350 |
| Höglandets räddningstjänstförbund | 192 | -134 |
| Höglandsförbundet | 317 | 525 |
| Summa | 69 116 | 5 785 |
| Justering avskrivning koncernmässigt | -115 | -115 |
| Resultat | 69 001 | 5 670 |

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|---------------|---------------|--------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 16 | | | | |
| AVSÄTTNINGAR (tkr) | | | | |
| Långfristiga | | | | |
| Pensionsskulden i övrigt redovisas som ansvarsförbindelse i enlighet med redovisningslagen. | | | | |
| Ingående avsättning pensionsskuld Kommunen | 11 106 | 9 741 | 11 106 | 9 741 |
| Pensionsutbetalningar | -1 223 | -1 270 | -1 223 | -1 270 |
| Nyintjänad pension | 378 | 1 607 | 378 | 1 607 |
| Ränte- och basbeloppsuppräknings | 281 | 173 | 281 | 173 |
| Förändring av löneskatt | 74 | 267 | 74 | 267 |
| Ändringar av försäkringstekniska grunder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övrigt | 870 | 588 | 870 | 588 |
| Utgående avsättning pensionsskuld Kommunen | 11 486 | 11 106 | 11 486 | 11 106 |
| Stadshuskoncernen | | | 751 | 873 |
| Högländets Räddningstjänstförbund | | | 9 522 | 10 804 |
| Utgående avsättning pensionsskuld | 11 486 | 11 106 | 21 759 | 22 783 |
| I pensionsavsättningen som är värderad av Skandia ingår pension till fem politiker. Ytterligare tre politiker omfattas av pensionsreglementet för politiker enligt SKL:s normalavtal som kommunen följer. | | | | |
| Avsättning för marksanering | 1 000 | 0 | 1 000 | 0 |
| Avsättning för skogsåtgärder | 1 361 | 1 361 | 1 361 | 1 361 |
| Avsättning för återställande av deponier | 499 | 499 | 499 | 499 |
| Testamentsgåvor | 728 | 734 | 728 | 734 |
| Övriga avsättningar | 9 | 9 | 29 354 | 28 871 |
| Summa andra avsättningar | 3 597 | 2 603 | 32 942 | 31 465 |
| Uppskjuten skatt | 0 | 0 | 81 585 | 71 561 |
| Summa avsättningar totalt | 15 083 | 13 709 | 136 286 | 125 809 |

Under året har medel för kommande marksanering avsatts med 1 000 tkr. Avsättningen för skogsåtgärder kommer troligen att ianspråkta inom en femårsperiod. Testamentesgåvorna hanteras av Kommunstyrelsens arbetsutskott respektive Barn- och utbildningsnämnden, utan tidsbegränsning.

| | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|----------------|----------------|--------------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| NOT 17 | | | | |
| ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA SKULDER (tkr) | | | | |
| Ingående skuld Kommunen | 392 300 | 369 000 | 392 300 | 369 000 |
| Återföring kortfristig del av långfristig skuld | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Nya lån | 60 000 | 217 300 | 60 000 | 217 300 |
| Amorteringar | 0 | -194 000 | 0 | -194 000 |
| Nästa års amorteringar | -10 000 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| Utgående skuld Kommunen | 452 300 | 392 300 | 452 300 | 392 300 |
| Stadshuskoncernen | | | 862 281 | 817 423 |
| Högländets Räddningstjänstförbund | | | 3 760 | 3 760 |
| Höglandsförbundet | | | 7 714 | 7 946 |
| Utgående skuld | 452 300 | 392 300 | 1 326 055 | 1 221 429 |

| NOT 18 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| ÖVRIGA KORTFRISTIGA SKULDER (tkr) | | | | |
| Nästa års amorteringar | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Reserverat Insatskapital Kommuninvest | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sjökalkning | 1 266 | 1 244 | 1 266 | 1 244 |
| Landskapsvård | 1 146 | 1 126 | 1 146 | 1 126 |
| Mervärdesskatt | 12 379 | 8 460 | 12 379 | 8 460 |
| Fastighetsskatt | 550 | 500 | 550 | 500 |
| Personalens källskatt | 19 958 | 19 944 | 19 958 | 19 944 |
| Pensionsskuld, individuell del | 40 132 | 39 561 | 40 132 | 39 561 |
| Särskild löneskatt, individuell del för 2004 och 2005 | 20 486 | 20 838 | 20 486 | 20 838 |
| Särskild löneskatt, utbetalda pensioner | 10 674 | 10 180 | 10 674 | 10 180 |
| Pensionskostnader försäkringsavgifter | 12 032 | 8 669 | 12 032 | 8 669 |
| Särskild löneskatt, försäkringsavgifter | 2 919 | 2 103 | 2 919 | 2 103 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 29 508 | 45 896 | 200 921 | 172 334 |
| Upplupna räntor | 733 | 789 | 733 | 789 |
| Upplupna sociala avgifter | 48 383 | 47 766 | 48 383 | 47 766 |
| Semesterlön | 58 996 | 59 006 | 58 996 | 59 006 |
| Upplupna löner | 5 745 | 3 832 | 5 745 | 3 832 |
| Förutbetalda skatteintäkter | 12 840 | 11 219 | 12 840 | 11 219 |
| Upplupna kostnader Flykting | 4 625 | 13 466 | 4 625 | 13 466 |
| Förutbetalda intäkter Flykting | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leverantörsskulder | 66 498 | 68 123 | 80 716 | 110 475 |
| Skulder till kreditinstitut | 35 260 | 0 | 172 661 | 164 789 |
| Övrigt | 104 | 155 | 64 578 | 49 429 |
| Summa | 394 234 | 372 877 | 781 740 | 755 730 |

| NOT 19 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|--|------------------|------------------|--------------------------|---------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| ANSVAR- OCH BORGENSFÖRBINDELSER (tkr) | | | | |
| Vetlanda Stadshus AB | 102 350 | 101 124 | | |
| Witalabostäder AB | 316 976 | 270 976 | | |
| Njudung Energi Vetlanda AB | 521 450 | 543 348 | | |
| AB Vetlanda Industrilokaler | 138 094 | 129 235 | | |
| Höglandsförbundet | 7 980 | 8 220 | | |
| Höglandets Räddningstjänstförbund | 3 760 | 3 760 | | |
| Sävsjö Energi AB | 52 500 | 72 500 | 52 500 | 72 500 |
| Förlustansvar, egna hem | 15 | 43 | 15 | 43 |
| | 1 143 125 | 1 129 206 | 52 515 | 72 543 |

| NOT 19 (Fortsättning) | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|------------------|------------------|--------------------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Ingående pensionsförpliktelser | 608 828 | 620 036 | 608 828 | 620 036 |
| Pensionsutbetalningar | -28 831 | -28 061 | -28 831 | -28 061 |
| Nyintjänad pension | 503 | 11 457 | 503 | 11 457 |
| Ränte- och basbeloppsuppräknings | 15 082 | 9 755 | 15 082 | 9 755 |
| Förändring av löneskatt | -2 261 | -2 188 | -2 261 | -2 171 |
| Ändring av försäkringstekniska grunder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övrigt | 3 925 | -2 171 | 3 925 | -2 171 |
| Utgående pensionsförpliktelser | 597 246 | 608 828 | 597 246 | 608 828 |
| Summa ansvars- och borgenförbindelser totalt | 1 740 371 | 1 738 034 | 649 761 | 681 371 |

Vetlanda kommun har i augusti 1998 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och landsting som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Vetlanda kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 574 143 420 kronor (0,34 %) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 572 062 628 kronor (0,34 %).

Utredningsgraden (tidigare aktualiseringsgraden) vid beräkningen av pensionsförpliktelserna uppgår till 99 % enligt uppgift från Skandia.

Pensionsåtagande för f d anställda vid Kommunförbundet Jönköpings län har övertagits av Jönköpings kommun som i sin tur har avtalat med länets övriga tolv kommuner om fördelning av eventuella nettokostnader framöver, till följd av pensionsåtagandet. Överskottet per 2019-12-31 var 5 382 371 kr.

| NOT 20 | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|---|---------------|---------------|--------------------------|--------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| JUSTERING FÖR ÖVRIGA EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER (tkr) | | | | |
| Avsättning till pension inklusive löneskatt | 380 | 1 365 | -1 024 | -880 |
| Övrig avsättning | 994 | -6 | 1 477 | 3 658 |
| Reavinst (exklusive exploateringsverksamhet) | -3 642 | -1 671 | -2 028 | -1 671 |
| Reaförlust | 28 | 137 | 28 | 218 |
| Uppskjuten skatt | 0 | 0 | 10 024 | 2 610 |
| Återföring uppskrivning mot eget kapital | -1 460 | -1 460 | -1 460 | -1 460 |
| Övrigt | 0 | 1 | 1 444 | -604 |
| Summa | -3 700 | -1 634 | 8 461 | 1 871 |

