

Årsredovisning 2020



Vetlanda

Vetlanda kommuns årsbokslut 2020

Bokslutet är godkänt av
kommunfullmäktige §84 2021-04-28.

Version 1.5

Kommunalrådet har ordet

2020 skulle bli ett år värt att minnas. Ett jubileumsår för 100-åringen Vettlanda som skulle firas på många sätt. Vi hann samlas på torget fösta tossdan i mass för att äta hundra meter massspan-tåta tillsammans. Sen kom pandemin, fokus förflyttades och har under året som gått följt pandemins vågrörelser. 2020 blev ett annorlunda år på väldigt många sätt, inte bara på grund av pandemin utan också på grund av den utveckling som följde i dess spår.

Arbetet med ökad digitalisering fick en rejäl skjuts på många fronter. I många verksamheter gjordes ett fantastiskt arbete med att anpassa och ställa om utifrån en ny verklighet. Genom mod och nytänkande vågade vi pröva nya vägar som gjorde att vi klarade den omställning som krävdes.

Gymnasieskolan är ett exempel där man rekordsnabbt kunde övergå till digital undervisning. Förskolan gjorde stora insatser med att planera sin verksamhet för att kunna hålla öppet oavsett hur pandemin utvecklades och även ha beredskap för att utöka vid behov. Äldreomsorgen, som har legat i frontlinjen under hela pandemin, hittade vägar för de äldre att fort-sätta träffa sina anhöriga på ett smittsäkert sätt genom digitala lösningar. Politiken träffade en coronaöverenskommelse som innebar att fullmäktige krympte till 25 ledamöter samtidigt som vi fortsätter arbetet med digitaliserade möten.

Även näringslivet, som i många fall har fått slåss hårt för sin överlevnad, har visat prov på en enorm uppfinningsrikedom. Verksamheter har flyttat ut på sociala medier och personlig service har fått en ny och bredare betydelse. Som kommun kunde vi vara med och stötta handeln genom en utökad julgåva till våra anställda, ett tack för det gångna årets insatser i form av presentkort laddade med några extra hundralappar. Vi försökte också vara ett stöd till restaurangerna som ställt om till hämtmat genom att erbjuda lunchlådor till våra gymnasieelever.

Under 2020 tog vi första spadtaget i kvarteret Framsteget där Dekundus ska bygga nytt seniorboende. Marksaneringen på Skyttemossen gjorde det möjligt för Witalabostäder att komma vidare i processen med att uppföra ett nytt flerfamiljshus. Samtidigt har Himnlabackarna utvecklats i rasande fart och nya detaljplaner har gjort att områden

som kvarteret Vesslan nu är på gång att bebyggas.

Under hela året pågick dessutom visionsarbetet inför den nya stadsdelen i Madhagen-Norget-Nässja. Intresset för området har varit rekordstort. I normalfallet brukar det finnas en handfull intressenter, men när 2020 övergick i 2021 hade över 30 olika aktörer hört av sig. Det är glädjande att det finns ett stort intresse kring att bygga i vår kommun, att fler upptäcker möjligheterna i landsbygden och hållbart byggande. Där är våra stora husföretag en god draghjälp men också de inledande diskussionerna med Hubville hjälpte till att sätta Vettlanda på kartan och rikta ljuset åt vårt håll.

Tillsammans har vi tagit oss igenom de utmaningar som pandemin ställt, och fortsätter att ställa, oss inför. Med gemensamma krafter, kreativitet, anpassningsförmåga har vi samtidigt drivit utvecklingen framåt.

2020 blir ett år värt att minnas, inte bara på grund av pandemin utan också för det mod och nytänk som vi visat, tillsammans.




Henrik Tvarnöö (S)

Kommunstyrelsens ordförande

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsens syfte är att ge en övergripande och tydlig bild av Vetlanda kommuns verksamhet under det gångna året. För att ge en helhetsbild av denna ligger fokus på den kommunala koncernen, oberoende om verksamheten bedrivs i förvaltnings-, bolags- eller förbundsform.

Genomgående används nedan Koncernen för att redovisa den sammantagna kommunkoncernens siffror och Kommunen för att redovisa Vetlanda kommuns siffror.

Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat som uppgick till 145 mnkr för verksamhetsåret 2020. För att ge en bild av hur verksamheten har utvecklats under de senaste fem åren har detta sammanfattats i nedanstående tabell som innehåller ett antal valda beskrivande nyckeltal och siffror.

Det redovisade resultatet för 2020, 145 mnkr, för den hela den samlade kommunala verksamheten är det högsta som redovisats under kommunens 50-åriga historia. Att detta sker samtidigt som vi haft ett år som fullständigt har präglats av den pågående pandemin med starka rubriker som talar om en pågående kris kan verka motsägelsefullt. Förklaringen till detta ligger i de stora ekonomiska kompensationer från statligt håll som har påverkat resultatet i oerhört hög grad.

Bortsett från ovanstående så har den förändring skett som förutsågs inför 2020, nämligen att en försvagad konjunktur var på väg. I kombination med pandemins effekter har skatteunderlaget ökat i en betydligt lägre takt än under de senaste åren, då det å andra sidan har ökat i en historiskt sett mycket hög takt. Statliga insatser i form av exempelvis förstärkt A-kassa och korttidsarbete (korttidspermittering), har även bidragit till att hålla upp skatteunderlaget. Den stora ekonomiska påverkan för kommunens verksamhet har dock skett via kraftigt ökade statliga bidrag och subventioner i olika former.

I grunden förändras ändå den kommunala strukturen och förutsättningarna i den riktning som

tidigare pekats ut. Allt färre ska försörja allt fler när antalet personer i förvärvsarbetande ålder blir mindre i förhållande till antalet unga och antalet äldre. Den befolkningstillväxt som varit fallet under flera år ser nu ut att mattas av för att ersättas av en väsentligt lägre tillväxt.

Vid sidan av ett mycket starkt resultat och pandemins effekter på den kommunala verksamheten är det som präglat de ekonomiska förutsättningarna under 2020 att den höga investeringstakten har fortsatt. En fortsatt om- och tillbyggnad av skol- och förskolelokaler har skett samtidigt som tillbyggnaden av Tomasgården, i form av kombinerade förskole- och äldreomsorgslokaler, i det närmaste är slutförd. I slutet av året startade även flera nya projekt upp, som om- och tillbyggnad av Landsbro skola, ny förskola och nytt LSS-boende i området Himlabackarna. Trots ett starkt resultat har investeringarna inte lyckats finansieras utan ökad upplåning. I den kommunala koncernen har Witalabostäder fortsatt den omfattande renoveringen av bostadsområdet Kantarellen vilken kommer att pågå under ytterligare något år, nya industrilokaler har färdigställts inom Vetlanda Industrilokaler och Njudung Energi har fortsatt med bredbandsutbyggnad, både inom och utanför centralorten. Sammantaget har detta medfört en ökad låneskuld för den kommunala koncernen med 65 mnkr. Av ökningen står kommunen för merparten, 60 mnkr

Trots en ökad upplåning, en befolkning som inte riktigt växer i takt med övriga Sverige är den finansiella ställningen relativt stabil och soliditeten (mätt i förhållande till totala pensionsförpliktelser) uppgår till 18 procent för kommunkoncernen. Investeringstakten kommer under de närmaste åren vara högre än vad som täcks av självfinansierade medel vilket allt annat oförändrat innebär en ökad upplåning. För närvarande pekar ränteprognoserna för de närmaste åren på fortsatt låga räntor vilket innebär att den risk den ökade upplåningen innebär inte ska överdrivas. Samtidigt innebär en högre upplåning en högre risk och förändringar i världsekonomin kan förändra läget snabbt. Ränterisken kan också minskas genom att amortera ned låneskulderna men sett till den totala låneskulden sker detta inte, nyupplåning sker i högre takt än den amortering som görs.

Verksamhetens utveckling, tabell

	Den kommunala koncernen				
	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter, mnkr	816,6	854,8	794,2	762,2	793,6
Verksamhetens kostnader, mnkr	2226,6	2283,7	2 218,3	2 108,5	2040,4
Avskrivningar & nedskrivningar	150,2	136,3	140,2	129,0	120,9
Årets resultat, mnkr	145,0	69,0	5,7	45,6	51,6
Soliditet %	34	33	33	33	32
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	18	15	13	13	11
Investeringar anläggningstillgångar	373,4	327,5	293,4	240,9	200,8
Självfinansieringsgrad	79,1	62,7	49,8	72,5	85,6
Låneskuld	1400,9	1336,1	1231,4	1266,1	1324,0
Antal anställda					

	Kommunen				
	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	400,7	411,1	394,5	390,4	430,6
Verksamhetens kostnader	1962,8	1992,0	1957,9	1861,3	1800,4
Avskrivningar & nedskrivningar	59,4	54,8	53,6	57,0	56,2
Årets resultat	112,8	29,2	-26,0	17,4	19,2
Soliditet %	49	48	50	52	52
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	18	12	11	12	9
Investeringar	210,8	175,8	121,5	91,5	92,5
Självfinansieringsgrad	82	48	23	81	81
Låneskuld, mnkr	522,3	462,3	402,3	379,0	380,0
Skattesats	22,01	22,01	21,51	21,51	21,51
Antal anställda					
Antal invånare 31/12	27 502	27 466	27 504	27 415	27 241

Det som under 2020 helt har dominerat såväl nyhetsflöde som kommunens/den kommunala koncernens verksamhet har varit Corona-pandemin. Effekten på verksamheten har varit

påtaglig och medfört stora utmaningar men inom ett område har konsekvenserna inte blivit de förväntade och det gäller ekonomin. Trots stora påfrestningar exempelvis i form av sjukfrånvaro,

distansundervisning och ökade kostnader för försörjningsstöd har den kommunala ekonomin under 2020 nått rekordnivåer med resultat som varit mycket höga. Orsaken är de höga statsbidrag och andra stöd i olika former som betalats ut för att kompensera såväl kommunen som de kommunala bolagen för pandemins konsekvenser. Under 2020 har den kommunala sektorn blivit överkompenserad vilket märks i landets kommunala ekonomier. I början av året fanns oron för en vikande konjunktur vilket förväntades leda till väsentligt lägre tillväxt av skatteunderlag. Detta

har skett och tillväxten har inte alls varit på den nivå vi haft under de senaste åren. Några månader in på 2020 sågs dramatiska fall i prognoserna men efter att staten skjutit till stöd, både direkt till kommunerna men också till företag, exempelvis i form av möjlighet till korttidspermitteringar, blev prognoserna betydligt ljusare. Frågan är nu om detta innebär att problemet sköts framåt i tiden och kommer ikapp under innevarande och kommande år eller om stöden lyckats brygga över nedgången och att vi nu ser en bättre utveckling framöver?

Den kommunala koncernen

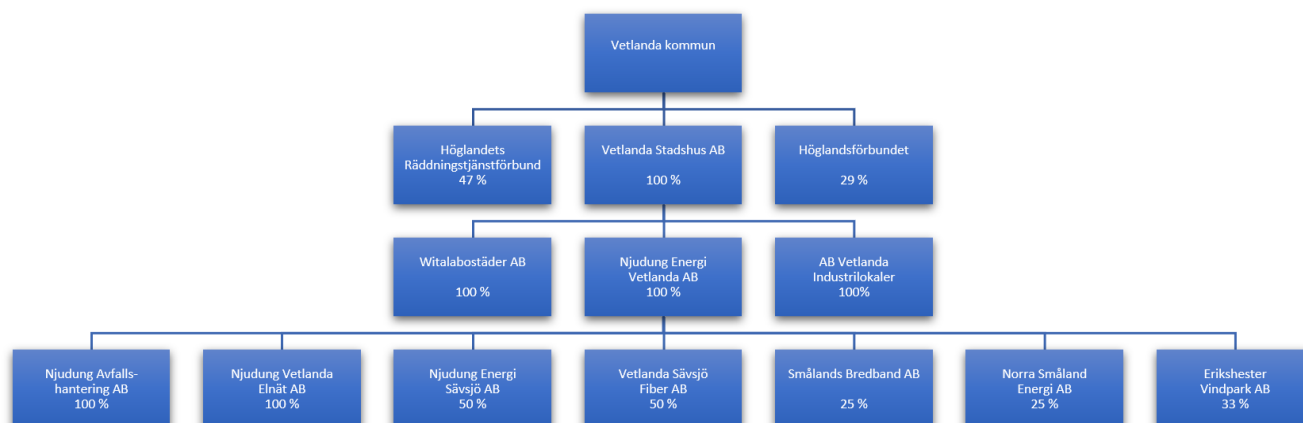
Det högsta beslutande organet i Vetlanda kommun är kommunfullmäktige som i en jämförelse i ett Sverigeperspektiv kan sägas vara kommunens "riksdag". I Kommunfullmäktige sitter 45 valda ledamöter som är satta att ta kommunövergripande beslut eller beslut som ses som principiellt viktiga. Kommunens verksamhet är sedan uppdelad i olika områden där den största delen bedrivs dels i förvaltningsform dels i bolags-/förbundsform. Det finns även delar som är utlagda i form av entreprenad hos privata utförare. Denna redovisning har upprättats för att ge en sammanfattande information om den verksamhet kommunen äger inflytande över.

Översikt koncernen

I bilden nedan visas de bolag och förbund som ingår i den kommunala koncernens verksamhet där ägarandelen överstiger 20 procent. Kommunens ägarandel i respektive organisation anges i rutorna.

I december 2002 bildades en äkta koncern genom att ett holdingbolag bildades som är helägt av kommunen. Holdingbolaget (Vetlanda Stadshus AB) har sedan förvärvat de kommunala bolagen. Inom kommunkoncernen finns förutom holdingbolaget kommunalförbunden där vi redovisar vår andel med utgångspunkt från kapitalinsats.

Vetlanda kommunkoncern



I tabell på nästkommande sida redovisas respektive organisations verksamhetsområde.

Bolag	Verksamhet
Vetlanda Stadshus AB	Holdingsbolag för de kommunala bolagen som ansvarar för finansiell, skattemässig och operativ samordning av den kommunala verksamheten som bedrivs i bolagsform
Njudung Energi AB	Bolaget bedriver affärsmässig verksamhet som omfattar elhandel, fjärrvärme, renhållning, vatten- och avloppsverksamhet och bredband. Från årsskiftet 2020/21 har den del av renhållningsverksamheten som avser hushållsavfall överförts till kommunalförbundet Kretslopp Sydost. Bolaget är moderbolag i Njudung Energi-koncernen.
Njudung Energi Elnät AB	Bedriver elnätsverksamhet främst i och runt Vetlanda tätort
Njudung Energi Avfallshantering AB	Bolaget bedriver avfallshantering inom förorenad mark
Njudung Energi Sävsjö AB	Bolaget bedriver affärsmässig verksamhet som omfattar elhandel, fjärrvärme, renhållning och vatten- och avloppsverksamhet. Från årsskiftet 2020/21 har den del av renhållningsverksamheten som avser hushållsavfall överförts till kommunalförbundet Kretslopp Sydost. Bolaget ägs till lika delar gemensamt med Sävsjö kommun.
Vetlanda Sävsjö Fiber AB	Syftet med verksamheten är att tillhandahålla IT-infrastruktur och att främja utvecklingen av informationsteknik, till nytta för såväl offentlig verksamhet som näringsliv och allmänheten.
Smålands Bredband AB	Bolaget har till uppgift att hyra ut fiberförbindelser mellan Växjö, Sävsjö, Vetlanda, Eksjö och Nässjö kommuner. Via samarbetspartners kan också Nässjö och Aneby, Nässjö och Jönköping samt mellan Eksjö och Österbymo omfattas.
Norra Smålands Energi	Bolaget verkar som ett intresseföretag med syfte att stärka och utveckla delägarnas samarbete inom energirelaterade verksamheter och därmed bidra till ett optimalt utnyttjande av delägarnas samlade resurser.
Erikshester Vindpark AB	Delägt bolag som innehar 6 vindkraftverk i Vetlanda kommun och ägs av kommunala bolag, privata företag och investerare.
Witalabostäder AB	Fastighetsbolag som bedriver allmännyttig bostadsverksamhet, och har till uppgift att bygga och förvalta hyresbostäder. I fastighetsbeståndet ingår även kommersiella lokaler.
AB Vetlanda Industrielokaler	Fastighetsbolag som har till uppgift att uppföra och hyra ut industrifastigheter för att medverka till etablering och utveckling av kommunens industrier.
Höglandets Räddningstjänstförbund	Förbundets primära verksamhet är att ansvara för räddningstjänst inom Vetlanda och Nässjö kommuner. Bland verksamheterna ryms även exempelvis säkerhets- och beredskapsarbete i kommunerna. Från slutet av 2019 ansvarar man även för sotningsverksamhet.
Höglandsförbundet	Höglandsförbundet är en plattform för att samordna verksamheter där medlemskommunerna (Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda) anser det vara fördelaktigt att driva en gemensam organisation. Bland annat samordnas kommunernas gemensamma IT-organisation här.

Vetlanda kommun har även intresseandelar i Höglandets Samordningsförbund som samordnar vissa insatser mellan kommun, försäkringskassa och region. Kommunen har också ett ägande i Kommunassurans Syd

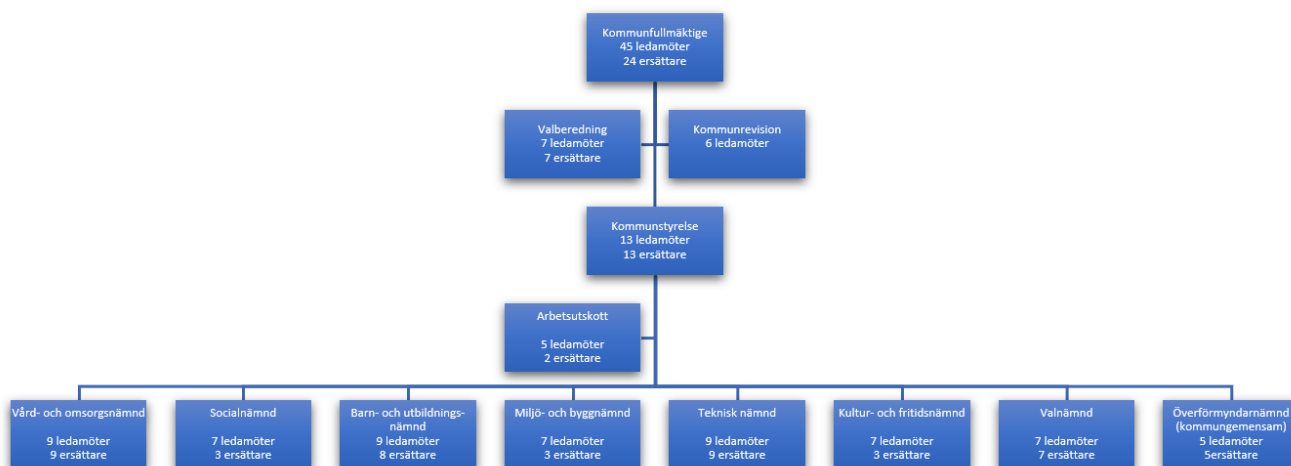
AB för att tillförsäkra tillgång till försäkringsgivare och är medlemmar i Kommuninvest Ekonomisk förening genom vilken Vetlanda kommunkoncern finansierar i stort sett hela koncernens lånebehov.

Den kommunala organisationen

Vetlanda kommuns organisation har en traditionell utformning där verksamheten är uppdelad i olika facknämnder med egna ansvarsområden. Överförmyndarnämnden är gemensam för de kommuner som är medlemmar i

Höglandsförbundet; Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda. Under 2020 har inga väsentliga förändringar skett i organisationen av de kommunala verksamheterna.

Vetlanda kommuns nämndorganisation



Privata utförare under 2020

Enligt kommunallagen definieras privata utförare som enskilda individer eller juridiska personer som har hand om vården av en kommunal angelägenhet, och då helt utan kommunalt ägande. Detta innebär att de kommunala bolagen inte ingår. Det gäller även fristående skolor och förskolor eftersom de är egna huvudmän för sin verksamhet vilken inte är upphandlad utan är reglerad genom tillståndsgivning. I Vetlanda kommun är inslaget av privata utförare relativt litet jämfört med riket.

Exempelvis finns inom hemtjänstområdet flera privata aktörer som agerar under LOV (Lagen om valfrihet) där brukarna kan välja utförare. I slutet av året sades avtalet med den största av kommunens utförare av hemtjänst, Pauliströms Vård och Omsorg AB, upp. Brukarna har efter årsskiftet förts över till antingen till kommunens verksamhet eller till andra privata utförare.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsanalys

Inför 2020 fanns en oro för att den svenska ekonomin skulle gå in i en avmattningsfas efter flera år av stark tillväxt. Skatteunderlaget har

under de senaste åren haft en historiskt sett hög ökningstakt vilket har medfört att kommunerna klarat av att hantera det ökade demografiska trycket och det ökade behovet av välfärdstjänster. När dessutom effekterna av pandemin visade sig några månader in på året såg läget mycket tufft ut för kommuner och regioner i Sverige. Båda sektorerna förväntade sig dramatiska fall i skatteintäkterna på grund av ökad arbetslöshet utöver vad som tidigare hade prognosticerats. För

regionerna kom dessutom uppdraget att ta hand om pandemins konsekvenser i form av ett oerhört mycket högre tryck på den svenska sjukvården. Detta resulterade i att staten tillsköt stöd i olika former av statsbidrag och andra typer av subventioner. De stöd som riktades till företag i form av exempelvis korttidsarbete och sänkta arbetsgivaravgifter fick till följd att den starkt ökade arbetslöshet som befarats inte blev så allvarlig under 2020 som de tidiga prognoserna talat om. Dessutom kom stöd i form av förstärkt a-kassa. Dessa åtgärder medförde att skatteintäkterna inte minskade fullt så dramatiskt som befarats. När detta sedan kompletterades med riktade stöd i form av generella statsbidrag, i flera omgångar, blev konsekvensen att den svenska kommunsektorn fick ett betydligt bättre 2020 ur ekonomisk synvinkel än vad man först hade trott. I slutet av året kom pandemins andra våg vilken innebar en skärpning av restriktionerna och detta medförde en viss avmattning i delar av ekonomin under de avslutande månaderna. Industrin gick fortsatt relativt starkt medan konsumtionen vände nedåt.

Inför de kommande åren med början 2021 finns de tidigare grundprognoserna kvar som talar om en tydlig avmattning i ekonomin. Även om en mycket snabb återhämtning till del har skett i ekonomin efter pandemins inledande dramatiska fall är det fortfarande tidigt att uttala sig om de mer långsiktiga konsekvenserna. För Vetlandas del som har en stor del av arbetskraften sysselsatt inom exportindustrin har pandemins påverkan varit märkbar med en ökad arbetslöshet som följd.

Kommunalskatt

Den totala kommunala skattesatsen minskar i genomsnitt nästa år och uppgår till 32,27 procent. Skattesatsen består av två delar, kommunal skattesats och skattesats till regioner. Kommunala skattesatsen minskar i genomsnitt med 1 öre till 20,71 procent medan regionskattesatsen blir oförändrad (11,56 procent). Inför 2021 väljer elva kommuner att sänka skatten medan nio kommer att höja den.

Det totala skatteunderlaget i landet ökade med 2,8 procent mellan beskattningens åren 2019 och 2018 vilket är nästan 1,0 procentenhet lägre jämfört med året innan då ökningen var 3,7 procent. En av de kommuner där skatteunderlaget minskade mellan åren var Ekerö kommun vars

skatteunderlag minskade med 1,0 procentenhet. Året innan ökade Ekerö kommuns skatteunderlag med 8,4 procent vilket då var den högsta enskilda ökningen i landet. Detta pekar på de kraftiga fluktuationer som kan inträffa.

Befolkningsutveckling

Sveriges befolkning fortsatte i likhet med de senaste åren att växa och uppgick vid årsskiftet 2020/21 till 10 425 000 personer vilket innebar en ökning med 100 000 personer eller 1,00 procent

Folkökningen under 2020 har till cirka 65 procent berott på invandringsöverskottet och cirka 35 procent på födelseöverskottet.

I stort sett ökade befolkningen i hela landet med undantag för Blekinge, Dalarna, Västernorrland och Norrbottens län. I Jönköpings län ökade befolkningen med 0,4 procent. I Vetlanda kommun har befolkningen ökat starkt under den senaste femårsperioden jämfört med de tidigare fem åren då befolkningssiffran var relativt konstant. Vid årsskiftet var antalet invånare i Vetlanda kommun 27 502 vilket jämfört med föregående årsskifte var en ökning med 36 personer eller 0,1 % jämfört med utgången av 2019. Under 2019 minskade befolkningen med 38 personer vilket då motsvarade -0,1%. I Vetlanda kommun kan den största delen av befolkningsökningen 2020 tillskrivas ett positivt flyttnetto från utlandet medan födelsenettet under året negativt. Den största skillnaden mot 2019 är att kommunen hade ett positivt inrikes flyttnetto.

Hur många som flyttar ut från eller in till kommunen, antalet som föds samt hur många som avlider påverkar kommunens befolkningsstruktur vilket innebär en påverkan på kommunens verksamhet då medborgarnas behov styr och förändrar densamma. Sett till enskilda åldersgrupper var förändringen störst i grupperna 20-24 år som minskade med 71 personer medan den största ökningen återfanns i gruppen 55-59 år som ökade med 84 personer. Totalt ökade gruppen 0-19 år med 73 personer medan gruppen 65- år och äldre minskade med 5 personer

Ekonomisk utveckling

Under flera år har signaler lyfts i ekonomiska rapporter från SKR (Sveriges Regioner och Kommuner) om ett ökat demografiskt tryck på kommunerna och med det ett allt större krav på förändring av verksamheterna. Inte minst gruppen

äldre kommer att innebära utmaningar för kommunernas ekonomi. Under 2019 Vi har lämnat ett antal år med en mycket stark ekonomisk utveckling med historiskt sett höga siffror vad gäller skatteunderlagsutveckling

Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i kommunen har i motsats till i länet och riket, under 2020 minskat för i stort sett alla urvalsgrupper nedan och i december 2020 var 407 (466) personer arbetslösa. Att Vetlanda har en utveckling som går i motsatt riktning med länet och riket kan förklaras av att Vetlanda kommun har ett uppbyggt samarbete med arbetsförmedlingen där gemensamma rutiner arbetats fram utifrån en rad områden. Detta samarbete återfinns på flera nivåer där vi sträcker oss från politisk nivå med kontinuerliga möten till handläggarnivå där AVA (Arbetsförmedling Vux myndighet Arbetsmarknadsenheten) gruppen utgör forum.

Via Högländets samordningsförbund, som består av Arbetsförmedling, Försäkringskassa, Region och kommun sker samverkan för stöd mot arbete för medborgare, aktuella hos flera av huvudmännen.

SAMVERK Vetlanda omfattar huvudmännen inom Högländets samordningsförbund med fokus på att motverka hinder gällande rehabilitering mot arbete. Ett aktivt arbete med Extratjänster föreligger. Samverkan med fackliga organisation är god och gemensamma rutiner gällande tex. arbetsmarknadsinriktade anställningar är framarbetade.

Lärcentrum har en omfattande utbildningsverksamhet som utgår ifrån behov på arbetsmarknaden och stödjer mellan studier och arbetsliv.

Goda relationer föreligger mellan kommun och näringsliv och andra arbetsgivare när det gäller arbetsträning och anställningar av olika karaktär, här spelar även samverkan med ideell sektor en viktig roll. Detta ses bidra till den utveckling som är i Vetlanda.

Detta faktum påverkar naturligtvis ekonomin för Vetlanda kommun. Personer som har en anställning, bor i Vetlanda kommun och betalar skatt bidrar till det totala skatteunderlaget. En lägre arbetslöshet bidrar till att underlaget inte försvagas. Dessutom riskerar arbetslösa personer att hamna i ett behov av försörjningsstöd vilket

belastar andra områden inom den kommunala ekonomin, i detta fall socialnämnden och dess verksamhet. En låg arbetslöshet är alltså bra på flera olika sätt, inte minst för individen själv.

Öppen arbetslöshet	2020	2019
Kommunen totalt (%)	3,0	3,5
Länet totalt (%)	3,4	3,2
Riket totalt (%)	4,6	4,0
Kommunen kvinnor (%)	2,8	3,0
Kommunen män (%)	3,2	3,8
Kommunen ungdomar 18-24 (%)	3,4	5,1
Kommunen ungdomar 18-24 kv (%)	3,1	3,1
Kommunen ungdomar 18-24 män (%)	3,7	6,6

Bostadsmarknad

Under flera år har bostadsmarknaden varit ansträngd och flyttkedjorna har inte fungerat på önskat sätt. Äldre bor gärna kvar där de har ett relativt sett billigt boende jämfört med att betala för nyproducerade lägenheter eller hus där kostnaden ofta upplevs som ett hinder. Det innebär att unga som ska in på bostadsmarknaden hänvisas till den dyrare nyproduktionen som man inte alltid har råd med vilket medför att flyttkedjorna stannar av.

Under 2020 har 28 enbostadshus och 8 lägenheter i flerbostadshus färdigställts. Totalt har 43 bygglov avseende enbostads- och fritidshus beviljats medan motsvarande siffra för industrilokaler är 5 stycken. I fallet med industrilokaler avser det främst tillbyggnad.

Vård- och omsorgsområdet

Det område inom kommunens verksamhet som har påverkats mest av pandemin är Vård- och omsorgsnämndens verksamhet. Under året har åtgärder för att hålla nere smittspridningen bland både brukare och personal medfört en hel del omställningsåtgärder. Besöksförbud inom särskilda boenden och nedstängning av vissa verksamheter har gjort att smittspridningen har kunnat hållas på en relativt låg nivå. Ur ekonomisk synpunkt har nämndens verksamhet inte drabbats i någon högre grad då statliga bidrag för merkostnader inom hälso- och sjukvårdsområdet har sökts och i stor omfattning också erhållits.

Trycket från regionen att ta hem medicinskt färdigbehandlade patienter har medfört att

belastningen på korttidsenheten har varit högt under året, framför allt beroende på pandemin.

Som en lösning för att förbättra nämndens ekonomi, som i grunden varit svag under flera år, har möjligheten att lägga ut personlig assistans på privat utförare undersökts. Flera kommuner i länet har varit intresserade av denna lösning men för Vetlandas del har intresset avtagit. Orsaken är att en förväntad besparing visade sig medföra minskade intäkter i form av uteblivna bidrag från LSS-utjämningsen i samma eller högre grad än den minskade kostnaden för LSS-utförandet.

Sociala området

Ytterligare ett område som har haft ekonomiska utmaningar under flera år, och så även under 2020, är socialnämndens verksamhet. Trots en låg nivå för utbetalda försörjningsstöd jämfört med många andra kommuner klarar nämnden inte att rymma dessa inom erhållen budget.

Finansiella risker

I Vetlanda kommun finns en av fullmäktige beslutad finanspolicy som innehåller riktlinjer och regler för den finansiella verksamheten i den kommunala koncernen. Då Vetlanda kommun-koncern av tradition inte förvaltar någon större överlikviditet eller hanterar pensionsplaceringar i egen regi inriktar denna sig primärt på att begränsa ränte- och finansieringsrisker.

Ränterisk

Vid årsskiftet 2020-12-31 var de totala räntebärande skulderna i koncernen 1401 miljoner kronor. De finansiella räntebärande tillgångarna uppgick vid samma tillfälle till 234 miljoner kronor. Nettoskulden var således 1167 miljoner på balansdagen. Under de senaste åren har skuldsättningen i koncernen ökat, främst som en följd av större pågående investeringar i skol- och förskolefastigheter.

Kommunens del av de räntebärande skulderna var per den 31 december 2020 522 mnkr medan de räntebärande finansiella tillgångarna var 234 mnkr. Detta innebär att nettoskulden i kommunen var 288 mnkr.

I enlighet med den finansiella policyn löper upplåningen inom koncernen med en blandning av fast och rörlig ränta. Till del har räntesäkring i fasta räntor skett med hjälp av ränteswappar men

över tid har en allt större del av upplåningen skett i form av direkta lån som löper med fast ränta. Då ränteläget har varit fallande sedan flertalet swapkontrakt slöts och sedan har varit mycket lågt har nuvärdena av befintliga swapkontrakt varit negativa. I koncernen fanns vid bokslutet swapkontrakt med nominellt värde som uppgick till 342 miljoner kronor och av dessa var 15 miljoner kronor kopplade till Vetlanda kommun. Under 2021 kommer de kvarvarande swapkontrakten i Vetlanda kommun att löpa ut.

Enligt finanspolicyn ska högst 60% av upplåningen ha en räntebindning som är kortare än ett år. Vid årsskiftet hade 66 % av den kommunala koncernens skulder räntebindning kortare än ett år exklusive ränteswappar. Om hänsyn tas till befintliga ränteswappar är motsvarande siffra 51 procent. För kommunens del är motsvarande siffra 80 procent exklusive ränteswappar och samma procentsats om dessa beaktas då de kvarvarande swapparna löper ut under kommande år. Stor del av förklaringen ligger i att det enskilt största lånet löper med 3 månaders räntebindning och lånas ut till motsvarande ränta varmed ränterisken eliminerats. Under 2021 kommer finanspolicyn att tas upp till prövning utifrån ett annat läge på de finansiella marknaderna än när denna antogs.

Den genomsnittliga låneräntan i koncernen uppgick under 2020 till 1,2%. Vid en ränteökning med 1% skulle räntekostnaden för koncernen öka med 3,8 mnkr. För kommunen var den genomsnittliga låneräntan under 2020 0,47%. Vid en ränteökning med 1% skulle räntekostnaden för kommunen öka med 2,4 mnkr, dvs mer än fördubblas.

Finansieringsrisken speglar när de lånebärande skulderna förfaller och då måste omsättas. I det läget finns en risk i att inte få långivare. Därför skall andelen av skulderna som förfaller inom kort inte vara för hög utan spridd över tid. Enligt finanspolicyn ska mindre än 40 % av den totala låneskulden förfalla inom ett år. Sett till koncernens totala låneskuld vid årsskiftet förfaller 19 % inom de närmaste 12 månaderna. För kommunens del var motsvarande andel 6 %.

Kreditrisk

Kommunen har idag ingen likviditet placerad i värdepapper utan enbart en mindre placering på räntebärande konto hos SBAB. Vidare sker viss utlåning till bolag och föreningar för finansiering av

anläggningstillgångar som på olika sätt nyttjas av kommunen/koncernen. Som säkerhet för denna utlåning finns anläggningstillgångarna.

Pensionsförpliktelser

Kommunkoncernen har ett stort åtagande för pensioner som uppgår till 605 mnkr. Av detta åtagande vilar 596 mnkr på kommunen. Inga pensionsåtaganden hanteras via egen förvaltning.

Pensionsförpliktelsen redovisas sedan 1998 enligt den så kallade blandmodellen där pensioner intjänade för 1998 inte skuldförts utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Vid årsskiftet uppgår denna till 585 mnkr.

Händelser av väsentlig betydelse

Det som helt har dominerat och satt sin prägel verksamheten under 2020 har varit pandemin och detta gäller i många avseenden. Det gäller inte bara genom höga sjukfrånvarotal, förändrade vård sätt mot våra brukare, förändrade arbets sätt inom i stort sett alla verksamheter utan också genom de tvära kast pandemin bjudit på ur ekonomisk synvinkel.

Kommunens verksamhet har, liksom samhället i stort, varit starkt påverkat av pandemin från våren fram till årsskiftet. Nu, ett år efter de första utbrotten, är vi fortfarande inte igenom pandemin utan väntar på nya vågor och mutationer. Ett stort hopp sätts naturligtvis till att vacciner ska hjälpa oss tillbaka till en mer normal vardag.

Från start fanns en hel del praktiska frågor att lösa, som exempelvis anskaffande av skyddsmaterial till vårdpersonal. Genom ett bra arbete inom kommunen men också i samarbete med omgivande kommuner och region har materialförsörjningen lösts.

Mot slutet av året tillämpades även riktlinjerna som sa att all personal som kan jobba hemifrån ska göra så. Detta har fått till konsekvens att förvaltningsbyggnaderna, som exempelvis stadshuset har varit relativt tomt. Denna omställning har i många avseenden gått bättre än förväntat och kommer sannolikt innebära att en tidigare ganska restriktiv hållning till distansarbete förändras.

Under 2020 har såväl kommunens som koncernens ekonomi haft stora inslag av investeringar. Inom kommunens verksamhet är det de stora investeringarna i skolfastigheter, där delar av Byggnationer vid såväl Witalaskolan som Mogärdeskolan har fortsatt och till del slutförts. Inför 2021 kommer även större om- och tillbyggnation av Landsbro skola att påbörjas vilket innebär att det för närvarande pågår större investeringar i samtliga dessa tre större skolor. Parallellt pågår också om- och tillbyggnad av Björköby skola, nybyggnation av förskola i Himlabackarna och förskola vid Tomasgården.

Etablerandet av en ny fritidsgård genom om- och tillbyggnation i Sjukhusparken har påbörjats under året och beräknas vara klar i mitten av 2021. En större renovering och tillbyggnad av Hövdingens idrottshall har skett och beräknas vara klar i början av 2021.

Även inom Vård- och omsorgsområdet pågår större byggnationer genom tillbyggnad av 36 ytterligare lägenheter i Tomasgården där inflyttning beräknas till våren 2021 och ett nytt LSS-boende i Himlabackarna som färdigställs i slutet av 2021.

För att möjliggöra exploateringen av den tredje etappen i området Himlabackarna har det även lagts större investeringar på detta objekt och samtliga tomter som är släppta är sålda eller bokade.

Tekniska nämnden som hanterar om- och tillbyggnader av kommunens fastigheter konstaterar att man sett en bättre konkurrens och prisbild under 2020 än under tidigare år.

När det gäller större försäljningar under året gäller den enskilt största ett område som sålts till Witalabostäder. Försäljningen resulterade i en reavinst för kommunen då det bokförda värdet var relativt lågt. Vidare har en tidigare villaförskola i Sjunnen sålts som privatbostad.

Inom koncernen har ett arbete pågått under 2020 för att överföra hanteringen av hushållsavfall till kommunalförbundet Kretslopp Sydost (KSO). Vetlanda och Sävsjö kommuners hushållsavfall som tidigare hanterats av Njudung Energi Vetlanda AB kommer tillsammans med Uppvidinge kommun att föra över denna verksamhet till det kommunalförbund som tidigare benämndes Kalmarsundsregionens Renhållning (vilket

namnändras enligt ovan i samband med förändringen) från årsskiftet 2020/21. Syftet med denna övergång är att skapa bättre förutsättningar att möta framtida utmaningar inom avfallshanteringsområdet.

Även inom koncernen har investeringarna varit stora under 2020. Witalabostäder har fortsatt med det större renoveringsarbetet av bostadsområdet Kantarellen vilket kommer fortsätta under 2021. Vetlanda Industrielokaler har under året färdigställt ny industribyggnad för uthyrning som var helt uthyrd från start. Njudung Energi har fortsatt med bredbandsutbyggnad enligt plan.

Njudung Energi för en process med Skatteverket som gäller skatteplikt för energiskatt avseende den el bolaget självt förbrukat. Processen gäller åren 2013-2019 och fram till bokslutsdatumet är tiden fram till och med 2014 hanterad.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Ansvarsstruktur

I Vetlanda kommunkoncern återfinns den politiska styrningen på flera nivåer. Kommunfullmäktige är det högsta beslutande organet som fattar kommunövergripande beslut gällande visioner, planer och mål. Fullmäktige styr även de kommunala bolagen genom att besluta om ägardirektiv för dessa. Kommunfullmäktige beslutar om ledamöter i kommunstyrelsen och enskilda nämnder och föreslår styrelseledamöter till de kommunala bolagen.

Den ekonomiska styrningen utförs genom att fatta beslut om budget och ekonomiska mål och följer upp dessa genom att godkänna delårsrapporter och årsredovisning.

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

Kommunstyrelsen har sedan det övergripande ansvaret för att verkställa, följa upp och utvärdera den uppföljning som sker. Kommunstyrelsen planerar och följer upp ekonomi och verksamhet i kommunens nämnder, de kommunala bolagen och kommunalförbunden. I detta är den så kallade uppsiktsplikten och intern kontroll viktiga moment.

Den finansiella planeringen och samordningen mellan kommunens bolag sköts av styrelsen i Vetlanda Stadshus AB. Här följs dotterbolagens mål upp, såväl finansiella som icke-finansiella

De kommunala nämnderna och bolagsstyrelserna ansvarar sedan för genomförande och utveckling inom respektive verksamhetsområde.

Ekonomisk styrning

Den ekonomiska styrningen av kommunkoncernens verksamheter utgår från kommunfullmäktiges beslutade ägardirektiv och budget för den kommunala verksamheten. Bolagen rapporterar till Vetlanda Stadshus AB om affärsplan för kommande år och uppföljning sker sedan efter respektive tertiäl då rapportering sker till kommunstyrelsen. Vid delårsbokslut sker även rapportering i den totala delårsrapporten för hela kommunkoncernen.

För den kommunala verksamheten som är organiserad i nämnder beslutas om budget för kommande år i juni efter att förslag tagits fram i budgetberedning. I slutet av året beslutar sedan respektive nämnd om sin interna budget och en sammanställning av detta material lämnas till kommunfullmäktige.

Uppföljningen av den kommunala verksamheten sker sedan under verksamhetsåret genom prognoser per februari, april och oktober samt genom ett delårsbokslut per augusti. Slutligen sammanställs en årsredovisning efter årets slut som omfattar hela kommunkoncernen.

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

jämte det ekonomiska utfallet bildar grunden för beslutet om kommunens goda ekonomiska hushållning.

För att utvärdera det arbete som genomförs inom Vetlanda kommun finns tre olika riktningar utpekade som ska spegla vart kommunens verksamhet ska styras. Dessa är:

- Den attraktiva kommunen
- Den hållbart växande kommunen
- Den nytänkande kommunen

Under dessa riktningar har fullmäktige beslutat om fyra övergripande mål som är:

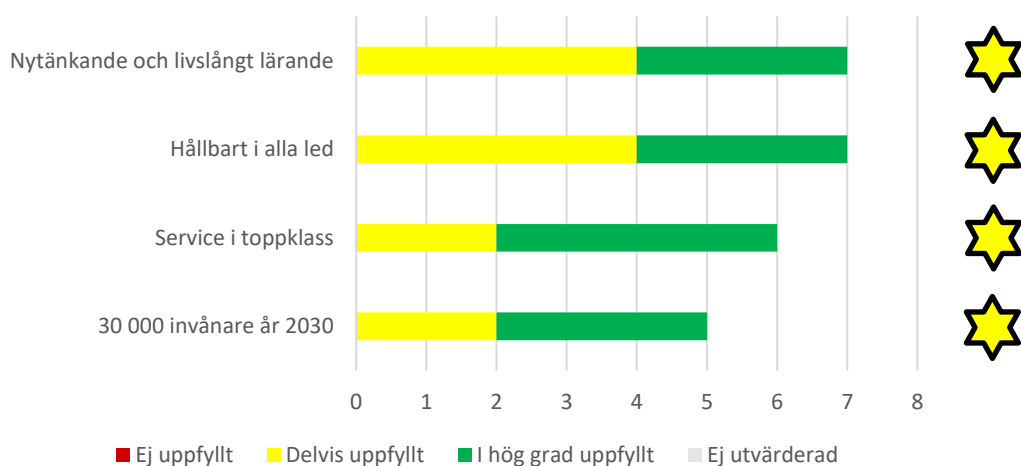
- 30000 invånare år 2030
- Service i toppklass
- Hållbarhet i alla led
- Nytänkande och livslångt lärande

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.

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.

Den sammanlagda bedömningen av måluppfyllelsen år 2020 för kommunfullmäktiges mål är att samtliga mål är delvis uppfyllda.

Total måluppfyllelse av KF målen



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

- = Godkänt/i hög grad uppfyllt
- ★ = Delvis uppfyllt
- ◆ = Ej godkänt/uppfyllt

Här följer en genomgång av de olika riktningarna och hur nämndernas mål har uppfyllts under respektive fullmäktigemål vilket leder fram till ovanstående sammanvägning. Först kommer en presentation av riktningen, sedan presenteras det

eller de fullmäktigemål som är kopplade till riktningen. Efter det följer nyckeltal som visar på måluppfyllelsen och sedan kommer en presentation av nämndernas mål.

Riktning 2030 - Den attraktiva kommunen

Vi skapar en attraktiv kommun och plats dit människor och företag söker sig, utvecklas, trivs och stannar. Vetlanda upplevs som lättbott och vänligt.

- Vetlanda är attraktivt med
- En kommunal service som ser och möter behov och skapar möjligheter.
 - Skola, förskola och möjligheter till högre utbildning.
 - Boendeformer och miljöer för olika önskemål och behov.
 - Ett välstånd och växande näringsliv.
 - Ett aktivt föreningsliv med stort ideellt engagemang.
 - En levande landsbygd och stadsmiljö.
 - Välfungerande kommunikationer och infrastruktur.
 - Nöjda och vänliga invånare och medarbetare.
 - Ett rikt kulturliv och aktiv besöksnäring.
 - Kommunen som en attraktiv arbetsgivare.


Kommunfullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030

Vetlanda kommun ska skapa attraktiva boenden med en utbyggd infrastruktur i hela kommunen.


Uppföljning görs inom följande målområden:


- Fler bostäder.
- Bättre infrastruktur i hela kommunen.
- Fler nöjda medborgare och företagare.

Uppföljning av nyckeltal

 Under 2020 tillkom det 30 nya lägenheter i enbostadshus och 66 nya lägenheter i flerbostadshus inom Vetlanda kommuns geografiska område.

 Vetlanda har under 2020 fått en direktbusslinje till Växjö.

 Det sammanfattande betygsindexet Nöjdhedömer Vetlanda kommun som en plats att bo och leva på blev 59 år 2019. Nästa mätning görs år 2021.

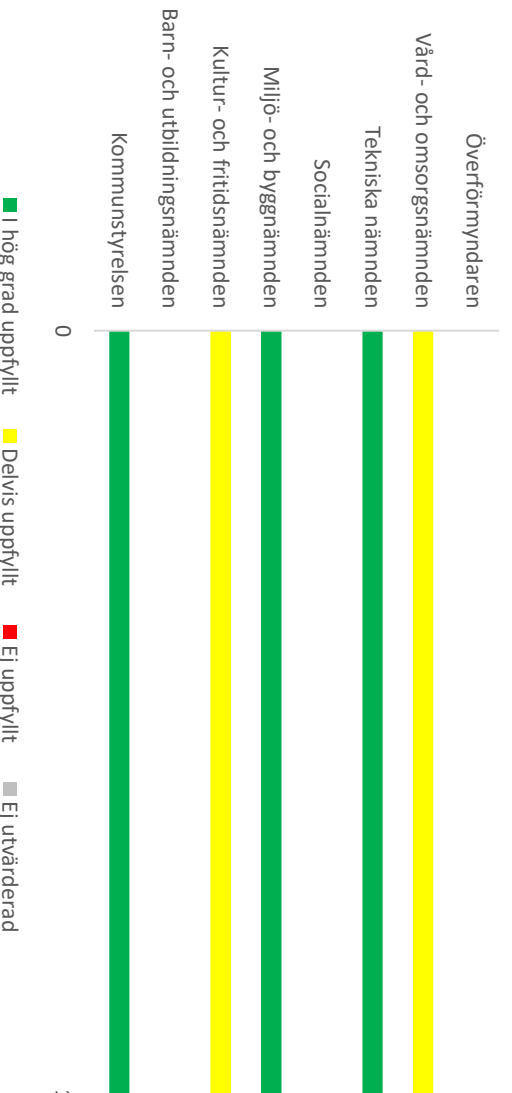
 Företagens sammanfattande bedömning av kommunens företagsklimat sjönk under 2020 från 3,59 till 3,38 på en skala mellan 1 - 6 där 4,0 är positivt i Svenskt Näringslivs undersökning.

Nämndernas målpuppfyllnad

Delvis uppfyllt



KF mål 30 000 invånare år 2030



Kommunstyrelsen

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

För att vi ska kunna närma oss målet om en befolkningsökning så har bland annat aktiviteter för att stärka platsvarumärket genomförts. Många artiklar som skrivs och läggs ut på kommunens webb marknadsför även Vetlanda som plats. Exempel på detta är att uppmärksamhet ges till nystartade företag och företag som expanderar. Även många filmer har skapats för att marknadsföra Vetlanda på olika sätt.

Marknadsföring av platsvarumärket har även kunnat göras genom Vänliga Vetlanda-podden som har nått över 15 000 lyssnare. Antal visningar på kommunens webbsidor har ökat och visar på att behovet av samhällsinformation har varit större än behovet av evenemangs- och platsinformation under året.

Ett nytt arbetssätt för att driva kommunens gemensamma näringslivsarbete har introducerats där även besöksnäringen och landsbygdsutveckling ingår. Ett bra exempel på en lyckad aktivitet för företagarna är "Låna en upphandlare".

Ett ökat intresse har visats för att bosätta sig i Vetlanda men även i de mindre orterna och på ren landsbygd. På Himlabackarna har vi släppt ca 30 tomter totalt sett och alla är sålda eller bokade. Två av tomterna är avsatta för det LSS-boende som är under uppförande.

Insatser för att förbättra kommunens infrastruktur har genomförts och arbetet bedrivs till stora delar gemensamt med övriga berörda aktörer på olika nivåer i samhället.

I arbetet med att Vetlanda kommun ska vara en attraktiv arbetsplats har flera utbildningsinsatser genomförts till alla chefer om hur vi ska bemöta våra kandidater på ett respektfullt och professionellt sätt när de söker arbete hos oss.

Kultur- och fritidsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		→

Pandemin har under stor del av året omöjliggjort satsningar på arrangemang. Dock hann kultur- och fritidsförvaltningen innan pandemin påverkade Vetlanda kommun genomföra en rejäl del av det 100-årsfirande för Vetlanda stad, som förvaltningen projektlett; jubileumsfirande på

torget, tårtkalas på torget, jubileumsutställning på museet med mera. Nationaldagsfirande och ett par stadsvandringar har genomförts i digital form. Sammantaget har en hel del arbete gjorts som kan leda till ökad attraktivitet.

Miljö- och byggnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Vi försöker bidra till att Vetlanda kommun är en plats man vill flytta till och stanna i. 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.

Teknisk nämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		→

Tekniska kontoret ligger bra till i planering och att tillhandahålla byggklar mark.

Vård- och omsorgsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Vård- och omsorgsförvaltningen styr mot målet genom att säkerställa att det finns boendeformer som är anpassade efter målgruppernas olika behov. Rätt boendeform ska kunna anpassas till rätt individ vid rätt tillfälle i livet. För att säkerställa att det finns tillräckligt antal bostäder samt att det finns lämpliga boendeformer för de olika målgrupperna krävs god framförhållning, planering och samverkan med både interna och externa aktörer.

Under första halvåret av 2020 var väntetiden att få flytta in på ett särskilt boende lång men vi kunde se att väntetiden minskade under sista kvartalet. Under år 2020 har bygget av nya Tomasgården, med 36 nya särskilt boendeplatser för äldre, fortlopt. Nya Tomasgården beräknas tas i drift våren 2021.

Även inom funktionshinderomsorgen pågår utökning av antalet boendeplatser för vuxna med funktionsnedsättning. Det nya LSS-boendet på Himlabackarna är under uppbyggnad och beräknas stå klart till årsskiftet.

Kommunfullmäktiges mål - Service i toppklass

I Vetlanda kommun ska alla verksamheter sträva efter att leverera tjänster och service på allra högsta nivå.

Uppföljning görs inom följande målområden:

- Bättre omsorgsverksamhet.
- Bättre skola/utbildning.
- Bättre tjänster inom kommunens kultur- och fritidssektor.
- Bättre tjänster inom övriga verksamheter i kommunens organisation.

Uppföljning av nyckeltal

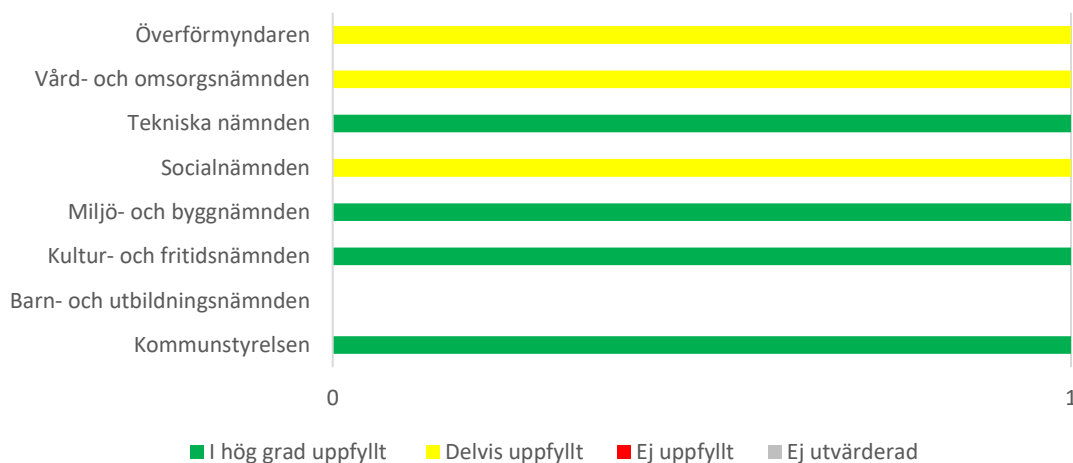
😞 Vetlanda kommuns kvalitet i korthet, KKiK, visar på att vi har fått ett något försämrat läge totalt jämfört med övriga kommuner under 2020 jämfört med mätningen år 2019. Mätningen omfattar tre områden Barn och unga, Stöd och omsorg och Samhälle och miljö.

😞 Det sammanfattande betygsindexet Nöjd-Medborgar-Index (NMI) för hur medborgarna bedömer verksamheter i Vetlanda kommun var 58 vid senaste mätningen 2019. Samtliga kommuners sammanslagna värde ligger på 53. Nästa mätning görs under år 2021.


Måluppfyllnad av nämnderna

Delvis uppfyllt 

KF mål Service i toppklass



Kommunstyrelsen

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

För att vi ska kunna uppnå målet om service i toppklass så har vi arbetat för att få bättre tillgänglighet till kommuninvånarna. En av åtgärderna har varit att flytta uppdraget från Navets infodisk till Kontaktcenter. Det innebär en större inkludering och integration av nyanlända kommuninvånare.

För att få bättre tillgänglighet har även ett arbete med att leverera in till ett digitalt arkiv har påbörjats, ett digitalt arkiv kommer att bli sökbart och i den meningen mer tillgängligt för medborgarna. En översyn pågår även kontinuerligt av vad som är lämpligt att lägga som e-tjänster.

Uppföljningar om hur barn, elever och brukare upplever utbudet från Måltidsservice har genomförts för att kvalitetssäkra och kunna göra ständiga förbättringar i verksamheten. För att förbättra menyn för barn, elever och brukare har ett förbättringsarbete bedrivits där kockarna själva har varit nyckelaktörer.

Åtgärder har genomförts för att säkerställa att kötiden med telefonsamtal till kommunen via Kontaktcenter inte blir längre än 12 minuter för enskilda samtal. Under 2020 löste kontaktcenter 33 % av alla telefonsamtal i den första kontakten. Motsvarande siffra för besöken var 97 %.

Mycket görs för att driva på samverkan på höglandet för fler gemensamma e-tjänster vilket också nu börjar ge resultat. Fler e-tjänster har därmed kommit på plats. Stort fokus har även legat på interna e-tjänster inom HR-området. Ett stort

fokus har legat på implementering av Office 365 i kommunens verksamheter, en tjänst som erbjuder en uppsättning av produkter, som till exempel epost, kalender och videomöten kombinerat med en molntjänst.

Miljö- och byggnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		→

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 tillhandahåller information till 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, där resultaten hittills varit bra.

Socialnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		→

Målet är i stort sett uppnått utifrån förvaltningens nyckeltal. Tyvärr fick förvaltningen få svar vid årets brukarundersökning. Alla de som svarat uppger att deras socialsekreterare frågar efter den enskildes synpunkter. Knappt 8 av 10 uppger att de kan påverka hjälpen.

Förvaltningens verksamheter arbetar löpande för att förfina sina metoder i syfte att göra brukarna delaktiga i insatser och utredningar. Under 2020 har sju speciella aktiviteter pågått kopplat till socialnämndens mål utifrån olika målgrupper. Ingen aktivitet är helt färdig men pågår. Två aktiviteter är försenade på grund av Corona. Aktiviteterna kommer fortsätta under 2021.

Målet är för tidigt att utvärdera men förvaltningen bedömer att vi är på rätt väg. Ett omfattande och intensivt utvecklingsarbete inom handläggningen av försörjningsstöd pågår. Aktiviteten "rätt stöd, rätt försörjning" är genomförd som handlar om att införa ett nytt arbetssätt där bland annat fördjupad kartläggning av arbetshinder ingår. Verksamheten arbetar nu utifrån det nya arbetssättet.

Teknisk nämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		→

Tekniska kontoret har väl genomarbetade servicedeklarationer.

Vård- och omsorgsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Att varje medarbetare har brukarens bästa i fokus är grundläggande för att skapa en god vård och omsorg. Att lyssna in och ta vara på individens egna åsikter och önskemål om hur stödet och hjälpen ska utföras är centralt och grundläggande. Inom vård och omsorg arbetar vi kontinuerligt med ständiga förbättringar för att uppnå en personcentrerad vård och omsorg.

I samtliga funktioner inom vård och omsorg har arbete gjorts för att skapa förutsättningar för ökad delaktighet och för brukaren. På grund av pandemin har dock inte alla aktiviteter kunnat genomföras som planerat. Exempel på aktiviteter som har kunnat genomföras är hemtjänstens satsning på att förbättra brukarens delaktighet i samband med genomförandeplanerna och inom funktionshinderomsorgen pågår ett kontinuerligt arbete att förbättra kunskaper hos personal i alternativ och kompletterande kommunikation, AKK.

Brukarundersökningarna som årligen genomförs inom äldreomsorg och funktionshinderomsorg visar på en generellt hög brukarnöjdhet. Samtidigt visar undersökningen att vi kan bli ännu bättre på att tillvarata brukarens egna åsikter och önskemål. Verksamheterna analyserar varje år resultatet i brukarundersökningen och identifierar förbättringsområden som de sedan arbetar vidare med under året.

Överförmyndarnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Granskning av årsräkningarna är mycket viktig för att garantera rättssäkerhet. Ett aktivt arbete med att dels utveckla granskningen pågår samtidigt som effektiviteten också förbättras. Målsättningen inom något år är att vara klar med huvuddelen av granskningarna innan halvårsskiftet.

En strukturerad process för rekrytering av ställföreträdare har tagits fram men är inte fullt klar i alla delar. Ytterligare arbete behöver göras för att slutföra också kommunikationsdelarna i arbetet.

Riktning 2030 - Den hållbart växande kommunen

Vi skapar en hållbar kommun och plats som är hållbar över tid, som ger trygghet och framtidstro.

Vetlanda är hållbart växande med

- Ett ekonomiskt hållbart växande näringsliv och en långsiktigt god kommunal ekonomi i balans.
- Ett socialt hållbart Vetlanda är inkluderande och tryggt och där olikheter välkomnas, invånare inkluderar och med god tillgänglighet och där jämlikhet och hälsa är i fokus. Vetlanda kommun erbjuder en bra arbetsmiljö.
- Ett ekologiskt hållbart Vetlanda där klimatavtryck är i fokus, energiförbrukning och utsläpp minskar och där den biologiska mångfalden bevaras och det finns tillgång till upplevelserik natur. Vetlanda kommuns verksamheter är klimatsäkrade.

Kommunfullmäktiges mål - Hållbart i alla led

I Vetlanda kommun arbetar vi medvetet med hållbarhet.

Uppföljning görs inom följande målområden:

Social hållbarhet

- Fler i utbildning och färre i utsatta hushåll.
- Integration med en inkludering där alla får plats och ges möjlighet att komma till sin rätt.
- Ökad trygghet.
- Ökad psykisk hälsa och god arbetsmiljö.

Ekonomisk hållbarhet

- Soliditet inkl. pensionsåtagande, %
- Årets resultat – andel skatteintäkter med statsbidrag, %
- Självtfinansieringsgrad av investeringar, andel %

Ekologisk hållbarhet

- Bevara biologisk mångfald och tillgång till upplevelserik miljö.
- Ökad klimatanpassning och minskad klimatpåverkan.

Uppföljning av nyckeltal

Fler i utbildning och färre i utsatta hushåll



Antal invånare med eftergymnasial utbildning längre än 3 år har ökat med 30 personer från 2 270 till 2300 från 2018 till år 2019.



Vetlanda kommun ligger på ett gult värde när det gäller invånare i åldern 0 - 19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, dvs på samma jämförelsenivå som ca hälften av landets övriga kommuner gör. Värdet var år 2018 8,9 % vilket är en ökning jämfört med år 2017 då värdet var 8,2 %. Med ekonomiskt utsatta avses hushåll med låg inkomst eller ekonomiskt bistånd (tidigare kallat socialbidrag).

Integration med en inkludering där alla får plats och ges möjlighet att komma till sin rätt.



Andel förvärvsarbetande, procent utrikesfödda (20 - 64 år) i Vetlanda kommun år 2019 är 66,6 %. Andel öppet arbetslösa män och kvinnor har ökat från 2018 till 2019 både hos inrikes och utrikes födda.



Valdeltagande till riksdag, procent utrikesfödda i Vetlanda år 2018 – 73,9%
Andel boende i egna hem, hyresrätt och bostadsrätt, utrikesfödda år 2018 är 46,5 % i egna hem, 46,5 % i hyresrätt och 5,6% i bostadsrätt.

Ökad trygghet



Vid senaste mätningen i medborgarundersökningen från 2019 låg trygghetsindexet på 61 vilket är en hög siffra jämfört med övriga kommuners index som ligger på 57. Nästa mätning görs under 2021.

Ökad psykisk hälsa och god arbetsmiljö



Medarbetarundersökningens resultat för området Hälsa har ökat från medelvärdet 3,84 år 2019 till 3,96 år 2020.



Det totala Hållbara medarbetar-engagemanget, HME har ökat från 83 år 2019 till 85 år 2020 i kommunens medarbetarundersökning.

Ekonomisk hållbarhet

😊 Soliditeten, inklusive pensionsåtaganden, har ökat från 10,5 % år 2018 till 12,2 % år 2019.

😊 Årets resultat som andel av skatt och generella skattebidrag har ökat från -1,6 % år 2018 till 1,8 % år 2019.

😊 Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%) har ökat från 22,7 % år 2018 till 48,8 % år 2019.

Bevara biologisk mångfald och tillgång till upplevelserik miljö

😐 Andel areal med betesmark, slåtteräng och skogsbete har varken ökat eller minskat från år 2019 till år 2020 utan ligger kvar på samma nivå.

Ökad klimatanpassning och minskad klimatpåverkan

😊 I rankingen bland landets kommuner för klimatanpassning placerades sig Vetlanda kommun på plats 23.

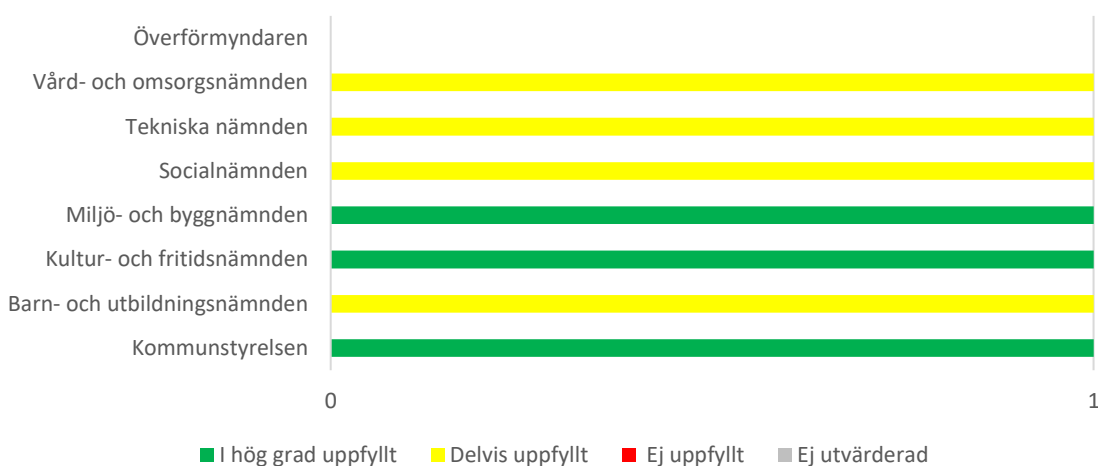
😞 Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, inom Vetlanda kommuns geografiska område uppgick år 2019 till 1920 ton CO² - ekv/invånare vilket är en ökning jämfört med 2018 som då låg på 1859.

😞 Slutanvändning av energi totalt inom Vetlanda kommuns geografiska område uppgick år 2019 till 81 578 MWH/invånare jämfört med året innan då värdet var lägre 79 824.

Måluppfyllnad av nämnderna

Delvis uppfyllt 

KF mål Hållbart i alla led



Kommunstyrelsen

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31	😊	↗

Målet om en ökad klimatanpassning och en minskad klimatpåverkan har vi nu kunnat närma oss vilket till stor del beror på pandemin under 2020. Det har inneburit att många av medarbetarna har arbetat på distans och har haft en ökad mängd digitala möten och därmed fått ett minskat resande. En särskild policy för möten,

resor och trafiksäkerhet har tagits fram som syftar till att minska Vetlanda kommuns klimatavtryck, minskade kostnader och en ökad trafiksäkerhet för medarbetarna. Utöver policyn finns nu även riktlinjer samt en handlingsplan. Stödmaterial är framtaget och uppdrag ligger nu ute i verksamheterna.

Ett kontinuerligt arbete genomförs för att kunna ha en budget i balans och för att kunna göra de kostnadsminskningar som krävs.

För att säkerställa målet med den sociala hållbarheten har ett integrationsarbete i projektform bedrivits för att öka den sociala integrationen. Ett arbete har även pågått i samverkan med det kommunala funktionshinderrådet, KRF, för att revidera kommunens Handikapplan från år 2001.

För att kunna närma oss målet om ett ekologiskt hållbart Vetlanda där klimatavtrycket är i fokus har bland annat matsvinnsmätningar genomförts med ambitionen att minska matsvinnet och att försöka ta till vara det som går på ett hållbart sätt. Ett annat exempel är att vi säljer matlådor från serveringen till personal från hela förskola eller skolan.

Ett arbete har bedrivits på ledningsnivå som har bidragit till det tre hållbarhetsmålen i stort genom att processa fram förslag som kommunens ledningsgrupp (KLG) anser har störst effekt på kommunens verksamheter i stort.

För att få ett gemensamt kommunövergripande arbete för social hållbarhet så har under 2020 resurser frigjorts för att förändra halvtidstjänsten som miljöstrateg till att bli en heltidstjänst som hållbarhetsstrateg. Förändringen genomförs i början 2021.

Fokus har även legat på kommande åtgärdsprogram som har tagits fram i samverkan med bland annat Länsstyrelsen i Jönköping för att få en mer positiv utveckling av miljön och för att kunna nå miljömålen. Som en del av miljöredovisningen har mätningar genomförts av energiförbrukning och utsläpp av CO2 där hela kommunkoncernen har deltagit. Mångårigt arbete gav i år utdelning och en biogastankstation öppnades i Vetlanda i juni 2020.

Ett aktivt arbete har genomförts för att kunna bidra till projektet FASTR (snabbare omställning till fossila transporter). Detta gemensamma arbete som bedrivits bland annat tillsammans med länsstyrelsen har inneburit ett framtagande av en guide för bränsleomställning i företag.

Under året har energi- och klimatrådgivning (EKR) erbjudits till företag, organisationer och privatpersoner. Aktivt uppsökande rådgivning till företag angående fossila bränslen har genomförts.

Barn- och utbildningsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		-

Likvärdigheten bedöms öka när behörigheten i våra verksamheter ökar och barn och elever undervisas av behöriga lärare. För förskolan är andelen förskollärare oförändrad jämfört med föregående år. I grundskolan har andelen behöriga lärare ökat, medan den har sjunkit något i gymnasieskolan.

Vi har fortfarande en tydligt sjunkande trend att vi att svårigheter att stimulera våra elever att lära sig mer. I början av skoltiden har vi höga resultat och på gymnasiet lägre. Från 92 % i F-3 till 69% på gymnasiet.

Vad gäller studiero så har vi bäst resultat på gymnasiet där 85 % av eleverna upplever studiero medan grundskolan ligger på mellan 77 - 79%. Resultaten är något bättre jämfört med föregående år.

Kultur- och fritidsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Utöver det som redovisades vid delårsbokslutet har förvaltningen under hösten engagerat sig i frågor som regionen initierat; Hälsocenter, Allaktivitetshus, och Bästa platsen. Alla dessa satsningar skulle öka den sociala hållbarheten i Vetlanda om de infördes och när det gäller Hälsocenter har planeringen- tillsammans med vårdcentraler, region och räddningstjänstförbund, kommit längst.

Miljö- och byggnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Utfallet blev 65% kostnadstäckning vilket vi bedömer som mycket bra. Årets resultat ligger på plussidan. Vi använder mindre och mindre papper då vi nästan är helt digitala. Det är bra i dessa tider då det underlättar distansarbete.

Socialnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		→

Endast ett dialogmöte har genomförts under 2020. Året har präglats av pandemin varför större sammankomster inte kunnat genomföras. Fältsekreterarna har inom ramen för Fokus unga

arbetat med att utveckla sin samverkan med skolor, föreningsliv och andra organisationer.

Förvaltningen når inte nämndens mål fullt ut. Medarbetarundersökningen 2020 visar en svag förbättring kring möjligheten till återhämtning av under arbetspasset. Däremot upplever en lägre andel medarbetare att de har ork kvar att göra andra saker efter arbetspassets slut. 2020 har varit ett mycket speciellt år med Coronapandemin som påverkat allas arbetsmiljö. Under 2020 har även hela förvaltningen bytt verksamhetssystem vilket medfört stor negativ påverkan av arbetsmiljön. Förvaltningen kommer arbeta aktivt med medarbetarnas arbetsmiljö under 2021.

Den ekonomiska medvetenheten är hög i förvaltningen. Nämnden har under året fattat beslut om en ny ledningsorganisation där ett chefsled tagits bort. Även den administrativa resursen har minskats. De stora negativa budgetavvikelserna härrör från lagstyrda myndighetsbeslut som extern HVB-vård och familjehem, skydd för enskilda som utsatts/riskerar att utsättas för våld i nära relationer samt försörjningsstöd. Beslutsprocesserna i samtliga dessa områden har under året varit föremål för översyn och utveckling i syfte att uppfylla våra uppdrag på ett mer kostnadseffektivt sätt. År 2020 har i många avseenden varit ganska extremt (bl a Corona), vilket trots ett medvetet arbete, har lett till stora kostnadsökningar inom de flesta områden jämfört med föregående år.

Teknisk nämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		

Under 2020 har flera aktiviteter genomförts för att kunna uppnå kommunfullmäktiges mål. För att kunna följa upp detta har tekniska nämnden antagit följande egna mål:

- Den hållbara resan är det självklara valet i Vetlanda
- God tillgång till attraktiva mötesplatser och bostadsnära natur

- Bevara och utveckla biologisk mångfald och tillgång till upplevelserik natur
- Minskat klimatavtryck i fastighetsbeståndet
- God underhållsplanering
- Effektiv lokalanvändning i Vetlanda kommuns verksamheter
- Effektiva och klimatsmarta fordon och resor i Vetlanda kommuns verksamheter

Arbete återstår för att kunna mäta nyckeltal.

Vård- och omsorgsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		

För att ekonomin ska bli hållbar på lång sikt krävs rätt förutsättningar och strategier. Beslut behöver baseras på bästa tillgängliga kunskap och väl framtagna underlag. Resurser behöver utnyttjas på det mest optimala sättet för bästa möjliga kvalitet.

Förvaltning och nämnd arbetar kontinuerligt med långsiktig och hållbar planering. Under 2020 har förvaltningen arbetat fram en långsiktig äldreomsorgsplan och en liknande plan för funktionshinderomsorgens utveckling på längre sikt är under framtagande. En långsiktig och strategisk planering bidrar till en hållbar verksamhet och en hållbar ekonomi.

Trots en extra belastningen inom förvaltningen på grund av pandemin har vi ändå lyckats få en budget i balans under 2020. Vi arbetar ständigt med att bemanna verksamheterna utifrån budget och brukarnas behov.

Den digitala utvecklingen har ökat under 2020 delvis på grund av pandemin då vi har börjat nyttja digitala redskap i en takt som vi inte skulle ha gjort annars.

Riktning 2030 - Den nytänkande kommunen

Vi skapar ett Vetlanda som är nytänkande.

Vetlanda är nytänkande med

- Ett innovativt företagsklimat och ett entreprenöriellt tänkande bland de unga.
- En höjd utbildningsnivå och ett livslångt lärande.
- Utveckling av idéer i samverkan mellan invånare, Vetlanda kommun, förenings- och näringsliv.
- Vetlanda kommuns verksamheter premierar nytänkande som bidrar till ökad ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet. Organisationskulturen kännetecknas av öppenhet för det nya, mod att testa nytt, ständiga förbättringar och verksamhetsutveckling med digitalisering som möjliggörare.

Kommunfullmäktiges mål - Nytänkande och livslångt lärande

I Vetlanda kommun ska vi kunna ge goda förutsättningar för ett livslångt lärande och ha en kultur som präglas av nytänkande.

Uppföljning görs inom följande målområden:

- Livslångt lärande med en ökad utbildning och en kompetenshöjning hos kommunens invånare.
- En ökad digitalisering i kommunens verksamheter för att kunna utveckla och förbättra service och tjänster.
- Fler nya innovationer i kommunens egna verksamheter och hos företagen inom kommunens geografiska område.
- En ökad samverkan där allt vi gör ska präglas av största nytta för kommunen och invånarna.
- Mer nytänkande präglad av en förändringskultur i alla kommunens verksamheter.

Uppföljning av nyckeltal

Livslångt lärande med en ökad utbildning och en kompetenshöjning hos kommunens invånare.



Under år 2020 var det 43 intagna elever på YH, yrkeshögskola, och 97 antagna på

Högskolekurser. Fler elever läser högskolebehörighet på yrkesprogrammen. Resultatet är en nedåtgående trend och något färre läser högskolebehörighet på yrkesprogrammen 2020.

Fler studerar på eftergymnasial nivå eller yrkeshögskoleutbildningar på Vetlanda lärcentrum. Positiv trend, något fler läser eftergymnasiala kurser på VLC:

En ökad digitalisering i kommunens verksamheter för att kunna utveckla och förbättra service och tjänster



Den digitala mognaden som mäts varje år hos aktuell personal i ledande befattning har ökat från 44% år 2019 till 49% år 2020.

Fler nya innovationer i kommunens egna verksamheter och hos företagen inom kommunens geografiska område.
Har inte kunnat mätas.

En ökad samverkan där allt vi gör ska präglas av största nytta för kommunen och invånarna



2020 gjordes en inventering av antalet förvaltningsöverskridande grupper i kommunen som då blev 22, medan kommunövergripande grupper blev 14. (inga svar inkom tyvärr från vård- och omsorgsförvaltningen och socialförvaltningen i denna mätning).

Mer nytänkande präglad av en förändringskultur i alla kommunens verksamheter

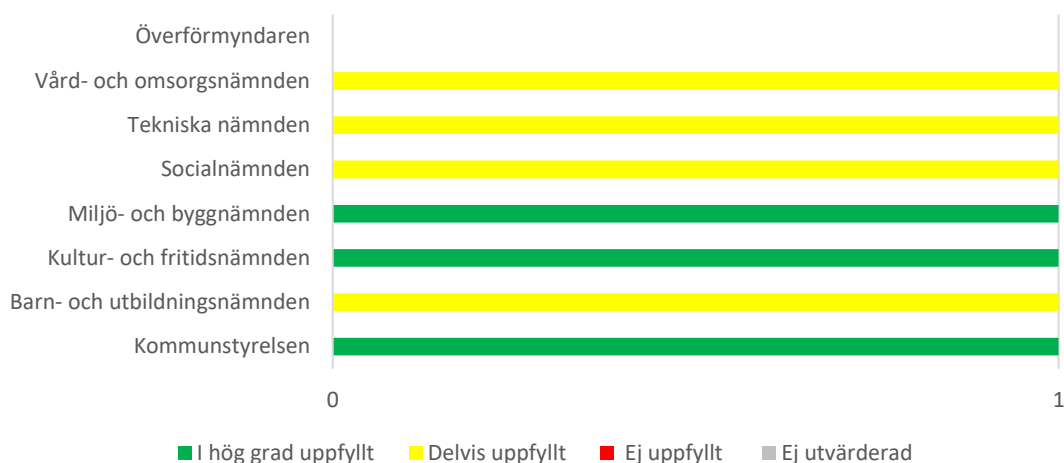


Medarbetarenkäten – Medarbetarskap – *Jag lär nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete.* År 2019 tyckte 83,8 % att detta stämde medan det år 2020 hade ökat till 86,2%.





Medarbetarenkäten – Kvalitet – *På min arbetsplats tillvaratas förbättringsförslag.* År 2019 tyckte 77,6 % att detta stämde medan det år 2020 hade ökat till att 80,3 % av medarbetarna tyckte detta.

KF mål Nyttänkande och livslångt lärande



Kommunstyrelsen

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		

För att nå kommunfullmäktiges mål med att vara nyttänkande så har vi bland annat använt utvecklingsmedel från länsstyrelsen för att testa nya arbetssätt för att förbättra integrationen. I det direkta arbetet med nyanlända hjälper vi människor med att hantera de digitala tjänster som kommunen erbjuder, men även staten och regionen.

Vi har utvecklat mellanmålen Inom äldreomsorgen för att få dem mer attraktiva och nyttig för våra brukare. Vår lösning på elevernas luncher var att använda oss av näringslivet, varje vecka har eleverna som har fjärrundervisning kunnat ta ut 2 luncher på en restaurang inom Vetlanda kommun. För att förbättra samverkan har bland annat särskilda måltidsråd inrättats med berörda från olika verksamheter för att kunna planera framtiden tillsammans inom måltidsområdet.

Det interna digitala nätverket "Kom in" lanserades i slutet av maj i ett gemensamt samarbete med Eksjö och Sävsjö kommuner. Flera nya arbetssätt har kunnat introducerats tack vare att en gemensam Kommunikationsplattform med alla fem kommunerna inom Höglandsförbundet har satts i drift.

Nya arbetssätt testas även med hjälp av nya digitala verktyg som bland annat möjliggör att vi har digitala möten. Arbetet med att utveckla ett

nyttänkande med en reviderad värdegrund hos kommunens personal har bland annat gjorts med hjälp av ett kommunikationspaket kring vår interna förändringsresa med film, broschyr och APT-material. Ett paket som genomsyras av goda exempel från verksamheterna och våra medarbetare. Syftet är att bli bättre på att möta omvärldens krav på förändring och verka för en kulturförflyttning där chefer och medarbetare i större omfattning vågar testa nya arbetssätt. Förslag till fortsatt förändringsresa bereds och beslutas av kommunens ledningsgrupp i början av 2021.

Under året har processer tagits fram som ett på enkelt sätt visar hur samverkan kring utveckling ska ske på ett effektivt sätt och där utvecklingen kvalitetssäkras genom att ha med rätt resurser och kompetenser. I samband med detta har även ett arbete påbörjats med portföljstyrning för att kunna prioritera rätt utvecklingsinsatser och möjliggöra att vi får ut största möjliga nytta. Insatser har initierats för att få förvaltningschefer mer involverade i utvecklingen genom deltagande i ledningsgrupp för samverkan. Under året har arbetet påbörjats med att skapa en gemensam digitaliseringsstrategi på höglandet.

På regional nivå bedrivs utveckling i digitaliseringsrådet där man under året arbetat med att ta fram en styrmodell för digitalisering (ledningssystem för digitalisering). Arbetet med att ta fram en verksamhetsnära förvaltningsmodell för kommuner i samverkan till att börja med avseende e-arkiv har

slutförts. Nulägesanalys har påbörjats avseende Öppen data. Mätning av digital mognad har genomförts under hösten och ligger till grund för analys och åtgärder för att förbättra den digitala mognaden.

Forskningsarbete med Handelshögskolan i Stockholm och Jönköping University har fortsatt under året. Digital kompetensutvecklingsdag med primär målgrupp beslutsfattare har genomförts i samverkan med SKR.

Barn- och utbildningsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Bedömer att måluppfyllelsen om **Barn och elevers rätt till lärande och utveckling** har ökat något framförallt på grundskolan.

Nämndens bedömer att måluppfyllelsen ökar då:

- Fler elever läser högskolebehörighet på yrkesprogrammen. - Resultatet är en nedåtgående trend och något färre läser högskolebehörighet på yrkesprogrammen 2020.
- Fler elever lämnar gymnasieskolan med gymnasieexamen efter fyra år. Måluppfyllelsen är hög om än något lägre än 2019 - 79,3 % lämnar med gymnasieexamen efter 4 år.
- Fler studerar på eftergymnasial nivå eller yrkeshögskoleutbildningar på Vetlanda lärcentrum. Positiv trend, något fler läser eftergymnasiala kurser på VLC:
- Fler elever klarar samtliga delar av nationella prov i årskurs 3 i matematik, svenska - Går ej mäta då de nationella proven ej har genomförts
- Meritvärde årskurs 6 ökar. Meritvärdet har ökat jämfört med 2019.
- Meritvärde årskurs 9 ökar. Meritvärdet är oförändrat.
- Andelen eleven med fullständiga betyg i årskurs 9 ökar. Andelen har ökat något
- En digital handlingsplan finns på verksamhetsnivå som beskriver hur den digitala kompetensen ska nås. Planen ska uppdateras årligen. Det finns en digital handlingsplan.

Måluppfyllelsen om en **Attraktiv arbetsgivare** bedöms öka om:

- Personalomsättning mäts månadsvis och ska minska. - Personalomsättningen har minskat genomgående i alla verksamheter.

- Sjukfrånvaro mäts månadsvis och ska minska. Mycket svårt att jämföra detta mätetal på grund av Corona.
- Barn- och utbildningsförvaltningens trivselindex ska öka – mäts i den årliga medarbetarundersökningen. Trivselindexet har ökat vid medarbetarundersökningen 2020.

Kultur- och fritidsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		→

Livslångt lärande erbjuds i de flesta verksamheter.

Miljö- och byggnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Avtalet för Höglandssamarbetet är på god väg. Vi har gjort fler e- tjänster men det saknas personella resurser för att få riktig fart i arbetet att göra dem. Vi effektiviserar genom att så långt som möjligt standardisera, genom färdiga mallar och rutiner.

Socialnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		→

Målet om digital kommunikation ska vara möjlig i kontakten med socialförvaltningen är inte uppfyllt. Det nya verksamhetssystemets e-tjänst är försenad. Även utvecklingen av andra e-tjänster har försenats på grund av införandet av det nya verksamhetssystemet. Förvaltningen kommer under 2021 fortsätta arbeta aktivt för att skapa möjligheter för digital kommunikation mellan förvaltningen och brukarna.

Teknisk nämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

Nya aktiviteter inom områdena behöver tas fram.

Vård- och omsorgsnämnd

Rapportperiod	Bedömning	Trend
2020-12-31		↗

För att klara kommande utmaningar med bibehållen kvalitet så kommer vård och omsorg behöva vara innovativa och hitta nya sätt att arbeta. Digital utveckling och ny teknik ses lätt som framtidens lösningar men det är viktigt att inte glömma att rusta organisation och medarbetare med kompetens och kunskap om de nya digitala arbetsätten.

Under 2020 har vård- och omsorgsförvaltningen ställts inför stora utmaningar i samband med pandemin. Dessa utmaningar har dock även inneburit möjligheter till lärande och förbättringar, inte minst när det gäller just nya arbetssätt med hjälp av digitala lösningar. Detta har skett i en takt som har överraskat oss själva. Flera av de nya arbetssätten har nominerats till årets kvalitetspris inom vård- och omsorgsförvaltningen.

UPPFÖLJING AV 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 hela 6,5 procent av skatter och statsbidrag. Målet är därmed uppfyllt.

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

Nettokostnadsandelen är 93,8 procent. Målet nås och utfallet är betydligt bättre än föregående år.

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

Självfinansieringsgraden för året investeringar är 81,7 procent. Detta är en stark förbättring från föregående år men trots ett starkt resultat klarar kommunen inte av att nå målet. En medvetenhet har funnits att detta mål inte kommer att klaras under nu rådande höga investeringar och utifrån investeringsvolymen är självfinansieringen ändå relativt hög.

- ◆ **Låneskulden ska minska varje år.**

Mot bakgrund av höga investeringar har nyupplåning skett under året. Kommunen har även minskat utnyttjandet av checkkrediten vilket ökat behovet av annan finansiering.

Av de fyra finansiella målen uppfylls två och det är de två målen som är starkt kopplade till resultatet.

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 heller 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 måloppfyllnad inom både verksamhets- och finansiella mål ger bilden av att kommunen nu är på rätt väg om man ser tillbaka på föregående års lägre resultatnivåer. Klarar man att upprätthålla de resultatnivåer som är budgeterade framöver ser utsikterna relativt goda ut.

Resultatutveckling

Syftet med att utvärdera årets resultat är att bedöma vilken utveckling det har under det enskilda bokslutsåret men även hur det förändras över tid.

Efter att ha haft flera år med resultat som varit relativt låga sett till hela den kommunala koncernen medför 2020 års rekordresultat för Vetlanda kommun även att koncernens resultat blir kraftigt förbättrat.

Under 2020 uppgår koncernens resultat till hela 145,0 (69,0) mnkr vilket alltså innebär en förbättring med 76,0 mnkr jämfört med det föregående året. Genomsnittligt resultat för den senaste femårsperioden är 63,5 mnkr. Koncernresultatet i förhållande till koncernens kostnader (inklusive avskrivningar) är 6,1 procent vilket är betydligt starkare än tidigare år då det oftast varit runt 2 procent. Ett starkt resultat i förhållande till kostnaderna är positivt då det möjliggör framtida investeringar med mindre lånebehov.

För kommunens del uppgår resultatet för 2020 till 112,8 (29,2) vilket är en förbättring med 83,6 mnkr. Relateras resultatet till intäkten från skatter och utjämningsbidrag vilket är brukligt är det 6,5 procent. Föregående år var motsvarande siffra 1,8 procent. Kommunens mål är att ha ett resultat som uppgår till minst 2 procent av skatter och utjämningsbidrag vilket man klarar med marginal under 2020.

Koncernens intäkter har minskat under 2020 jämfört med föregående år och i bolagsdelen är det främst det låga elpriset som har spelat roll. För

kommunens del är det minskade intäkter från Migrationsverket som är den största faktorn jämfört med 2019 men här spelar även det faktum in att de höga intäkterna i form av saneringsbidrag som erhöles 2019 inte har någon motsvarighet under 2020.

Skatteintäkter minskade under 2020 med cirka 10 mnkr jämfört med 2019 till 1 254,2 (1 264,3) mnkr vilket får sägas vara relativt ovanligt. Ett normalt år växer skatteintäkterna med samhällsutvecklingen i stort men under pandemiåret så avstannade tillväxten dramatiskt. Redan tidigare fanns dessutom signaler om en avstannande konjunktur vilket påskyndade denna utveckling.

Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att varje års intäkter ska överstiga kostnaderna inom den kommunala verksamheten enligt kommunallagen. 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" dels "Årets balanskravsresultat". Under 2020 har resultatet justerats ned för realvinster vid försäljning av anläggningstillgångar med

Inom de generella statsbidragen och utjämningsystemet var utvecklingen desto mer gynnsam. Också detta har sin grund i pandemins konsekvenser där staten tog beslut om ett flertal satsningar på kommunsektorn. Totalt ökade denna post till 474,6 (393,7) mnkr vilket motsvarar hela 80,9 mnkr. Den stora budgetavvikelsen inom statsbidrag och utjämningsystemet finns under Övriga statsbidrag där alla nytillkommande bidrag har placerats medan övriga komponenter visar på relativt små avvikelser. Utmaningen gäller att hitta rätt nivåer i kommande budgetarbeten då 2020 avviker kraftigt.

6 mnkr. I detta belopp ingår då ej exploateringsfastigheter eftersom dessa hanteras som omsättningstillgångar. Vetlanda kommun har uppfyllt balanskravet varje år med undantag för 2018 då det kraftigt negativa bokförda resultatet blev ytterligare sämre i balanskravsutredningen då inte realisationsvinster får räknas med i detta, mer än undantagsvis. Konsekvensen blev ett negativt balanskravsresultat som uppgick till -28 mnkr. Under 2019 återställdes 23 mnkr av detta genom ett positivt balanskravsresultat och under 2020 har de resterande 5 mnkr avklarats.

Balanskravsutredning (mnkr)

	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	113	29	-26
- Samtliga realisationsvinster anläggningstillgångar	-6	-6	-2
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+/- Orealiserade vinster och förluster, värdepapper	0	0	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster, värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	106	23	-28
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-14	0	0
Användning av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	92	23	-28
Akkumulerat negativt balanskravsresultat	0	-5	-28

Resultatutjämningsreserv

Vetlanda kommun gjorde i samband med att möjligheten att avsätta en del av resultatet till en resultatutjämningsreserv en avsättning med 36 mnkr. Denna återfinns sedan dess som en del av det egna kapitalet. Syftet är att kunna hantera eventuella negativa resultat och att inte behöva återställa dessa med motsvarande positiva resultat under de påföljande tre åren. I samband med det starka resultatet under 2020 läggs ytterligare 14 mnkr till resultatutjämningsreserven vilken innebär att den sedan uppgår till 50 mnkr. Att denna inte användes vid det negativa resultatet 2018 berodde på att då var utvecklingen av skatteunderlaget så stark att möjligheten inte fanns.

Väsentliga personalförhållanden

Då den absoluta merparten av de anställda i kommunkoncernen återfinns inom Vetlanda kommuns organisation redovisas nedan ett antal punkter som belyser nyckeltal för denna del av koncernen.

Under 2020 minskade antalet månadsavlönade årsarbetare med 3,2 procent till totalt 2 419 årsarbetare.

Trenden med minskande övertid fortsatte under 2020 och minskningen var -5,5 procent.

Den totala sjukfrånvaron var 8,1 procent, vilket var en ökning med 1,7 procentenheter jämfört med 2019 då den var 6,4 procent. Stor del av förklaringen ligger naturligtvis i pandemin. Även om siffran är hög för 2020 är den något lägre än rikets enligt SKR.

Korttidssjukfrånvaron (dag 1-14) har ökat markant, men däremot har långtidssjukfrånvaron minskat. Vid både kort- och långtidssjukfrånvaro har kvinnor högre sjukfrånvaro än män.

Antalet långtidsfriska medarbetare (det vill säga medarbetare med ingen registrerad sjukfrånvaro eller endast ett tillfälle med max fem sjukdagar) minskade. Av kvinnorna var det endast 41 procent

jämfört med 54 procent 2019, som var långtidsfriska 2020 och för männen 54 procent jämfört med 70 procent förra året.

Andelen heltidsanställda har ökat med en procentenhet till 62 procent jämfört med tidigare år. Den övervägande delen deltidsanställda är kvinnor och återfinns inom Vård- och omsorgsförvaltningen.

Större personalrelaterade händelser under året inom kommunen

Covid-19 pandemin har påverkat många personalgrupper som har fått tänka nytt och ställa om till helt nya förutsättningar som exempelvis distansundervisning på gymnasiet och samlokalisering av förskolor. Andra verksamheter har helt eller delvis stängts, som till exempel biblioteket, Bad & Gyms verksamheter samt restauranger och aktivering på äldreboenden.

Pandemin har även haft en stor påverkan på det ökande sjukskrivningstalet under 2020, efter flera år med en nedåtgående trend.

Den digitala utvecklingen i kommunen har påskyndats på grund av pandemin. Fysiska möten har blivit digitala i stället och resor har ställts in helt. De som kunnat arbetat hemifrån har gjort det i så stor utsträckning som möjligt.

Kompetensutveckling som i vanliga fall sker genom utbildningar har genomförts digitalt eller helt ställts in.

Den första processen, anställningsavtal, som roboten RUT ska hantera är genomförd.

Medarbetarundersökningen har genomförts under hösten och hade en fortsatt ökad svarsfrekvens och högre trivselindex (totalt medelvärde), än tidigare år. Det indikerar att kommunen har nöjda medarbetare som trivs på sin arbetsplats.

Delar av den årliga löneöversynen blev kraftigt försenad då avtalsrörelsen stannade av på grund av pandemin. Dock hanterades all löneöversyn enligt avtal under året varför inga skuldposter avseende detta finns i bokslutet.

Några personalnyckeltal per 2020-12-31

	Vetlanda kommun	Njudung Energi koncernen	Witalabostäder
Antal tillsvidareanställningar	2002	131	24
Medelålder tillsvidareanställningar	46,2	43,2	44,3
Könsfördelning kvinnor %	82	29	37
Könsfördelning män %	18	71	63

För en detaljerad redovisning hänvisas till upprättat personalbokslut för 2020 som återfinns i bilaga till bokslutet.

Förväntad utveckling

Efter året med pandemin som resulterade i en kraftig nedgång inom många områden och en påföljande rekyl upp igen är osäkerheten nu påtaglig inför kommande år. Under slutet av året kom pandemins andra våg och i nuläget är frågan om vaccineringen kommer att klara av att möta en tredje. Arbetslösheten har genom att staten gått in med åtgärder i form av exempelvis korttidsarbete och en förstärkt a-kassa ännu inte fått det kraftiga genomslag som befarats på skatteintäkterna även om de är lägre.

Samtidigt ökar också kostnader för försörjningsstöd. Detta ger återverkningar i form av lägre tillväxt av skatteunderlaget vilket kommer att påverka det ekonomiska utrymmet. Det resultat som kommunen uppvisar efter 2020 är delvis nått av egen kraft genom ett effektivt arbete i kommunen men till lika stor del beror det på att staten har kompenserat pandemieffekterna i form av ökade tillfälliga statsbidrag.

Den vilja som ibland uttalas från staten om att ge ut alltmer generella statsbidrag utifrån sektorns behov visar sig ofta bli mer riktade och innehålla krav vilket innebär att det kommunala självstyret i någon mån begränsas

2020 var det sista året med den gamla modellen för fördelning av de så kallade välfärds-miljarderna. Konsekvensen av att dessa numera helt ska fördelas utifrån befolkning ger sämre utdelning för Vetlandas del än under tidigare år då flyktingmottagandet spelade en större roll.

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 vilket medför att arbetet med att bedriva en effektiv verksamhet måste fortsätta. Under 2020 kom en rapport från RKA (Rådet för Kommunala Analyser) som utgående från 2019 års verksamhet visar på att Vetlanda kommun är effektiva inom flertalet verksamhetsområden. Kommunen är en av de fyra i landet som visar på den bredaste effektiviteten. Detta innebär att vi har goda förutsättningar att möta kommande års utmaningar.

Frågan om den offentliga sektorns löneutveckling i förhållande till omgivningen är också ett viktigt område att bevaka. I längden kan sektorn inte tillåtas öka lönerna i högre takt än omvärlden då den står för verksamhetens finansiering.

Under 2020 nådde resultatet en rekordnivå och det budgeterade resultatet slogs med råge. Trots detta behövdes ytterligare upplåning för att klara finansieringen av kommunens investeringar som även dessa nådde mycket höga nivåer. För att inte hamna i ett läge där kommunen löpande behöver utöka sin upplåning måste de totala investeringsnivåerna minska.

Även om prognoser talar om en framtid med ett ökande behov av välfärdstjänster och en samtidig situation där en allt mindre del av befolkningen ska stå för finansieringen av dessa så har Vetlanda kommun förutsättningar att klara av detta uppdrag som det ser ut nu för de närmsta åren. På längre sikt ändå måste arbetet med att hitta bra och effektiva lösningar fortsätta för att klara den ekonomiskt goda hushållning som kommunen är ålagd att ha.

Tre år i sammandrag

NYCKELTAL KOMMUNEN	2020	2019	2018
Antal invånare per sista december respektive år	27 502	27 466	27 504
Kommunal skattesats	22,01	22,01	21,51
Rörelsekapital, tkr	-122 826	-187 753	-159 730
Anläggningsskapital, tkr	1 036 292	988 440	931 174
Eget kapital, tkr	913 466	800 686	771 444
Årets resultat, tkr	112 780	29 242	-25 956
Balanslikviditet, kvot *)	0,69	0,52	0,57
Soliditet i %	49	48	50
Anläggningstillgångar/invånare	57 613	53 005	48 618
Omsättningstillgångar/invånare	9 729	7 518	7 750
Totalt tillgångar/invånare	67 341	60 522	56 368
Eget kapital/invånare	33 215	29 152	28 048
Anlättningslån, tkr	512 300	452 300	392 300
Låneskuld/inv exkl pensionsskuld, kr	18 628	16 468	14 263
Låneskuld i % av anläggningstillgångar	32	31	29
Räntenetto/finansnetto tkr	5 510	6 807	6 044
Nettokostnader, andel av skatteintäkterna %	94	99	102

Koncernen	2020	2019	2018
Rörelsekapital, tkr	-412 255	-450 035	-440 138
Anläggningsskapital, tkr	1 643 936	1 536 521	1 457 363
Eget kapital, tkr	1 231 681	1 086 487	1 017 225
Resultat	144 964	69 001	5 670
Balanslikviditet, kvot	0,51	0,42	0,42
Soliditet % (inklusive pensionsskuld)	34	33	33
Låneskuld/inv kr exklusive pensionsskuld	50 575	48 280	44 409

*) 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: 46 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020			2019				
	Budet	Utfall		Budget	Utfall		Avvikelse	
		Intäkter	Kostnader		Intäkter	Kostnader		
KF	823	0	600	223	844	0	808	36
Partistöd	669	0	669	0	645	0	718	-73
SUMMA	1 492	0	1 269	223	1 489	0	1 526	-37

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. Under 2020 har några av kommunfullmäktiges möten reducerats till 25 deltagare utifrån överenskommelse mellan partierna, detta för att minska risken för smittspridning. Överenskommelsen gällde från 1/4 och sades upp strax innan årsskiftet. Kommunfullmäktiges möte i december hölls som ett semidigitalt möte med 25 ledamöter fördelade på tre salar för att minska risken för smittspridning.

Kommunrevision

Ordförande: Anneli Thylen
Nettokostnad/invånare: 42 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020			2019		
	Budet	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
		Intäkter Kostnader			Intäkter Kostnader	
Kommunrevision	1 157	-47 1 204	0	1 154	-71 1 218	7
SUMMA	1 157	-47 1 204	0	1 154	-71 1 218	7

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 lagstiftning, 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 2020 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.

Kommunrevisionen har ingen anställd personal. Under 2020 har KPMG anlåtats som sakkunniga biträden.

Kommunrevisionens rapporter

Följande rapporter har lämnats för verksamhetsåret:

- Granskning av kommunens underhåll och samordning av gator och VA-ledningar/anläggningar
- Granskning av insatser för att bli självförsörjande
- Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31
- Granskning av kommunens samlade ekonomistyrning och styrning mot finansiella mål inkluderat plan för en budget i balans
- Granskning av grundskolans ledningsfunktion
- Granskning av delårsbokslut per 2020-08-31
- Granskning av säkerhetsarbete, beredskap för extraordinära händelse samt höjd beredskap

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: 0 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Valnämnd	0	0	2	-2	390	-617	880	127
SUMMA	0	0	2	-2	390	-617	880	127

Verksamhetsbeskrivning

Valnämnden ansvarar för att genomföra allmänna val till kommunfullmäktige, regionfullmäktige, riksdagen och val till Europaparlamentet.

Årets verksamhet

Under 2020 har inga allmänna val genomförts och i nuläget är inga val aktuella förrän 2022.

Överförmyndare

Ordförande: Hugo Cruz
Enhetschef: Ann-Charlotte Bardh Gunnarsson
Nettokostnad/invånare: 120 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Överförmyndarvht (Vetlanda)	3 360	0	3 272	88	2 087	0	2 065	22
Intäkter från Kommunerna	-11 625	-11 270	0	-355	-11 478	-10 985	0	-493
Överförmyndarnämnd	329	0	217	112	637	0	299	338
Överförmyndarkansli	6 628	-7	6 903	-268	5 935	-196	6 315	-184
Överförmyndarverksamheten Ställföreträdare	4 694	-211	4 394	511	4 906	-311	4 878	339
SUMMA	3 386	-11 488	14 786	88	2 087	-11 492	13 557	22

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Inventarier Överförmyndarvht.	0	0	0	0	0	0	231	-231
SUMMA	0	0	0	0	0	0	231	-231

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 som har god man eller förvaltare förordnad för sig lider rättsförluster. Tillsynen utövas främst genom att granska årliga redovisningar som ställföreträdarna lämnar och 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 som ställföreträdare.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Under året har tre medarbetare slutat och tre nya medarbetare introducerats i verksamheten. Under året har chefsbyte skett.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Kostnaderna för Höglandets överförmyndarverksamhet för 2020 är totalt sett lägre än budgeterat. Kostnaderna för arvoden till ställföreträdare samt nämndens kostnader har varit något lägre än förväntat under 2020 medan verksamhetens personalkostnader har varit högre än förväntat då extra resurser behövt för att klara nämndmålen för granskning.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontrollplan för 2020 har följts och innehållit kontroll av utbetalda arvoden via lönefil och handläggningstid för aktuella ärenden.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Synpunkter och klagomål på verksamheten följs upp.

Medarbetarnöjdhet

Trivselindex i arbetsgruppen var 4,14. Detta tyder på god trivsel bland medarbetarna. Handlingsplan för förbättringar framtagen.

Utvecklingsåtgärder

Verksamheten har under året jobbat med att utveckla rutiner och arbetsätt.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2020	2019	2018
Nya akter	343	365	388
Avslutade akter	350	384	490
Aktiva akter 31 december	1376	1345	1352
Nettokostnad/ärende	8189	8167	
Antal akter per kommuninvånare (Alla typer)	0,0144	0,014	
Antal akter per anställd	155,48	151	

Kommunstyrelsen

Ordförande: Henrik Tvarnö
 Förvaltningschef: Magnus Färjhage
 Nettokostnad/invånare: 5 333 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Kommunstyrelsen	13 897	0	3 319	10 578	3 661	0	3 607	54
Oförutsett	650	0	0	650	540	0	2	538
Näringsliv	2 611	-157	2 747	21	2 529	-90	2 759	-140
Kansli mm	8 587	-430	7 904	1 113	7 998	-572	9 260	-690
Marksanering	0	-285	20 295	-20 010	0	-711	7 823	-7 112
Landsbygdsutveckling	6	0	0	6	0	0	27	-27
EU-projekt	250	0	229	21	250	-393	564	79
Flyktingsamordnare	23	-3 543	3 542	24	67	-4 425	4 421	71
Post/Arkiv	1 608	-241	2 006	-157	1 775	-235	2 154	-144
Totalförsvaret och Samhällsskudd	0	0	0	0	0	-1 084	1 084	0
Kollektivtrafik	700	0	744	-44	675	0	1 139	-464
Summa Kommunkansli	28 332	-4 656	40 786	-7 798	17 495	-7 510	32 840	-7 835
Ekonomiavdelningen	10 893	-892	10 180	1 605	10 893	-749	10 689	953
Upphandlingsavdelningen	4 628	-519	4 647	500	4 476	-500	4 024	952
Försäkringar	2 410	0	1 848	562	2 411	0	1 809	602
Summa Ekonomikontor	17 931	-1 411	16 675	2 667	17 780	-1 249	16 522	2 507
HR-kontor	8 100	-265	8 488	-123	8 616	-255	8 094	777
Löneavdelning	4 579	-28	4 784	-177	4 436	-41	4 369	108
Pensionsadministration	475	0	246	229	475	0	297	178
Kommunövergripande personalåtg.	2 803	-389	1 937	1 255	2 024	-395	2 355	64
Rekryteringsenheten	964	-3 557	4 388	133	408	-4 528	4 940	-4
Bemanningsenheten	0	-8 470	8 479	-9	296	-7 203	7 506	-7
Landsbygdsutveckling	265	0	258	7	0	0	0	0
HR-system	990	-900	2 105	-215	990	-971	1 874	87
Löneöversyn	2 871	0	0	2 871	3 308	0	0	3 308
Facklig verksamhet	952	0	740	212	765	0	941	-176
Personalklubb	80	-4	35	49	80	-107	180	7
Summa HR-kontor	22 079	-13 613	31 460	4 232	21 398	-13 500	30 556	4 342
Måltidsservice	63 070	-26 022	84 404	4 688	60 889	-27 943	84 051	4 781
Summa Måltidsservice	63 070	-26 022	84 404	4 688	60 889	-27 943	84 051	4 781
Kommunikationsenheten	6 885	-360	6 599	646	6 080	-867	5 937	1 010
Kontaktcenter	6 295	-66	5 946	415	5 585	-115	5 294	406
Landsbygdsutveckling	350	-531	1 050	-169	0	0	0	0
Summa KoM	13 530	-957	13 595	892	11 665	-982	11 231	1 416
Utvecklingsavdelningen, administration	4 766	0	4 399	367	4 959	-227	4 857	329
Landsbygdsutveckling	0	0	0	0	590	-259	1 323	-474
EU-projekt	413	0	435	-22	500	0	0	500
Konsument och energirådgivning	139	-255	346	48	152	-250	332	70
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	616	0	504	112	573	0	553	20
Utveckling E-förvaltning	845	0	677	168	625	0	616	9
Centrala IT-kostnader	315	0	295	20	305	0	309	-4
Summa Utvecklingsavdelningen	7 094	-255	6 656	693	7 704	-736	7 990	450
SUMMA	152 036	-46 914	193 576	5 374	136 931	-51 920	183 190	5 661

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Ombyggnad Kommunkansli	0	0	0	0	100	0	0	100
Inventarier Kommunkansli	100	0	0	100	50	0	81	-31
Dokument- o ärendehantering	400	0	0	400	1 221	0	260	961
Digitala sammanträdeshandlingar	0	0	0	0	1 500	0	704	796
Markarbeten Biogasmack	0	0	0	0	1 000	0	0	1 000
Fastighetsförvärv	0	0	210	-210	0	0	0	0
Inventarier Ekonomikontoret	0	0	0	0	50	0	0	50
Utbildningssalar/Sammanträdesrum	133	0	47	86	50	0	16	34
Inventarier HR-kontoret	0	0	0	0	50	0	0	50
Inventarier Måltidsservice	2 658	0	1 090	1 568	1 450	0	783	667
Värmevagnar mm	0	0	385	-385	280	0	230	50
Inventarier Kommunikationsavd.	0	0	12	-12	50	0	118	-68
Varumärke- och webbutveckling	100	0	0	100	50	0	0	50
Infartsskyltar	500	0	-27	527	301	0	1	300
Stödsystem KoM	100	0	90	10	100	0	0	100
Kommunikationsplattform	210	0	104	106	200	0	89	111
Digital arbetsplats	300	0	189	111	0	0	0	0
Nytt gemensamt telefonisystem	750	0	0	750	0	0	0	0
Inventarier Överförmyndar vht.	0	0	0	0	0	0	19	-19
SUMMA	5 251	0	2 100	3 151	6 452	0	2 301	4 151

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

Corona pandemin har starkt präglat året från mitten av mars och framåt. De flesta av kommunledningsförvaltningens verksamheter har haft och har fortfarande viktiga roller i krisarbetet, inte minst kommunikation och HR. Att lyckas nå ut med intern

information i organisationen är en av de största utmaningarna, överlag har det fungerat bra. Måltidsservice ordnade under våren möjlighet för gymnasieelever som studerade på distans att hämta mat på restaurang två dagar per vecka.

Både politiker och tjänstemän har fått anpassa sitt arbetssätt och många möten är nu digitala. Arbetssättet har utvecklats och fortsätter att göra så. Ändrade mötesformer i politiska forum innebär många gånger extra uppgifter att hantera tekniken samtidigt som fysiskt möte med begränsat antal deltagare pågår.

Under året har **integrations- och mottagningsenheten Navet** avvecklats. På Navet har kommunledningsförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen samverkat kring nyanlända familjer. Namnet Navet kommer att finnas kvar för Barn- och utbildningsförvaltningens arbete med nyanlända elever som nu mer organiseras under Resurscentrum. KLF Navets Infodisks uppdrag, med stöd,

service och vägledning till nyanlända togs över av Kontaktcenter från september.

Utvecklingsavdelningen har bidragit till förändring och tillväxt genom att ta fram och analysera beslutsunderlag. Det gäller främst underlag som omvärldsanalys, befolkningsprognoser och månatlig analyserad statistik. Under hösten har ett arbete genomförts tillsammans med representanter från olika delar av kommunen och näringsliv för att skapa en prioriterad aktivitetslista för att stärka platsvarumärket Vetlanda. Första utkast till prioritering blev klar i december.

Utvecklingsavdelningen har bidragit till ekonomisk och hållbarhet i stort genom att processa fram de förslag som kommunens ledningsgrupp (KLG) anser har störst effekt på kommunens verksamheter. Utvecklingsavdelningen har bidragit till social hållbarhet genom att ta fram en plan för personer med funktionshinder, en plan som nu är ute på remiss. Avdelningen har inte haft möjlighet att samordna kommunövergripande social hållbarhet men under 2020 har resurser frigjorts för att förändra halvtidstjänsten som miljöstrateg till att bli en heltidstjänst som hållbarhetsstrateg. Under 2020 har avdelningen drivit på implementeringen av målbilder och värdegrund i form av en förändringsresa.

Under 2020 hade kommunens webbplats 596 688 unika besökare. Det är en ökning med över 60 000 jämfört med 2019. En stor anledning till detta är att webbplatsen har varit navet i kommunens Coronakommunikation.

Kommunikationsavdelningen har också utvecklat kommunens närvaro i sociala medier och nått utmärkelse som bästa aktör. Nyhetsartiklar, filmer, platsannonser och rekryteringsfilmer har också producerats. Marknadsföring av Vetlanda som plats har också gjort huvudsakligen med besöksnäringen i fokus. 83 artiklar och 48 filmer har producerats. Film med hemestertema fick över 37 000 visningar. 23 avsnitt av Vänliga Vetlanda-podden har producerats. Podden har nått över 15 000 lyssnare och i genomsnitt 680 personer har lyssnat på varje avsnitt.

Under 2020 har kontaktcenter haft en mängd utmaningar relaterade till hög frånvaro samt byte av verksamhetssystem. Detta har bland annat visat sig i kötiden när det gäller samtal. Under november-december hade kontaktcenter en snittkötid på 3 minuter och 27 sekunder och den som fick vänta

längst i kö väntade över 2 timmar. Detta är inte försvarbart och åtgärder har genomförts för att säkerställa att kötiden inte blir längre än 12 minuter för enskilda samtal.

Inom **Måltidsservice** har året varit annorlunda. Coronapandemin har påverkat mycket, färre måltider har serverat på grund av hemmavarande barn/elever och många sjuka så som barn, elever, boende och personal. När gymnasieskolan i våras införde distansundervisning hade vi möjligheten att använda övertalig personal från det köket i andra kök vilket underlättade vikarieanskaffningen när läget var som tuffast.

Under året har vi arbetat vidare med specialkostansökan som en E-tjänst vilket underlättar och vi har full kontroll på vilka som har specialkost och att alla där det krävs har gällande intyg.

Livsmedelsupphandling har tagit en stor del tid under året, vårt nuvarande avtal går ut den 30 april 2021 och ett nytt avtal ska börja gälla from den 1 maj 2021. En politisk referensgrupp är tillsatt.

För att säkerställa att alla barn/elever och brukare får en varierande och näringsriktig kost varje dag så arbetar vi intensivt med menyer. När menyerna är framtagna och genomarbetade har vi påbörjat ett arbete att granska recepten för att få dem kostnadseffektiva, smakrika och näringsrika.

Ekonomikontoret har varit delaktigt i ett utredningsarbete kring ekonomiservicekontor. Detta har genomförts tillsammans med kommunerna inom Höglandsförbundet. Transaktionsintensiva delar av ekonomiarbetet som inte utgör någon strategisk funktion flyttas till en gemensam enhet inom Höglandsförbundet för att åstadkomma högre effektivitet, minskad sårbarhet och bättre förmåga att driva utvecklingen inom verksamhetsområdet.

Upphandlingsavdelningen har bland annat genomfört konceptet med "Låna en upphandlare". Utfallet hade säkert blivit ännu bättre om inte vi haft påverkan av Corona som hindrat. Samarbetet i HAR - Höglandets affärsstrategiska råd, har utvecklats och kommunerna och höglandsförbundet har delat upp olika ansvar mellan sig.

HR kontoret har fått hantera effekterna av pandemin. Bemanningseenheten har tidvis haft mer än dubbelt så många turer som vanligt att bemanna.

Arbetet med att få igång RUT, den robotiserade medarbetaren som ska kvalitetssäkra hanteringen av anställningsbevisen har pågått under året och nått sluttampen för testning. Upphandling av gemensamma Högländsövergripande HR-system har fått ta omtag för att få in anbud från relevanta aktörer. Minskningen av en HR-konsult genererade omfördelning av arbetsuppgifter inom HR-kontoret. Att de fackliga avtalskrivningarna drog ut på tiden påverkade arbetet med löneöversynen och mycket tid lades på att få ut nya löner i rätt tid. Men vi klarade det tack vare ett mycket gott förarbete.

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

Ledningsgruppen har under året aktivt arbetat både med prognoser och budget för 2021. Beslut om rambudget för 2021 innebar en ramminskning med tre miljoner kronor. Det förberedande arbetet har i den mån det varit möjligt inneburit att åtgärder för att minska kostnader vidtagits så snart som möjligt.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Kommunstyrelsen

Den del av den beslutade resultatreserven som ligger kvar på kommunstyrelsen är 10 311 tkr. IT och konferensavgifter ligger också lägre än budget.

Kommunledningsförvaltningen

En positiv budgetavvikelse som beror på minskat resande, färre konferenser och utbildningar och de som genomförts har varit digitala på grund av pandemin. Vidare har vi haft ett minskat antal barn, elever, personal och brukare som matgäster på grund av pandemin. En samordning har skett mellan köken vid minskning av barn och elever, så även mellan förskolorna. Den inventering av gamla deponier och övriga förorenade områden som har genomförts har medfört att en ytterligare avsättning för att hantera provtagning och åtgärder har gjorts med 20 miljoner kronor.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Intern kontroll har genomförts enligt plan. Resultatet har inte föranlett några särskilda åtgärder. Ekonomikontoret genomför kontroll av ekonomiska delar såsom fakturor för alla verksamheter. Denna kontroll har inte kunnat genomföras fullt ut på grund av långvarig sjukfrånvaro.

Synpunktshantering och service-deklarationer

32 synpunkter har under året kommit till kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen. 12 av dem har berört kontaktcenter.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Medborgarundersökning har genomförts av SCB på uppdrag av kommunen. Denna genomförs vartannat år och den senaste undersökningen 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

Medarbetarundersökningen visar för kommunledningsförvaltningen på ett samlat trivselindex på 4.25. En liten försämring jämfört med 2019 med 0.4. Totalt för kommunen visar resultaten på en liten förbättring. Alla arbetsplatser arbetar med handlingsplaner för att bibehålla det som är bra och förbättra de resultat som inte är så bra. Det största utvecklingsområdet är medarbetare som känner stress och inte hinner med sina arbetsuppgifter under ordinarie arbetstid.

Utvecklingsåtgärder

Flera av utvecklingsåtgärderna finns redovisade under årets händelser. Förändringsresan, utveckling av kontaktcenter, utveckling av livsmedelsupphandlingen.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2020		2019		2018	
	Våren	Hösten	Våren	Hösten	Våren	Hösten
Tallrikssvinn	18,7 g		19,6 g	16,1 g	26,1 g	25,4 g
Kantinsvinn	2,1 kg/dag		2,4 kg/dag	3,2 kg/dag	3,3 kg/dag	3,8 kg/dag

Nyckeltal	2020	2019	2018
Antal ramavtalsområden	152	152	145
Antal annonserade förenklade upphandlingar	24	20	16
Antal annonserade öppna upphandlingar	16	8	15
Antal annonserade direktupphandlingar	31	26	30
Antal annonserade övriga upphandlingsformer	18	18	19
Andel elektroniska fakturor	77,7 %	62,3 %	53,1 %
Andel scannade fakturor	22,3 %	37,7 %	46,9 %

Avgift Höglandets Räddningstjänstförbund

Ordförande: Anders Karlsson
Förbundsdirektör: Jonas Petri
Nettokostnad/invånare: 1 186 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Avgift HF	31 459	-1 095	33 705	-1 151	30 161	0	32 085	-1 924
SUMMA	31 459	-1 095	33 705	-1 151	30 161	0	32 085	-1 924

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: 107 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Avgift HF	1 058	0	1 067	-9	1 039	0	1 027	12
Familjerätt	1 602	0	1 602	0	1 568	0	1 568	0
Utbildningar	274	0	273	1	284	0	270	14
SUMMA	2 934	0	2 942	-8	2 891	0	2 865	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: 1 272 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Kultur- och fritidsnämnd	243	0	194	49	235	0	263	-28
Kultur och fritids kansli	3 936	-550	3 992	494	3 832	-639	4 241	230
Tjustkulle	5 285	-1 515	6 924	-124	5 338	-1 515	6 801	52
Norrgårdshallarna	2 403	-1 202	3 474	131	2 364	-1 202	3 600	-34
Övriga idrottsanläggningar	-604	-608	451	-447	-537	-851	315	-1
Bad- och simverksamhet	2 009	-5 313	7 638	-316	1 684	-5 804	7 706	-218
Fritidsgårdsverksamhet	2 394	0	2 216	178	2 288	-4	2 283	9
Allmän fritidsverksamhet	5 800	-4	5 325	479	5 813	-612	5 358	1 067
Allmän kulturverksamhet	875	-77	599	353	826	0	1 419	-593
Biblioteksverksamhet	9 197	-628	10 041	-216	9 052	-849	9 514	387
Barnkulturarrangemang	212	-4	148	68	227	-5	258	-26
Museum	2 911	-206	3 052	65	3 083	-306	3 187	202
Stöd till kulturverksamhet	450	0	372	78	500		501	-1
Stöd till studieorganisationer	650	0	650	0	650	0	650	0
SUMMA	35 761	-10 107	45 076	792	35 355	-11 787	46 096	1 046

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budet	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Inventarier, kultur och fritid	50	0	31	19	50	0	47	3
Inventarier biblioteket	250	0	0	250	250	0	0	250
Inventarier museum	60	0	272	-212	60	0	60	0
Konst och inventarier, museum	150	0	10	140	0	0	0	0
Museum, lokalhistorisk utställning	1 760	0	230	1 530	2 150	0	389	1 761
Underhåll offentlig konst, museum	50	0	0	50	100	0	100	0
Ombyggnad museum	0	0	0	0	150	0	150	0
IT-utveckling, bibliotek	40	0	20	20	20	0	10	10
IT-utveckling, museum	20	0	0	20	0	0	0	0
Inventarier, anläggningar	100	0	110	-10	125	0	3	122
Inventarier, fritidsgård	230	0	0	230	20	0	6	14
Renovering gruvmuseum Ädelfors	200	0	0	200	200	0	0	200
Båtbryggor Östanå	0	0	76	-76	0	0	49	-49
Armatyrbyte kommunala elljusspår	225	0	166	59	0	0	0	0
Inventarier Bad och Gym	75	0	53	22	75	0	55	20
SUMMA	3 210	0	968	2 242	3 200	0	869	2 331

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

2020 har för kultur och fritids del präglats av jubileumsfirandet för Vetlanda stad. Förvaltningen har ansvarat för firandet vilket projektletts av kultursekreterare Ann-Mari Forsberg. Förvaltningskansliet planerade och genomförde det kombinerade jubileumsfirandet och nyårsfirandet på Stortorget, vilket inledde år 2020 och lockade runt 1000 personer. "Fössta tossdan i mass" genomfördes ett stort tårtkalas tillsammans med måltidsservice och gata park-avdelningen, och cirka 1500 portioner tårta serverades.

För föreningslivets bidragsansökningar togs en e-tjänst fram. Ansökningsproceduren är därmed digital vilket underlättar för både föreningslivet och för förvaltningen.

Vetlanda museum hade hela året sin 100-årsutställning öppen, bortsett från november-december, då pandemirestriktionerna tvingade fram en stängning. Under jubileumsutställningen har många Vetlandabor bidragit med minnen till den minnesbank som museet bygger upp.

Vetlanda bibliotek provade den nya aktiviteten Högläsningssommar, som slog väl ut. Runt 140 barn och deras föräldrar deltog.

Bad & Gym fick under året en ny chef i Jonas Sköld, som i maj efterträdde Mia Hillström.

Om och tillbyggnationen av gamla vattenverket påbörjades. Lokalerna ska från och med sommaren 2021 fungera som Vetlandas nya fritidsgård.

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

Bad & Gym anpassade snabbt sin kostym för att i möjligaste mån kompensera bortfallet av intäkter när verksamheten fick stänga ned. Verksamheten avvaktade med att tillsätta vakanta tjänster och slutade använda timanställda.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Överskottet är en följd av flera faktorer: Driften av Forngården gav en intäkt på drygt 150 000 kronor istället för en budgeterad kostnad på 10 000 kronor. Bad & Gym anpassade tillsättningar av tjänster och användningen av timanställda för att kompensera de sjunkande intäkter som pandemin gav upphov till. Föreningsbidraget gav ett överskott på ca 400 000 som en följd av att bara en mindre del av bidraget till Vetlanda Skateboardförening betalades ut under året - och på grund av att nämnden fått extra budgetmedel till detta bidrag även för 2021 kunde återstoden av bidraget bilda ett överskott för 2020 istället för att föras över till 2021. På kultursidan uppstod ett överskott som följd av att VetlandaFesten inte arrangerades.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Arbetet har bedrivits i enlighet med den interna kontrollplanen.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Sedan tidigare finns fem servicedeklarationer som är antagna. Inga nya servicedeklarationer antogs under 2020.

Synpunkter lämnas 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. Det är inte helt enkelt att säga ett exakt antal inlämnade ärenden som berör kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter eftersom uppdraget att svara kan gå till inte bara personal på vår förvaltning utan också

till kontaktcenter eller av annan förvaltning då vissa ärenden berör fler än en förvaltning, exempelvis frågor om lekplatser. Uppskattningsvis lämnades 25 synpunkter in 2020 som berör kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter.

Fördelningen av synpunkterna var:

Förvaltningschefen	9
Fritid	7
Bad & Gym	3
Biblioteket	3
Vetlanda Museum	1
Kultur	2

Medborgar- och brukarnöjdhet

Någon brukarundersökning har inte genomförts under året, som en följd av att verksamheterna stor del av året varit stängda.

Medarbetarnöjdhet

Medarbetarnöjdheten har stigit undan för undan, och kultur- och fritid hade för 2020 ett trivselindex som var högre än kommunkoncernens totalt. Index har stigit från 3,97 till 4,25 på två år.

Den största förändringen noteras för ledarskapet, där medarbetarnas nöjdhet gått från 3,71 till 4,41, vilket är ett gott betyg på chefskapet i en tid då de flesta verksamheter är mitt uppe i omfattande utvecklingsprocesser.

Utvecklingsåtgärder

Pandemiåret 2020 har ställt annorlunda krav på utvecklingsåtgärder. Det har handlat om att kunna erbjuda en service under smittsäkra förhållanden, en verklighet som ingen behövt anpassa sig till sedan spanska sjukan möjligen stängde ned bibliotek åren runt 1920. Resultatet blev ommöbleringar, skyddsåtgärder och en del digitala lösningar. Via sociala medier kunde de flesta verksamheter behålla kontakten med sina gäster/deltagare och dessutom gjordes inspelningar av stadsvandringar och nationaldagsfiranden, vilka sedan visades via Vetlanda kommuns youtubekanal. Parallellt med dessa ovanliga åtgärder pågick ett omfattande utvecklingsarbete för kommande år; biblioteket planerade för en omfattande omdaning av lokaler och verksamhet 2023, museet för den lokalhistoriska utställningen som invigs 2022 och fritidsgården för flytt till nya lokaler 2021.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2020	2019	2018
Lån kommunala bibliotek, antal/inv. i Vetlanda Jönköpings län	Uppgifter ej klara	6,0 -	6,6 4,8
Deltagartillfällen i idrottsför., ant./inv. 13-16 år i Vetlanda Jönköpings län	Uppgifter ej klara	34 -	35 36
Kultur			
Vuxenarrangemang, egen regi	24	52 alt 144 ^{*)}	81 alt 125
Antal besökare	2 035	34 970	27 240
Samarrangemang med föreningar	40	45	53
Antal besökare	1 146	3 040	3 910
Barnkultur, teater m.fl. arrangemang	13	27	28
Antal deltagare barnkulturarrangemang (varav barn)	2 350	6 771	4 370

^{*)} VetlandaFesten räknas som 93 arrangemang

Bibliotek			
Bokprat, bokklubb, visningar m.m., barn och ungdom	64	112	132
Bokprat, bokcirkel, visningar vuxen	41	48	43
Vuxenarrangemang (föredrag m.m.)	5	7	5
Utlåning huvudbibliotek, bokbuss och filialer	169 563	176 060	185 475
Varav barn och ungdom	81 775	88 982	94 962
Varav AV-medier (tal-, cd-bok/musik, video)	16 575	16 461	17 854
Varav e-lån bok och film	7 701	4 455	3 341

Nyckeltal	2020	2019	2018
Omlån via webben	24 143	21 873	20 377
Utlåning enbart bokbuss (i Vetlanda kommun)	33 821	39 998	45 622
<i>Varav barn- ungdom</i>	20 775	27 284	32 225
<i>Varav AV-medier</i>	1 562	1 213	1 541
Fjärrlån	701	669	730
Besök huvudbibliotek	118 915	164 050	174 382
Museum			
Vetlanda Museum besökare utställningar	4 669	6 631	5 278
Vetlanda Museum besökare arkiv m.m.	47	116	144
Skolmuseet besökare	202	512	689
Gruv- och mineralmuseet, besökare	731	712	512
Vetlanda Museum, tillfälliga utställningar	2	7	6
Vetlanda Museum, skolklasser och grupper	56	75	58
Vetlanda Museum arrangemang, visningar m.m.	12	80	48
Bad&Gym			
Myresjö simhall besökare	26 309	35 895 ^{*)}	39 186
Vetlanda badhus besökare	25 021	33 254 ^{*)}	39 572

^{*)} Anläggningarna var delvis stängda på grund av utbrott av legionellabakterier.

Idrottsanläggningar uthyrningstimmar

Ekenäshallen	546	771	708
Norrgårdshallen	1 450	1 717	1 853
Hövdingen	305 ^{*)}	1 295	1 505

^{*)} Hövdingen var stängd för renovering mars-december

Borohallen	1 185	1 466	1 369
Myresjöhallen	468	662	615
Kvilleströmshallen	238	184	163
Tjustkulle bandybanan/bandyhallen	1 133	1 470	1 459
Tjustkulle ishockeyhallen	501	886	881
Tjustkulle konstgräsplan	1 548	1 711	1 405
Iscar arena	2 472	2 946	2 835
Fritidsgårdsverksamhet			
Zonen, besökare/kväll	53	85	88
Zonen, besökare/år	5 300	18 174	17 511

Teknisk nämnd

Ordförande: Pia Lindell
 Förvaltningschef: Gunnar Elmeke
 Nettokostnad/invånare: 4 791 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Nämnd- och styrelseverksamhet	475	0	306	169	472	0	412	60
Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	12 638	-4 365	15 423	1 580	12 670	-19 050	29 772	1 948
Gator och vägar samt parkering	26 216	-118 944	142 750	2 410	25 031	-121 610	144 875	1 766
Parker	10 327	-9 779	19 692	414	11 500	-9 722	20 259	963
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	360	0	393	-33	360	0	354	6
Idrotts- och fritidsanläggningar	8 478	-53	9 695	-1 164	8 414	-31	9 996	-1 551
Insatser till personer med funktionsnedsättning	3 500	0	3 680	-180	3 500	0	3 338	162
Arbetsmarknadsåtgärder	1 042	-519	529	1 032	1 171	-2	875	298
Arbetsområden och lokaler	326	-1 527	1 715	138	481	-1 606	1 761	326
Kommersiell verksamhet	-1 537	-2 665	1 450	-322	-1 935	-3 994	1 701	358
Bostadsverksamhet	-109	-924	784	31	-32	-1 077	943	102
Gemensamma lokaler	79 322	-59 084	133 269	5 137	79 715	-58 887	135 394	3 208
Gemensamma verksamheter	16	-10 079	10 009	86	88	-10 736	11 307	-483
SUMMA	141 054	-207 939	339 695	9 298	141 435	-226 715	360 987	7 163

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Inventarier, bilar, maskiner	7 349	0	4 293	3 056	9 612	0	6 398	3 214
Energieffektiviseringar, myndighetskrav m.fl	21 701	0	16 580	5 121	14 665	0	12 464	2 201
Förvaltningsfastigheter	8 385	-6	6 897	1 494	10 546	0	9 276	1 270
Kultur- och fritidsfastigheter	17 073	-287	19 197	-1 837	7 019	-400	5 416	2 003
Skolfastigheter	168 369	-1 003	94 424	74 948	120 744	-2	94 292	26 454
Bostäder och affärshus	-18	0	-17	-1	0	0	18	-18
Servicehus och äldreboende	43 466	0	35 960	7 506	16 567	-4	16 606	-35
Gator, vägar och parker	11 247	-431	8 378	3 300	6 430	-1 445	7 128	747
Exploatering	0	-3 354	15 819	-12 465	0	-4 430	20 066	-15 636
Summa exklusive exploatering:	277 572	-1 727	185 712	93 587	185 583	-1 851	151 598	35 836
SUMMA	277 572	-5 081	201 531	81 122	185 583	-6 281	171 664	20 200

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 och Fastighet.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Det ekonomiska resultatet

Överskottet på 9,3 mnkr är andra året i rad i denna storleksordning. Nämnden gick ändå in i året med sämre budgetförutsättningar än året före. Hit kan räknas avsaknad av kompensation för nya verksamhetsytor och allmänna ytor samt liten indexuppräknning av övriga kostnader.

Året präglades åter av mildt väder vilket gav besparing i vinterväghållning samtidigt som vi kunde hålla en hög produktion i anläggningsverksamheten. Besparing kunde på samma sätt ske i fastighetsdriften.

Vi kan också precis som året innan konstatera att vi inte har varit fullt bemannade till följd av sjuk-skrivningar och andra ledigheter. Den pågående pandemin har bidragit till det. Städverksamheten har anpassats till förändrat städbehov och gör överskott.

Verksamheterna i sammanfattning:

- Central administration +0,9 mnkr
- Plan och mät +1,2 mnkr
- Mark och exploatering -0,4 mnkr
- Utredning och projektering -0,4 mnkr
- Gatu- och parkavdelningen +5,4 mnkr
- Fastighetsavdelningen +2,6 mnkr

Trots positiva siffror på avdelningsnivå redovisar både gatudrift och fastighetsdrift negativt resultat, -1,0 respektive -0,6 mnkr, på grund av kostnadsökningar och utökade ytor.

Tidigare fanns möjlighet att göra planerat underhåll med medel från driftbudgeten. Numera finansieras

planerat underhåll på investeringsanslaget. Tekniska nämnden har därför i slutet på förra året lyft förslaget att ett positivt resultat i bokslutet kan förstärka investeringsbudgeten och på det sättet ge utrymme att utföra mer underhållsåtgärder.

Planverksamhet

Fördjupad översiktsplanen för Vetlanda tätort antogs i början av 2020. Under året påbörjade vi arbetet med ny översiktsplan för hela kommunen. Program/vision för Vetlandas nästa stadsdel Madhagen-Norget har pågått under stor del av året.

Exploatering

Vi ser ett ökat intresse för att bosätta sig i Vetlanda, så även i de mindre orterna och på ren landsbygd.

På Himlabackarna har vi släppt ca 30 tomter totalt sett och alla är sålda eller bokade. Två av tomterna är avsatta för det LSS-boende som är under uppförande. Resterande 35 tomter kommer att släppas under 2021. På Himlabackarna finns också möjlighet att bygga flerbostadshus i form av radhus, parhus eller kedjehus. Det pågår en markanvisningstävling med fem företag eller företagskonstellationer som tävlar om att få bygga här. Det är möjligt att totalt uppföra ett 50-tal lägenheter.

Verksamhetslokaler

Pågående investeringar i nya verksamhetslokaler är av stor omfattning med en investeringsnivå på ca 172 mnkr under förra året. De största projekten är:

- Renoveringen av befintliga byggnader på Mogärdeskolan och Withalaskolan pågår. Färdigställande är beräknat till hösten 2021.
- Tidigare avbruten upphandling av byggnation på Landsbro skola har upphandlats på nytt. Byggnationen påbörjades i augusti 2020 och beräknas vara färdigt till höstterminen 2023.
- Byggnation på Tomasgården för ny förskola och 36 lägenheter för särskilt boende är i slutskedet. Försenat pga. felaktigheter i konsulthandlingar samt hög sjukfrånvaro hos entreprenör. Nybyggnationen beräknas vara färdigställd i slutet av februari 2021.
- Byggnation av ny fritidsgård i Sjukhusparken har påbörjats och beräknas vara färdig sommaren 2021.
- Renovering, sanering och tillbyggnad av Hövdingens idrottshall har genomförts. Stora delar har tagits i bruk under hösten 2020 och resterande delar tas i bruk i början av 2021.

- I Stadshuset har PCB-sanering och byte av skyltfönster slutförts, ett nytt brand- och inbrottslarm har också installerats.
- Upphandlingar av LSS-boende samt ny förskola på Himlabackarna har genomförts och byggnationer pågår. Beräknat färdigställande är i slutet av 2021.
- Om- och tillbyggnad av förskola/kök i Björköby har påbörjats. Tillbyggnaden är tagen i bruk och renovering av befintliga delar väntas vara klar till sommaren 2021.

I flera av upphandlingarna det senaste året ser vi en bättre konkurrens och prisbild än tidigare.

Effektivisering och verksamhetsutveckling

GIS och karta

Under året har ett nytt GIS- och kartsystem upphandlats gemensamt med Nässjö, Eksjö och Sävsjö kommun inom ramen för Höglandets kommunalförbund. Samverkan mellan kommunerna kommer ge lägre kostnader och underlätta samarbetet.

Gatuunderhåll

Vi har ett stort underhållsbehov på gatusidan. Just nu pågår upphandling av en gatuinventering som ska hjälpa oss att få en helhetsbild på hur stort behovet av underhållsåtgärder är i gatunätet.

Verksamhetsstyrning

Inom gata/park har vi utvecklat ekonomistruktur som gör att vi på ett bättre sätt kan lägga budget och följa upp den kontinuerligt under året. Arbete fortsätter med effektivisering och verksamhetsförbättringar. Exempel är upprättandet av en egenkontrollplan för verksamheten där ingående delar är säkerhet, miljö, rutiner, utbildningar, ansvarsfördelning och tillståndspliktig verksamhet.

Lokalplanering

Vi arbetar för att minska andelen externt inhyrda lokaler och att bistå kommunens förvaltningar vid tecknande av hyreskontrakt, uppsägningar och tolkning av avtal. För att flytta verksamheter till egna lokaler krävs i många fall särskilda anpassningsåtgärder. Vi har för detta ändamål en särskild investeringsbudget. Under året har flera lokaler sagts upp och verksamheter påbörjat flytt. Exempel på det är fastigheten Polhem som har

anpassats för att kunna samlokalisera hemtjänsten och på så sätt effektivisera lokalanvändningen och lämna externa lokaler. Ombyggnad har påbörjats av kontorsutrymmen på kommunkansliet och före detta post/repro i Stadshuset, för att skapa fler kontorsplatser och på så sätt minska behovet av extern inhyring.

Energieffektivisering

Flera projekt har genomförts för att uppdatera och energieffektivisera vårt fastighetsbestånd, tex utbyte av belysning, ventilationsaggregat och fönster.

Städ

Egen städpersonal har fått liftutbildning för att kunna utföra viss höjdstädning i egen regi och därmed kunna minska kostnaden för inköpta tjänster.

Fordonsadministration

Bilpool har införts i anslutning till Stadshuset och med ett automatiskt nyckelskåp kopplat till bokningssystemet. Vi har fortfarande kvar den största delen av bilpoolen på Upplandavägen 18, men anpassar antalet bilar kontinuerligt efter behovet.

Totalt sänktes kommunens totala fordons-kostnader med 1 350 tkr jämfört med 2019. Detta syns inte i Tekniska kontorets utfall utan i kommunens olika verksamheter och till största delen i Vård och omsorg. Trots att kostnaden sjunker så har fordonsparkens ålder blivit yngre och mer miljövänlig.

Kommentarer till bokslutet per avdelning (drift och investering)

Nämndens nettobudget för 2020 uppgick till 141 054 tkr. Det redovisade utfallet blev 131 756 tkr, vilket gav ett överskott på 9 298 tkr.

Teknisk nämnd

Pandemin har minskat omfattningen i nämndens verksamhet.

Central administration

I samband med omorganisation sparades personalkostnader på central administration.

Plan och mät

Sammanfattning

Intäkter samt lönekostnader är lägre än budgeterat och verksamhetskostnader är betydligt lägre än budget. Det som genererar överskottet i

personalkostnaderna är visst glapp vid ersättningsrekrytering, större föräldraledigheter än budgeterat samt en längre sjukdomsperiod.

Budgeterade verksamhetskostnader innehöll kompensationsmedel för produktionsbortfall för föräldralediga. Avsikten var att kunna köpa konsulttjänster i motsvarande omfattning, så har inte blivit fallet varför detta överskott är stort.

Planverksamhet

Den Fördjupad översiktsplanen för Vetlanda tätort antogs i början av 2020. Arbete med program/vision för Madhagen-Norget har pågått under stor del av året.

Inom detaljplanverksamheten har ett flertal planer bytt handläggare på grund av personalomsättning 2019/2020, detta har inneburit ett visst omtag och ytterligare tidsutsträckt i planhandläggningen. Den detaljplan av större omfattning som antagits är för ca 20-25 bostäder vid Norrvägen där Mellangårdens ladugård tidigare varit belägen.

GIS-verksamhet

Under året har GIS-ingenjörerna stöttat kommunens verksamheter med att ta fram diverse analyser och underlag. Under året har också ett nytt GIS- och kartsystem upphandlats samordnat med Nässjö, Eksjö och Sävsjö kommun inom ramen för Högländets kommunalförbund.

Mätteknisk verksamhet

Omfattningen av mätnhetens aktiviteter mot de s.k. PBL-uppdragen (husutsättning och nybyggnadskartor) har 2020 legat betydligt över 2019. Vetlanda hjälper också Sävsjö kommun med mätuppdrag. Dessa insatser har varit mindre än den omfattning av ca 50 % tjänst som från början förutsatts.

Mark och exploatering

Sammanfattning

Mark- och exploateringsavdelningen redovisar ett underskott på totalt 400 tkr för 2020. Detta beror främst på lägre intäkter i skogsförvaltningen och lägre intäkter för uthyrning av lokaler än budgeterat.

Mark- och exploateringsverksamheten

Mark- och exploateringsverksamheten har haft en stor belastning trots det rådande läget i världen. Exploateringen av bostadstomter på Himlabackarna

löper på. Vi har släppt ca 30 tomter totalt sett och alla är sålda eller bokade. I tomtkön hade vi vid årsskiftet 62 intressenter i kön, varför planering av fler villatomter i centralorten behövs. På två områden i Himlabackarna med möjlighet att bygga flerbostadshus i form av radhus, parhus eller kedjehus pågår en markanvisningstävling med fem företag eller företagskonstellationer som tävlar om att få bygga här. Det är möjligt att totalt uppföra ett 50-tal lägenheter.

Vi har vidare en direktanvisning på området där tidigare Mellangårdsladugården stod. Detaljplanen vann laga kraft under året och projektering och försäljning av bostadsrätter är på gång under kommande år. Ytterligare ett område är aktuellt för byggnation, det handlar om kvarteret Vesslan i centrala Vetlanda som tidigare använts som parkering. Här vill intressenten uppföra ett flerbostadshus. I samband med detaljplanearbetet påträffades föroreningar från tidigare verksamheter som krävde en sanering om marken skulle kunna bebyggas med bostäder. Saneringen har under vintern genomförts av kommunen men ska genom upprättat avtal bekostas av exploatören.

Mycket fokus har under året även lagts på vårt nya kommande bostadsområde i väster, Madhagen-Norget, där ett visionsarbete pågår. Inte mindre än 33 intressenter har visat sitt intresse för att få ta del av kommande markanvisningar/markanvisningstävlingar i området.

Ett nytt område för verksamheter har börjat detaljplaneläggas vid Skärpet utefter Rv 31/47 mot Ekenässjön och även ett större område vid Forngatan i Ekenässjön. Läget för området vid Skärpet är av stort intresse för verksamheter med ett fint "skyltläge".

Saneringen vid Skyttmossen för bostadsbebyggelse är avslutad och marken avsedd för bostäder har sålts under hösten till Witalabostäder. Även två andra områden har sålts till Witalabostäder, för parkering och garage till deras hyresgäster på Kantarellen och Kullgatan. Ett område för verksamhetsändamål har sålts till AB Vetlanda industrilokaler på Tomasbacken.

Uthyrning av kommunens lokaler har under 2020 visat på ett underskott mot budget. Detta beror främst på vakanta lokaler i fd Borokontoret i Landsbro, som står tomt sedan Vikingbed lämnade det. Intressenter har funnits för lokalerna.

De verksamhetsutövare som hyr lokaler av oss för handel, restaurang och caféverksamheter, främst i centrala Vetlanda, har haft stora nedgångar i försäljningssiffrorna på grund av Corona-pandemin. För ett av företagen ansökte vi om särskilt statligt hyresstöd som riktades till vissa branscher. Detta stöd byggde på att även hyresvärden reducerade en del av hyran under samma period. Bidraget beviljades i detta fall. I dessa branscher ser vi fortsatt låga omsättningssiffror.

Skogsförvaltning

Det lägre resultatet beror dels på att vi har något minskade skogsmarksarealer på grund av exploatering. Vi har även haft en del barkborre-avverkning, detta medför sämre nettopriser. Samt minskade flisintäkter på grund av stora lager vid värmeverken.

Naturvård

Naturvårdsverksamheten gick plus under 2020 jämfört med budget. Orsaken är främst att den bidragsfinansiering från staten, som Naturvårdsprojektet delfinansieras genom, betalas ut efter en särskild plan. Rapportering och slutredovisning av genomförda projekt 2019 har nu godkänts, därav har alla sökta belopp för dessa projekt kommit in.

Projekt under 2020 har varit:

- Vetlandabäcken vid Mogärdeparken har restaurerats genom att anlägga flacka slänter, tillförsel av sten och grus samt mer slingrande. Projekt via bidrag genom Boverket.
- Vi har kompletterat "naturstig" Ilharjen med ytterligare spångar.
- Vi har utfört naturvårdshuggningar i Pauliström och Sjunnen, områdena kommer stängslas och betas med djur.
- Träffar med Naturvårdsgruppen inom kommunen har genomförts.

Utredning och projektering

Sammanfattning

I stort följer verksamheten budget. Intäkter för projektering är något lägre på grund av att vi lagt mer tid på ej debiterbara projekt, tex utredningar under året. Detta vägs upp med något mindre lönekostnader på grund av något högre sjukfrånvaro under våren som framförallt kan kopplas till pandemin. Kostnader för trafikbelysning är något högre än budgeterat.

Under året har vi ihop med planavdelningen och fastighetsnätverket genom NUVAB utrett förutsättningar för att bygga parkeringshus i centrum och tittat närmare på fyra platser. Utredningen blir ett underlag som ska beslutas av KS under 2021 och som ska användas vid fortsatta diskussioner och vid ett eventuellt beslut om byggnation.

Utredning kring Barn och ungas utemiljö har färdigställts under 2020. Utredningen är ett kunskapsunderlag och innehåller riktlinjer kring hur barn och ungas utemiljöer ska utvecklas. Utredningen är antagen av Kultur- och fritidsnämnden och ska även antas av Tekniska nämnden.

Trafikbelysning

Trafikbelysning gav ett underskott på -266 tkr. Vi byter kontinuerligt ut armaturer till LED-teknik. I samband med fiberdragning har vi passat på att gräva ner belysningskablar och då bytt stolpar och armaturer.

Gatu- och parkavdelningen

Sammanfattning

Efter ytterligare ett år med gott resultat som till största del beror på det gynnsamma väderläget och högt tryck i anläggningsverksamheten.

Vi har ett stort underhållsbehov på gatusidan. Just nu pågår upphandling av en gatuinventering som ska hjälpa oss att få en helhetsbild på hur stort behovet av underhållsåtgärder är i gatunätet.

En verksamhetsförbättring vi jobbar med är upprättandet av en egenkontrollplan för verksamheten där vi säkerställer att vi jobbar med säkerhet, miljö, rutiner, utbildningar, ansvarsfördelning och tillståndspliktig verksamhet på ett korrekt vis.

Park

Parkenheten gav ett överskott på +984 tkr. Budgeten sänktes med 161 tkr till 2020 jämfört med 2019 trots utökat ansvarsområde. De två största orsakerna till resultatet är lägre personalkostnader och att projekt-laget börjat rapportera sin nedlagda tid mot de arbeten som utförs, vilket generar högre intäkter än budgeterat.

Anläggning

Den milda vintern har bidragit till att produktionstakten i anläggningsverksamheten varit fortsatt hög även under 2020 vilket är positivt för resultatet.

Gatudrift

Vinterväghållning gav ett överskott +1 812 tkr mot budget. Totalt var 2020 ett milt år som bidrog till en stor besparing i vinterväghållningsbudgeten.

Övrig gatudrift hamnade dock med ett underskott på ca -1 000 tkr. En omfördelning av budget har gjorts för gatudrift till 2021. Vi ser att kostnaderna ökar på flera områden till följd av ökade priser, utökade ytor och större slitage.

Beläggningsunderhåll

Totalt har vi avropat tjänster från beläggnings-entreprenören för ca 7,1 mnkr. Detta innefattar beläggningskostnader vid VA-sanering, nyinvestering på exploateringsområden, fastighetsprojekt, underhållsåtgärder samt trafikmiljöåtgärder.

Vinterväghållning

På grund av ett milt 2020 och bra kontroll på leverantörsfakturor sparar vi 1 800 tkr på vinterväghållningsbudgeten. Mildare vinter och mindre snöfall resulterar i minskad kostnad för snöröjning men högre grad av halkbekämpning i förhållande. Indexuppräknade beredskapsersättningar och maskintjänster enligt gällande avtal bidrar kontinuerligt till ökande fasta kostnader.

Enskilda vägar, vägsamfällighet och utfartsvägar

Trafikverkets har inte höjt bidragsnivåerna och eftersom vi följer procentuellt av utbetalt belopp gör det att vi inte ökat våra kostnader under året. Särskilda investeringsbidrag som vi också medfinansierar har heller inte ökat och detta bidrar till att vi klarar budget med ett visst överskott.

Uppdragsverksamhet

Beställningarna från Njudung Energi och våra kunder inom kommunkoncernen var fortsatt hög under året, ca 25 mnkr.

Investeringar i fordon mm

Vi har under året totalt investerat för 3 178 tkr. De stora posterna är nya arbetsbilar till både parkenheten och gatuenheten. Andra investeringar är gjorda för att klara anläggningsjobb mot våra

kunder och genererar intäkter till verksamheten. Vi har även investerat i nytt stängsel och belysning runt förrådsgården och ett skärmtak för att förvara beställt material till anläggningsjobb. Planerade investeringar för ca 1 500 tkr är påbörjade men kommer belasta 2021.

Fordonsadministration

Inom fordonsadministration har utvecklingen fortsatt med införandet av en centralt placerad bilpool i anslutning till Stadshuset. Bilpoolen har påverkats en del av coronapandemin med minskade antal bokningar men nya behov inom framförallt Vård- och omsorgsförvaltningen har gjort att vi använt bilpoolens bilar ute i kommunens verksamheter på långtidshyror. Fordonsadministrationen resultat är +70 tkr. Försäljning och inlösen av bilar i bilpoolsverksamheten bidrar positivt till årets resultat. Totalt så sänktes kommunens totala fordonskostnader med 1 350 tkr jämfört med 2019.

Fastighetsavdelningen

Sammanfattning

Fastighetsavdelningen som helhet gör ett överskott på +2 626 tkr mot budget, med nedanstående noteringar.

Städ

Verksamheten lämnar ett överskott på 800 tkr. Pandemin har påverkat städverksamheten i ganska stor omfattning, framförallt ur ett planerings--perspektiv. I början av året såg det ut att bli stora merkostnader på både personal och städmaterial, men förutsättningarna under året förändrades till det bättre.

Under våren samlokaliseras ett antal förskolor vilket gjorde att städpersonal kunde frigöras till äldreboenden där behovet var större. Samtidigt fick vi utrymme att utföra viss fönsterputsning i egen regi, något som ledde till en besparing. Viss fönsterputsning blev också inställd på grund av besöksförbud vid äldreboenden.

I början av året ökade kostnaderna kraftigt på förbrukningsmaterial (tvål, handsprit, pappershanddukar, engångshandskar etc.), men gymnasiets distansundervisning i kombination med att flera kommunanställda jobbat hemifrån har inneburit en minskning av behovet sett till helåret.

En bra semesterplanering ihop med minskningen i flera verksamheter gjorde att vi endast behövde ta in 3 vikarier under sommaren, att jämföra med 6 till 7 vikarier tidigare år. Även under övriga perioder har vi hållit nere antalet vikarier, trots stundtals hög sjukfrånvaro bland städpersonalen.

Media (uppvärmning, el, vatten)

Överskott med +3 900 tkr mot budget. Det gångna året var mildt. Sammantaget blev årsmedeltemperaturen 83 % av ett normalår, vilket är en minskning från tidigare år. Inför 2020 budgeterades mediakostnaderna till 90 % av ett normalår och utfallet är därmed lägre än budget. Inför 2021 budgeteras för 85 % av ett normalår. Vid kallare klimat och/eller prishöjningar kan budget inte hållas, därför är det viktigt att ha en god framdrift i arbetet med energieffektiviseringar.

Fastighetsdrift

Driftverksamheten lämnar ett underskott på -1 900 tkr. På grund av ökade ytor och större verksamheter har kostnaderna för bland annat renhållning, löpande tillsyn och skötsel samt myndighetsbesiktningar ökat. Det stora underhållsbehovet på både byggnader och inventarier innebär också högre kostnader för akuta reparationer och utbyten.

Bostadsanpassningsbidrag

Budget för bostadsanpassning var 3 500 tkr och utfallet blev 3 700 tkr. Syftet med bostadsanpassningsbidraget är att människor ska kunna bo kvar, så vanligt och självständigt som möjligt, samt att möjliggöra sjukvård, rehabilitering och funktionsträning i hemmet. Samhällsutvecklingen bygger på kvarboende i vanliga bostäder.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontroll utförs av Ekonomikontoret. Det har varit en eftersläpning i internkontrollen. Ambitionen är att vara ifatt under första halvan av 2021.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

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

Medarbetarnöjdhet

Förvaltningens genomsnittliga värde var under 2020 oförändrat på 4,16, vilket är likvärdigt med kommunens genomsnitt på 4,19.

Verksamhetsmått

	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Planverksamhet						
Antagna detaljplaner (st)	4	4	5	10	7	8
Mätteknisk verksamhet						
Husutsättningar grov-/ finutsättning/ lägeskontroll	13/19/1	12/10/0	9/9/0	18/23/0	8/15/1	17/17/1
Nybyggnadskartor	29	17	10	39	12	28
Gator, vägar och parkering						
Kostnad (mnkr)	23,8	23,3				
Kostnad/kvm (kr)	14,2	13,9				
Kostnad/invånare (kr) *)	866	848				
Omsättning gata AO (mnkr)	74,3	104,9	72	58		
Underhåll						
UH drift (mnkr)	1,6	2,2				
UH investering (mnkr)	3,1	0				
Vinterväghållning						
Kostnad/kvm (kr)	1,76	3,09	4,85	2,86	3,29	2,89
Kostnad (mnkr)	3,0	4,9	7,6	4,5	5,2	4,5
Enskilda vägar, vägsamfällighet och utfartsvägar						
Kostnad	4 238	4 684	4 227	3 756	3 562	3 700
Längd statliga bidragsvägar (km)	682	692	726			
Längd utfartsvägar (km)	0	105	102			
Trafikbelysning						
Antal ljuspunkter	10 587	10 514	10 801	10 753	10 489	10 306
Energiförbrukning (MWh)	3 471	3 213	2 141	3 468	3 596	3 596
Kostnad (mnkr)	7,01	7,00	6,60	6,45	6,50	6,80
Elkostnad	2,08	2,10	1,78	2,06	2,12	2,60
Nätkostnad	1,77	1,97	1,72	1,26	1,13	1,10
Drift- och underhåll	1,57	1,67	1,68	1,59	1,69	1,60
Kapitalkostnad	1,59	1,53	1,42	1,53	1,53	1,50
Uppdrag åt extern kund (Njudung energi)						
Vatten och avlopp (mnkr)	23,1	21,6	14,3	15,2	15,1	7,0
Fjärrvärme (mnkr)	1,10	1,30	0,75	1,00	2,30	7,50
Renhållning (mnkr)	0,02	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00
El (mnkr)	0,13	0,40	0,26	0,30	0,30	0,50
Bredband/opto (mnkr)	0,2	0,1	0,1	0,1	0,0	2,5
Parker						
Kostnad (kr/m ²)			1,9	1,9	1,8	1,7
Kostnad/invånare (kr) *)	360	384				
Lekplatser och skridskobanor						
Kostnad/invånare (kr)	51	47	46	51	71	57
Badplatser						
Kostnad/invånare (kr)	43	48	56	62	67	72
Bostadsanpassningsbidrag						
Antal ärenden	112	110	110	98	151	139
Kostnad (mnkr)	3,7	3,3	2,7	2,1	4,9	4,7
Skogsförvaltning						
Intäkter brutto (mnkr)	2,4	3,6				
Intäkter netto (mnkr)	1,4	2,4				
Driftkostnad verksamhetslokaler förskolor, skolor, von						
Yta verksamhetslokaler totalt (m ²)	196 212	180 581	179 019			
Kostnad drift (kr/m ²)	313	332	331			
Kostnad kapital (kr/m ²)	237	219	247			
Kostnad totalt (kr/m²)	550	551	578			
Kostnad städ (kr/m ²)	103	110	110			
Nyckeltal energi						
Energikostnad fjärrvärme, pellets, olja, el (mnkr)	33,0	36,5	36,6	32,3	32,9	32,2
Årsmedeltemperatur (%)	83%	88%	89%	92%	94%	90%
Elförbrukning fastigheter (MWh)	15 073	15 289	15 441	15 109	15 179	14 932

*) Siffror för 2020 utgår från antal invånare per 30 november, 27 502

Barn- och utbildningsnämnd

Ordförande: Mikael Hahn
 Förvaltningschef: Henrik Wågesson
 Nettokostnad/invånare: 21 365 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Barn- och utbildningsnämnd	740	0	538	202	740	0	695	45
Musikskola / kulturskola, barnkulturverksamhet	5 364	-755	5 213	906	5 207	-797	5 724	280
Förskoleverksamhet	127 812	-28 354	155 103	1 063	123 777	-31 423	154 374	826
Grundskola, fritidshem, förskoleklass	223 995	-26 646	250 636	5	216 739	-32 901	251 465	-1 825
Mottagningsenhet flykting	895	-4 405	5 342	-42	658	-6 435	6 523	570
Särskola	17 918	-7 463	22 509	2 872	18 768	-6 216	24 066	918
Gymnasieskola	80 341	-44 319	124 252	408	80 879	-45 598	126 868	-391
Vetlanda Lärocentrum	17 872	-12 194	32 711	-2 645	17 935	-14 324	32 265	-6
Skolskjuts	25 500	-1 635	29 025	-1 890	23 700	-1 525	27 140	-1 915
Resursteam	15 901	-828	16 363	366	16 925	-713	15 178	2 460
Komback	3 090	0	3 015	75	3 029	-48	3 084	-7
Central ledningsorganisation barn- och utbildningsförvaltningen	41 276	0	39 891	1 385	36 181	-8	36 109	80
Administration barn- och utbildningsförvaltningen	31 998	-20 521	50 097	2 422	28 174	-16 715	49 081	-4 192
SUMMA	592 702	-147 120	734 695	5 127	572 712	-156 703	732 572	-3 157

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Administration barn- och utbildningsförvaltningen	557	0	491	66	451	0	0	451
Förskoleverksamhet	889	0	355	534	664	0	519	145
Grundskola, fritidshem, förskoleklass	5 071	0	5 129	-58	4 737	0	3 421	1 316
Gymnasieskola	2 532	0	2 571	-39	1 682	0	1 329	353
Musikskola / kulturskola, barnkulturverksamhet	43	0	0	43	29	0	0	29
Särskola	35	0	0	35	39	0	0	39
Vetlanda lärocentrum	92	0	0	92	39	0	0	39
SUMMA	9 219	0	8 546	673	7 641	0	5 269	2 372

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 ettåringen 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

- Covid-19 har påverkat mycket av vårt utvecklingsarbete.
- Efter flera år av ökad inflyttning av nyanlända minskade det 2020 och därmed tappade barn- och utbildningsförvaltningen stora intäkter i asylbidrag och schablonintäkter.
- Uppstart av särskild undervisningsgrupp grundskola.
- Vårt nya administrativa stödsystem TED är fullt implementerat i samtliga verksamheter.
- Teknikutvecklingen och användandet av våra digitala enheter har exploderat till stor del beroende av svårigheten att träffas fysiskt och resa.
- Satsningen på nyanländas lärande och språkutvecklande arbetssätt i hela vår verksamhet från förskola till gymnasiet, ett utvecklingsarbete finansierat av skolverket har fortsatt. Samarbetet med skolverket avslutas i och med hösten 2020.

- Revidering av förskolans lokalbehov utifrån ny befolkningsprognos.
- Implementering av vår nya resursfördelningsmodell.
- Avgångseleverna från Njudungsgymnasiet har fortsatt mycket goda resultat. En genomsnittlig betygspoäng på 14,6 och andelen med gymnasieexamen efter 4 år var 82,7 %. Här ser vi en negativ trend för tredje året i rad, även om det sker från goda resultat jämfört med övriga kommuner.
- Resultaten i grundskolan är fortfarande låga i förhållande till andra kommuner och förväntat resultat, även om vi ser en positiv utveckling sedan föregående år.
- Vuxenutbildningen har sökt och söker samarbete med närliggande universitet och högskolor. Ett exempel på ett lyckat samarbete är att Linköpings universitet har förlagt några kurser i Vetlanda.
- Det partsgemensamt arbete har slutförts i många av verksamheter med positivt utfall.
- Samarbete med Stiftelsen Seydlitz MP bolagen och Njudungsgymnasiet har fortsatt.

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

Prognoserna har stämt bra med utfallet och eftersom vi tidigt såg att det gick mot ett positivt resultat har inget åtgärder vidtagits. Det finns en större insikt och kunskap kring budgetarbete i förvaltningen.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Barn- och utbildningsförvaltningen redovisar ett positivt resultat på 5 127 tkr.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott på 1 063 tkr. Förskoleverksamheten som drivs i kommunal regi visar ett överskott på ca 2 300 tkr, vilket är en följd av lägre lönekostnader än budgeterat. Däremot har det under året skett en ökning mot budget av ersättningarna till enskilda utförare, vilket gör att det totala resultatet minskar med ca 1 200 tkr.

Grundskola, fritidshem och förskoleklass redovisar ett resultat på 5 tkr. Verksamheten har arbetat med det sparkrav som kom under 2019 och detta har gett effekt under 2020.

Musikskolan visar ett överskott på 906 tkr. Här har lönekostnaderna blivit lägre på grund av sjukfrånvaro under året.

Gymnasiet redovisar ett positivt resultat på 408 tkr. Den av kommunen drivna gymnasieskolan redovisar ett resultat på -1 800 tkr mot budget till följd av högre lönekostnader än budgeterat. De interkommunala ersättningarna genererar ett positivt resultat med 2 200 tkr.

Särskolan redovisar ett överskott på 2 872 tkr. Överskottet förklaras av lägre lönekostnaderna än budgeterat samt högre interkommunala ersättningar från andra kommuner.

Vuxenutbildningen redovisar ett resultat på -2 645 tkr. Det negativa utfallet beror på minskad schablonersättning från Migrationsverket.

Skolskjutsverksamheten redovisar ett resultat på -1 890 tkr. Underskottet är en följd av ökat körda antal kilometer, ökat växelvis boende samt körningar av särskilda skäl.

Resursteam inklusive Komback visar ett överskott på 441 tkr. Överskottet förklaras av ej tillsatta tjänster, bland annat psykologtjänster.

Mottagningsenhet Navet redovisar ett underskott på -42 tkr. Av verksamhetens kostnader har 1 500 tkr täckts av pengar från central flyktingfond och 2 700 tkr är intäkter från riktade statsbidrag.

Den centrala ledningsorganisationen redovisar ett överskott på 1 385 tkr. Överskottet beror främst på tjänster som gått ner i tid inom grundskolan samt diverse utbildningsinsatser som ej blivit genomförda till följd av Coronapandemin.

Barn- och utbildningsnämnden visar ett resultat på 202 tkr till följd av färre fysiska möten främst under hösten.

Central administration visar ett resultat på 2 422 tkr. Det positiva resultatet är en följd av att kostnaderna för central fortbildning visar ett överskott på 750 tkr samt en central reserv som ej effektuerats.

Barn- och utbildningsförvaltningens investeringar för 2020 redovisar ett överskott mot budget på 676 tkr. Överskottet beror till största del på skolprojekt vilka blivit försenade och pengarna kommer således ombudgeteras till 2021.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontroll är inte utförd enligt plan. Områdena köptrohet, prisanalys, personliga utlägg och reseersättningar har inte kontrollerats på grund av personalbrist på ekonomikontoret. Övriga mer förvaltningsspecifika områden som, styrdokument, extra anpassningar - särskilt stöd och åtgärdsprogram samt frånvaroregistrering har kontrollerats enligt plan.

Servicedeklarationer

Servicedeklarationer är inarbetade rutiner på våra förskolor och skolor.

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

Bedömning: Uppfyllt

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

Bedömning: Uppfyllt, grundkurs har genomförts på alla skolor.

- Servicedeklaration: 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.

- Servicedeklaration: 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

Medborgar- och brukarnöjdhet

Utifrån skolinspektionens enkät så är våra elever i grundskolan, mäts i år 5 och år 9, mycket nöjda med sin skola. Resultatet i förhållande till andra kommuner är bland det högsta i landet.

Gymnasieskolans elever är nöjda dock inte lika nöjda som grundskolan. Resultatet ligger över riksgenomsnittet.

Medarbetarnöjdhet

Resultatet av den årliga medarbetarundersökningen (2020) ger ett positivt resultat och det har skett en utveckling inom de flesta områden.

Medarbetarenkäten besvarades av 90,8 % av våra medarbetare, vilket är 3% högre än året innan. Detta i sig visar på ett högt engagemang för verksamheten. Trivselindexet hos förvaltningens medarbetare är

4,23 (4,15 2019), vilket kan jämföras med det kommunövergripande medelvärdet på 4,19. Vår största utmaning gäller fortfarande upplevelsen av faktiska arbetsuppgifter och möjligheten att utföra dessa. Mycket glädjande är att en stor del av förvaltningens medarbetare anger att de har arbetat aktivt med medarbetarundersökningens resultat, vilket är en förklaring till det positiva resultatet. Detta visar tydligt på ett högt engagemang och goda förutsättningar för hög kvalitet. Utmaning för framtiden blir att arbeta med området hälsa som fortfarande är det område där barn- och utbildningsförvaltningen har lägst resultat i förhållande till den kommunövergripande rapporten.

Utvecklingsåtgärder

Översyn av våra karriärtjänster kommer ske 2021.

- Översyn av våra kostnader för skolskjuts.
- Fortsatt implementering av vår nya resursfördelningsmodell.
- Fler högskolekurser förlagda till Vetlanda genom en fritidspedagogutbildning.
- Fokus på att få bättre resultat i grundskolan senare år.

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2020	2019	2018
Antalet inskrivna barn i förskolan	1320	1337	1305
Antalet inskrivna barn i fritidshem	1262	1169	1180
Antalet inskrivna barn i familjedaghem	74	17*	16*
Antalet inskrivna barn i förskoleklass	338	334	323
Antalet elever i grundskolan 1-6	2019	2013	1974
Antalet elever i grundskolan 7-9	890	886	882
Antalet elever i särskolan (grund samt gymnasiet)	68	69	64
Antalet elever i Njudungsgymnasiet	830	811	862
Antalet elever i gymnasiet från annan kommun	199	217	198
Antalet gymnasieelever studerande på annan ort	161	180	196
Antalet elever inskrivna i musikskolan	362	448	504
Antalet heltidsstuderande inom vuxenutbildningen (helårsplatser)	281	268	192
Antalet elever från Vetlanda kommun på Vetlanda friskola år 0-9	76	70	81

* Endast inskrivna barn i kommunal pedagogisk omsorg.

Vård- och omsorgsnämnd

Ordförande: Anders Bengtsson
 Förvaltningschef: Marianne Karlsson
 Nettokostnad/invånare: 18 832 kronor

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Administration	42 906	-6 410	26 675	22 641	27 595	-60	21 658	5 997
Bemanning	9 601	-1	10 106	-504	9 716	0	9 040	676
Färdtjänst	200	-74	99	175	250	-15	213	52
Hemsjukvård	56 962	-2 184	58 755	390	54 637	-1 071	56 670	-962
Hemtjänst	100 295	-80 497	187 102	-6 310	88 924	-78 915	185 864	-18 025
Korttidsvård	8 430	-315	8 890	-145	8 212	-367	10 266	-1 686
Insatser enligt LSS	132 604	-24 315	159 179	-2 260	136 600	-23 720	167 543	-7 223
Myndighetskontor	7 137	0	8 503	-1 366	7 100	0	6 989	111
Nämnd	805	0	641	164	819	0	888	-69
Insatser enligt SoL	21 672	-3 023	25 369	-674	24 058	-2 484	28 168	-1 626
Särskilt boende	128 485	-28 718	156 256	947	121 602	-25 095	150 169	-3 473
Äldreomsorg, övrig verksamhet	20 720	-2 636	21 193	2 163	19 939	-1 827	20 283	1 484
Övrig verksamhet	3 805	-1 771	5 105	471	3 597	-1 724	5 386	-65
SUMMA	533 623	-149 942	667 873	15 691	503 049	-135 277	663 135	-24 809

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Inventarier VO	950	0	943	7	950	0	592	358
Trygghetslarm	250	0	308	-58	250	0	356	-106
Nyckelgömmor	50	0	0	50	50	0	0	50
Teknik/dokumentation	175	0	0	175	150	0	0	150
E-hälsa	75	0	0	75	75	0	0	75
Specialsängar	75	0	0	75	75	0	136	-61
Hjälpmedel	50	0	0	50	50	0	0	50
Verksamhetssystem Combine	825	0	350	475	150	0	138	12
Inventarier LSS-boende	300	0	0	300	0	0	0	0
SUMMA	2 750	0	1 601	1 149	1 750	0	1 222	528

Verksamhetsbeskrivning

Vård- och omsorgsnämndens ansvarsområde är till största del reglerat av lagstiftning genom t.ex. socialtjänstlagen (SoL), hälso- och sjukvårdslagen (HSL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) med flera. Nämnden beslutar om behovsbedömda insatser till brukare utifrån aktuell lagstiftning. Insatserna kan till exempel verkställas som särskilt boende för äldre (SoL), boendestöd till personer med psykisk funktionsnedsättning (SoL) och boende enligt LSS. Insatserna varierar efter den enskildes behov. Nämnden har ett betydande ansvar för hälso- och sjukvård och då för den del av primärvård där kommunen är huvudman. Ansvaret gäller hemsjukvård på särskilt boende och ordinärt boende och det gäller patienter i alla åldrar, från 0 år och uppåt. Inom organisationen finns över 1 000 medarbetare.

Årets verksamhet

Händelser av större vikt och betydelse

Under hela 2020 har pandemin varit i fokus. Detta har gjort året mycket osäkert ur flera olika perspektiv, däribland ekonomin där pandemin påverkat personalkostnader och statliga medel på ett oförutsägbart sätt. Utifrån restriktioner har det varit en hög sjukfrånvaro samt att många av våra medarbetare också har varit sjuka i covid-19. Det har därför varit besvärligt att hitta vikarier. Samtidigt har många delar, som till exempel utbildningsinsatser, fått läggas på is under året och på så sätt skjuts dessa kostnader på framtiden.

Särskilda korttidsplatser har skapats för att vårda de patienter/brukare som varit sjuka i covid-19. I den pandemiska situationen vi befunnit oss i under 2020 har det tydligt framkommit vikten av rätt kompetens hos våra medarbetare. Det har varit komplext och mycket krävande att vårda patienter/brukare med covid-19 i den kommunala hälso- och sjukvården.

Införandet av ett nytt verksamhetssystem har med anledningen av pandemin fått flyttas fram i tid, från mars 2021 till november 2021. Nödvändiga utbildningar för medarbetare i det nya verksamhetssystemet har av den anledningen fått senareläggas.

Augusti 2020 antog kommunfullmäktigen en ny äldreomsorgsplan som gäller fram till år 2030. I den antagna planen blir det tydligt att det är nödvändigt att arbeta på ett mer proaktivt sätt för att klara den framtida äldreomsorgen. Handlingsplaner för olika delmoment kommer att arbetas fram för beslut i nämnden.

Inom området välfärdsteknik har förvaltningen jobbat aktivt med att få ut maximal effekt av de stimulansmedel som tilldelats under året. Medlen har bland annat möjliggjort en ökad täthet av digitala kommunikationshjälpmedel i form av surfplattor på särskilda boenden. Att kunna kommunicera med anhöriga och vänner under en pandemi är nödvändigt och det måste finnas tillgänglighet i verksamheten.

Under året byttes också avvikelsesystem som var en del i upphandlingen av nytt verksamhetssystem. Avvikelsesystemet har byggts upp i samverkan med socialförvaltningen.

Under året har statliga stimulansmedel rekviderats som möjliggjort extra utbetalning av habiliteringsersättning till deltagare på daglig verksamhet, LSS. Medlen har betalats ut vid två tillfällen under året.

Antalet beviljade hemtjänsttimmar under andra halvåret 2020 har i snitt varit cirka 16 500 timmar per månad. Över tid varierar antalet beviljade hemtjänsttimmar men har under 2020 minskat något. Det är svårt för hemtjänsten att göra snabba omställningar när det gäller bemanning, d.v.s. att det kan vara svårt att snabbt reducera bemanning för att nå kostnadseffektivitet. Under året har det varit aktuellt vid flertalet tillfällen p.g.a. pandemin. Exempel kan vara att en del brukare har avböjt besök p.g.a. pandemin, en del brukare/patienter har inte kommit hem från sjukhuset enligt den planering som funnits.

Nya Tomasgården har byggts upp och beräknas vara inflyttningsklart mars/april 2021. Planering för nya medarbetare har påbörjats.

Byggnation av ett nytt LSS-boende med sex lägenheter har påbörjats.

Pandemin har av och till under året gjort det svårt för nya brukare att flytta in på särskilt boende. Vid förekomst av smitta på boendet har ingen flyttat in. Det har gjort att det funnits tomma platser på

äldreboenden samtidigt som det varit stor belastning på korttidsplatser.

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

Förvaltningen har arbetat för att få minskade kostnader och då framförallt inom de områden som vi i jämförelse med andra kommuner har en hög kostnad. Inom "centrala administration" har vi inte återbesatt en tjänst som varit ledig.

Funktionshinderomsorgen har under 2020 haft mycket fokus på bemanningsarbetet.–Under hösten har en mätning av behov genomförts på alla boenden inom funktionshinderomsorgen med stöd av ett webbaserat verktyg, "Kuben".

Behovsbedömningen har gjorts på brukare som har boende enligt LSS och brukare som har boende inom socialpsykiatri. Bedömningen visar på aktuellt behov av resurser inom respektive verksamhet och vid aktuell bedömningen har framkommit att vissa justeringar av resurser är möjliga.

Förändringar inom daglig verksamhet har verkställts utifrån minskning i budget inför 2020 och detta har fungerat bra. Pandemin har gjort att det varit färre deltagare på daglig verksamhet.

Under året har en utredning gjorts gällande att göra en upphandling av personlig assistans, vilket nämnden beslutade att inte gå vidare med. Utredningen visade dock på möjliga effektiviseringar inom den "egna" verksamheten. Arbetet med detta kommer att fortgå 2021.

Hemtjänsten har under 2020 slagit ihop två dagverksamheter till en, vilken bedrivs i centrala Vetlanda. Det innebär effektivisering i form av minskade hyres- och personalkostnader.

Dagverksamheten har under delar av 2020 varit stängd p.g.a. pandemin. Personalen har då kunnat användas i andra verksamheter samt arbetat med uppsökande verksamhet för brukare som inte kunnat komma till dagverksamhet.

Hemtjänsten har arbetat med att öka rörligheten mellan sina olika grupper. Samtliga hemtjänstgrupper använder nu det digitala planeringsverktyget, vilket underlättar arbetet med att fördela timmarna mellan grupperna. Planeringsverktyget har också fört med sig effektivare rutiner. Bemanningen är ett ständigt

pågående arbete inom hemtjänsten och vi kan under 2020 se att pandemin påverkat oss i den mån att regionen (sjukhuset) har ändrat utskrivningsdatum i betydligt högre omfattning än brukligt. Detta har fört med sig att vi haft en bemanning som varit anpassad för att ta hem brukare men som inte kommit hem, d.v.s. en överkapacitet. I dessa fall har samarbetet med Bemanningseenheten ökat för att, i de fall vi kan, få ett bättre resursnyttjande.

Funktionen hälso- och sjukvård/myndighetskontor har som övriga också haft en stor påverkan av den pågående pandemin. Inom hälso- och sjukvården har det varit en stor osäkerhet inom många olika områden och verksamheten har ständigt ställts inför nya utmaningar. Periodvis har det varit svårt att möta behoven då brukare har varit utskrivningsklara, vilket har gjort att vi under året haft kostnader på 287 tkr på grund av att vi inte kunnat ta hem brukare inom 24 timmar. Detta är betydligt mindre än 2019 då det var 1 500 tkr.

Under 2019 var det många beslut om insatser som förvaltningen ej kunde verkställa inom tre månader vilket medförde beslut om ca 3 600 tkr i vitesföreläggande från IVO. Under 2020 har förvaltningen inte haft samma svårigheter att verkställa beslut i tid då det inte varit lika långa "väntetider" att t.ex. få erbjudande om särskilt boende. Vissa svårigheter finns fortfarande gällande insatser som ex. kontaktperson/ledsagning.

Funktionen särskilda boenden, socialpsykiatri och korttidsenheter har arbetat inom olika områden för att komma ned i kostnad. Generellt fortgår arbetet med att planera personalresurserna utifrån brukarbehov och bemanna utifrån sin personalgrupp så att alla får ut sin sysselsättningsgrad.

Ett stort fokus har legat på socialpsykiatrins verksamhet där det gjorts en kartläggning av brukarbehovet kontra bemanningen som varit statisk under en längre tid. Det har medfört att man kunnat minska bemanningen med några dagtjänster samt en nattjänst. Förvaltningen ser även över behovet av antal "platser" inom boende avseende socialpsykiatri samt införandet av ett digitalt verksamhetsstöd för att effektivisera logistiken kring boendestödets insatser.

I takt med att heltidsresan fortgår närmar vi oss ett läge då vi inte får annonsera ut tjänster som är lägre än 80% och inga arbetspass under 6 timmar. Det blir en stor utmaning att planera verksamheten på

sådant sätt att inga extra kostnader tillkommer och att kunna erbjuda service utifrån brukarnas önskemål/behov.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Bokslutet för vård- och omsorgsnämnden 2020 visar på ett positivt resultat motsvarande 15 691 tkr. Osäkerheten under året har gjort att prognoserna varierat kraftigt. Nämnden fick ett tillfälligt ramtillskott motsvarande 15 mnkr, vilket förbättrade prognosen från och med april månad.

Ökade kostnader i samband med pandemin har via statsbidrag kunnat återsökas från Socialstyrelsen och totalt sett uppgår intäkter för detta till närmare 13 mnkr.

Utan dessa intäkter och det tillfälliga ramtillskottet hade resultatet för verksamheten hamnat nära den första prognosen för året, upp mot -15 mnkr.

Avvikelsena mot budget finns inom flera av nämndens verksamhetsområden, bland annat är kostnaderna för hemtjänst och insatser enligt LSS högre än budgeterat. Även myndighetskontoret har haft högre kostnader, vilket delvis beror på att man har behövt köpa socionomtjänst del av året.

Kostnader för sjukfrånvaro har varit mycket högre än normalt och det har vid smitta i verksamheten krävts extra bemanning för att kunna bedriva vård på ett smittskyddssäkert sätt. Andra kostnader har uteblivit då man inte kunnat genomföra vissa delar i verksamheten p.g.a. pandemin.

Även på investeringssidan har det blivit vissa förskjutningar, vilket begärs ombudget på. Här finns ett överskott på 1 150 tkr. De investeringar som gjorts berör nytt verksamhetssystem, trygghetslarm samt återinvestering i befintlig verksamhet.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Nämnden tar årligen fram en plan för internkontroll enligt gällande rutiner. Redovisning görs efter bokslut.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Det har under år 2020 kommit in 11 st. synpunkter som berör förvaltningens verksamhetsområde. I juni 2019 förändrades kommunens hantering av Synpunkt Vetlanda genom att samtliga till kommunen inkommande synpunkter i första hand ska hanteras av Kontaktcenter.

Vård- och omsorgsförvaltningen har 12 st. servicedeklarationer inom olika områden. Det är viktigt att vi kontinuerligt säkerställer och förankrar att det vi lovar i servicedeklarationerna stämmer överens med den aktuella verksamheten. En översyn och revidering av servicedeklarationerna har genomförts 2019/2020.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Äldreomsorgens brukarundersökning som genomförs på uppdrag av Socialstyrelsen visar att 88 % är nöjda utifrån en helhetsbedömning. Resultatet är något lägre än 2019 då det var 90 %

Brukarundersökningen inom funktionshinder-omsorgen, lagrummet LSS, visar till exempel att av de brukare som bor på gruppbostad så upplever 96 % (2019 86 %) att de själva får bestämma om viktiga saker hemma. 96 % (90 % 2019) upplever att de får den hjälp de önskar.

Medarbetarnöjdhet

Medarbetarundersökningen genomfördes hösten 2020. Förvaltningens medelvärde är 4,12 (på en femgradig skala), något lägre än medelvärdet för kommunen som helhet. År 2019 var medelvärdet 3,98. Förvaltningen visar på bättre resultat i samtliga områden - hälsa, Likabehandling, kvalitet, ledarskap och medarbetarskap. Alla chefer kommer att arbeta med sitt eget resultat och utifrån det göra en planering vad det är arbetsgruppen ska jobba vidare med. Fortfarande är det så att många av första linjens chefer upplever stress och har svårt att koppla av arbetet på fritiden. Sedan ett halvår tillbaka har vi en områdeschef som stöttar upp och går in där det är luckor av olika anledningar. En stor skillnad om vi tittar ett par år tillbaka i tiden är att under år 2020 har vi haft god kontinuitet i chefsgruppen.

Förvaltningen har under året redovisat mycket hög sjukfrånvaro jämfört med tidigare år. Ökningen är

relaterad till covid då många av medarbetarna varit sjuka själva men också "familjekarantän".

Utvecklingsåtgärder

Konfigureringen av ett nytt verksamhetssystem har varit resurskrävande. Därför ger den tidigare nämnda framflyttningen en möjlighet att få mer tid att ytterligare kvalitetssäkra systemet. Systemet ger fler mobila dokumentationsmöjligheter och mobilen kommer att bli ett nav för personalen att sköta både larm, läkemedelssigenering, dokumentation för att nämna några områden. Stimulansmedlen har därför använts till att fler mobiler finns tillgängliga för personalen. Innan pandemin låg planering för att de sista särskilda boendena skulle gå över till digital läkemedelssigenering, något som planeras bli färdigt under tidig vår 2021 istället.

Planering för trådlöst nätverk på samtliga boenden är färdigställd och installation påbörjas under januari 2021. Att få tillgång till trådlöst nätverk på alla våra

boenden kommer att vara ytterligare en dörröppnare till nya möjligheter.

Under året har verksamheten börjat använda välfärdsteknik i form av lugnande "musikkuddar". Vidare testas möjligheter hur virtuell verklighet (så kallad VR) med hjälp av glasögon kan användas i verksamheten. Värt att nämna är den mycket aktiva "Välfärdsteknik-gruppen" med blandade professioner från förvaltningen som är motorn i detta ständiga utvecklingsarbete.

Senare delen av året påbörjades planering för övergång till digitala lås inom hemtjänsten. Installation av detta ska ske under våren 2021. Med digitala lås i hemtjänsten undviker man stora delar av nyckelhanteringen.

Det kommer ske en fortsatt implementering av "Kuben" för att följa brukares behov och att ha detta underlag för att få rätt fördelning av resurser.

Socialnämnd

Ordförande: **Mona-Lisa Hagström**

Förvaltningschef: **Anders Saldner**

Nettokostnad/invånare: **4 105 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Socialnämnd	459	0	313	146	358	0	542	-184
Ledning, administration, IT	20 943	-292	11 219	10 016	11 220	-550	10 633	1 137
Placeringar, barn och unga	26 252	-2 230	26 634	1 848	22 552	-1 553	28 384	-4 279
Övrigt familjesektionen	19 692	-1 068	23 574	-2 814	17 869	-1 974	22 036	-2 193
Placeringar, vuxna	6 200	-258	5 892	566	3 800	-201	4 443	-442
Försörjningsstöd	12 400	-175	21 022	-8 447	12 400	-399	17 354	-4 555
Övrigt vuxensektionen	24 938	-5 030	33 551	-3 583	23 172	-11 404	36 893	-2 317
Ensamkommande flyktingbarn	56	-9 115	8 850	321	692	-15 243	15 432	503
SUMMA	110 940	-18 168	131 055	-1 947	92 063	-31 324	135 717	-12 330

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Inventarier	50	0	158	-108	0	0	38	-38
Verksamhetssystem Combine	750	0	959	-209	137	0	471	-334
Automatiserat försörjningsstöd	400	0	0	400	0	0	0	0
SUMMA	1 200	0	1 117	83	137	0	509	-372

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

År 2020 har i flera avseenden varit ett extremt år där Coronaviruset har påverkat förutsättningarna. Ett fortsatt ökat antal ärenden som ställer stora krav på snabb hantering och kvalitet har skapat ett tryck på verksamheten och lett till en ökad sårbarhet med små marginaler för personalförändringar. Flera oförutsedda vakanser i den viktigaste myndighetsutövningen har lett till att förvaltningen vid flera tillfällen har tvingats anlita tillfälliga externa konsulter för att kunna fullgöra sitt uppdrag, kostnader som ej täckts i budgeten.

Coronapandemin har även påverkat nämndens ekonomiska resultat i andra avseenden som kommenteras under kommentarer under bokslutet.

Förvaltningen har under året arbetat med att införa ett nytt verksamhetssystem. Det har varit stora inkörningsproblem som också påverkat verksamheten under året.

Förvaltningen har under året sjösatt en ny ledningsorganisation för att skapa snabbare beslutsvägar och minska risken för stuprör samt uppnå ett bättre resursutnyttjande.

Den gamla sektionsindelningen med var sina chefer har bytts ut mot en samlad funktion som biträdande socialchef. I samband med detta har även samordningen kring viktiga gemensamma frågor som boende, våld i nära relationer m m fått en bättre organisering. Antalet orosanmälningar rörande barn och unga har fortsatt öka från en hög nivå. 1.283 orosanmälningar registrerades under året vilket är det högsta antalet som uppmätts.

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

Socialnämnden har antagit en långsiktig strategi för förvaltningens utvecklingsarbete. Under året har förvaltningen fortsatt arbetet i den inriktning som strategin visar. Ett omfattande utvecklingsarbete kring handläggning av försörjningsstödet har påbörjats. Det handlar om att se över och kvalitetssäkra våra arbetsmetoder och bli bättre på att ge rätt hjälp till rätt person. Detta för att kunna lägga ner rätt nivå och inriktning i vårt uppdrag att förebygga beroende av försörjningsstöd och därmed minska kostnader. Detta projekt kommer även att inkludera ökat teknikstöd i handläggningen.

Genom ett annorlunda arbetssätt har man lyckats korta ner utredningstiden för barnavårdsutredningar kraftigt, vilket sparar resurser. Nämnden har särskilt pekat ut målet att minska HVB-vårdskostnaden. De särskilda HVB-samråd som föregår beslut har säkert bidragit till en minskning av HVB-vården när många kommuner kämpar med kraftigt ökade kostnader för denna vård.

Vi har även genomfört en omorganisation med förändrad ledningsfunktion och minskad administration som följd.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Förvaltningen redovisar ett underskott i förhållande till budget på -1.947 tkr för helåret 2020.

Föregående år var underskottet för nämnden 12.330 tkr. Det minskade underskottet har främst att göra med att nämnden fått en kraftig ramökning i två omgångar under året (sammanlagt 17 miljoner kr), främst på grund av statliga statsbidrag som utbetalats till kommunen för att kompensera kostnader knutna till Corona. Om man istället ser på nämndens totala nettokostnad har denna istället ökat med 8.334 tkr mellan åren 2019 och 2020. En stor anledning till nettokostnadsökningen är utebliven flyktingschablon där nämnden tidigare år kompenserats för kvardröjande kostnader som uppstår innan nyanlända som lämnat etableringen har integrerats i samhället. År 2020 utgick på grund av minskat flyktingmottagning ingen sådan kompensation alls till socialnämnden till skillnad från 2019 då det utgick en schablonersättning på 5.000 tkr till Socialnämnden. Denna skillnad har inte kunnat mötas av en integration och egenförsörjning i motsvarande omfattning.

Utöver minskade intäkter är det främst två orsaker till nämndens ökade kostnader. Dels en ökning av utbetalt försörjningsstöd och dels ökade kostnader för köp av externa konsulttjänster. Försörjningsstödet till enskilda registrerade en ökning med 3.892 tkr mellan 2019 och 2020. Avvikelsen mot budget blev -8.447 tkr. En huvudanledning till den registrerade ökningen som Vetlanda delar med andra kommuner, är att det som tidigare nämnts under pandemiåret varit svårare att få ut människor långt från arbetsmarknaden i sysselsättning.

Förvaltningen har under flera år inte behövt anlita externa köp av konsulttjänster för att klara verksamheten. Detta beroende på goda möjligheter att rekrytera erfaren personal. Detta har inte förändrats. Men under 2020 har nämnden tvingats köpa tillfälliga konsulttjänster för att upprätthålla obligatorisk myndighetsutövning av andra orsaker beroende på plötsligt uppkomna behov som inte kunnat förutses innan nyrekrytering kunnat ske. Obudgeterade sådana kostnader för externa konsulttjänster var under året 796 tkr.

Kostnaderna för våld i nära relationer har minskat sedan förra året och ligger i nivå med budget.

Kostnaderna för HVB-placeringar har kunnat hållas nere och uppvisar sammanlagt ett överskott gentemot budget på cirka 800 tkr där missbruksvården står för en ökning jämfört med förra året och barn- och ungdomsvården uppvisar en minskning.

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 2020 fick socialförvaltningen en synpunkt från allmänheten som rörde synpunkter på handläggning som besvarades i tid. Nämnden hämtar incitament till ett ständigt pågående förbättringsarbete inom ramen för kvalitetsledningssystemet Tryggve som bla innefattar ett systematiskt sätt att arbeta med avvikelsehantering och hållplatser för lärande där alla personal deltar.

Medborgar- och brukarnöjdhet

Socialförvaltningen genomför brukarundersökningar i alla verksamheter en gång om året i syfte att följa upp kvalitetsaspekterna tillgänglighet, bemötande, delaktighet och nöjdhet utifrån brukarnas perspektiv. Undersökningen är en del av

Verksamhetsmått

Nyckeltal	2020	2019	2018
Antal hushåll med försörjningsstöd	477	441	479
Orosanmälningar barn och unga	1 283	1 088	1 122
Antal vård dygn HVB 0-20 år barn och unga (exkl ensamkommande)	2 065	1 324	2 352
Antal vård dygn HVB-placeringar vuxna	1 616	854	822
Antal vård dygn familjehem barn och unga	15 945	14 758	16 519
Kostnad skyddade boenden VINR tkr	1 743	2 845	2 925

verksamheternas systematiska kvalitetsarbete. Brukarundersökningen hade mycket få svar 2020 (21 svar mot 92 svar föregående år). Huvudorsakerna till få svar är att verksamheterna hade färre fysiska besök under undersökningsperioden på grund av om pandemin samt byte av verksamhetssystem. En övergång från papper till digitala enkäter har också spelat roll. Många kommuner runt om i landet fick, precis som Vetlanda, färre svar än tidigare år.

Av de som svarade uppgav 85% att man är nöjd med det stöd man fått och 68 % uppgav att man fått en förbättrad livssituation efter sin kontakt med Socialförvaltningen.

Medarbetarnöjdhet

Medarbetarundersökningen från hösten 2020 visar på ett bra resultat för socialförvaltningen. Trivselindex är ett medelvärde där max är 5,0. Medarbetarundersökningen 2020 visade ett trivselindex på 4,22 för socialförvaltningen, vilket är något bättre än förra årets resultat och är högre än kommunens medelvärde.

Utvecklingsåtgärder

Nämndens utvecklingsarbete utgår till stor del från nämndens långsiktiga strategi som anger riktningen. Under året har ett omfattande utvecklingsarbete påbörjats kring försörjningsstödet. Målet är minskat försörjningsstöd och snabbare och enklare hantering genom kvalitetssäkrade processer för en mer differentierad handläggning.

Miljö- och byggnämnd

Ordförande: **Sven-Åke Karlsson**
Förvaltningschef: **Eva-Lott Karlsson**
Nettokostnad/invånare: **152 kronor**

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Nämnden	295	0	239	56	279	0	342	-63
Administration	3 140	-91	2 970	261	3 265	-409	3 172	502
Miljö- och hälsoskydd	1 389	-3 737	5 075	51	1 015	-3 618	4 990	-357
Livsmedel	154	-759	977	-64	259	-718	896	81
Bygg	-575	-3 121	2 626	-80	-709	-2 697	2 528	-540
SUMMA	4 403	-7 708	11 887	224	4 109	-7 442	11 928	-377

Investeringsredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Inventarier och instrument	25	0	19	6	0	0	0	0
SUMMA	25	0	19	6	0	0	0	0

Verksamhetsbeskrivning

Miljö- och byggnämnden är den kommunala myndighet som hanterar bygglov och anmälan med stöd av plan- och bygglagen. Nämnden är även den kommunala myndigheten för miljö- och hälsoskyddsfrågor med stöd av bland annat miljöbalken och livsmedelslagen.

Årets verksamhet

Bostadsbyggande

Byggandet har legat på en högre nivå än under 2019. Antal nybyggda en- och tvåbostadshus inklusive fritidshus blev 43, vilket är det högsta antalet sedan 2017. Det verkar som om Coronapandemin istället för att avskräcka byggnation istället har ökat intresset. Vi har många nya färdigställda detaljplaner vilket gör att man kan tro på en fortsatt hög byggnadstakt.

Tillsyn enligt miljöbalken

Tillsynsplanen för 2020 har genomförts förutom de besök som inte kunna göras exempelvis på äldreboenden på grund av Coronapandemin. Några axplock från det gångna året:

- Ett regionalt tillsynsprojekt av flerbostadshus. Vid tillsynen kontrollerades hyresvärdens egenkontroll, underhåll av lägenheterna, städning i allmänna utrymmen som till exempel tvättstuga och trappuppgång, rutiner mot legionella, ventilationen och radon.
- Ett regionalt tillsynsprojekt av egenkontrollen på verksamheter som kan påverka vatten negativt. Vid tillsynen gavs information om hur verksamheterna kan utveckla sin egenkontroll och därmed minska sin påverkan på vattenkvalitén.

Egna områden såsom tillsyn av animaliska biprodukter på lantbruken, mottagningskontroll av avfall för

mellanlagring, kontroll av mottagande av avfall i elbutiker samt energitillsyn.

Livsmedelskontroll

Livsmedelskontrollen blev ganska påverkad av Coronapandemin. All tillsyn på äldreboende ställdes in. På andra verksamheter gjordes digital tillsyn eller via enkät. För övrigt har tillsyn skett enligt plan.

Kommentarer till bokslutet (drift och investering)

Budgetramen inför 2020 var den lägsta någonsin. Trots detta visar resultatet på ett litet plus. Detta beror på flera faktorer, bland annat ett statligt bidrag för trängseltillsyn, en längre tjänstledighet, deltidssjukskrivning och inställda/webbaserade utbildningar vilket minskat rese- och logistikostnader. Ett ”normalt år” hade resultatet varit på minussidan.

Kvalitet och jämförelse

Arbetet med intern kontroll

Internkontrollen har följts upp utan större anmärkning.

Synpunktshantering och servicedeklarationer

Under 2020 har 16 synpunkter kommit in till miljö- och byggförvaltningen via kommunens synpunktshantering. Totalvolymen har ökat marginellt från föregående år då vi fick in 15 synpunkter. Vid starten 2009 fick vi in 22 synpunkter. De vanligaste kategorierna av synpunkter under 2020 har gällt 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 2019 hamnade byggavdelningen på plats 3 med ett NKI på 86. Miljö- och hälsoskydd hamnade på plats 14 med ett NKI på 78. Livsmedel hamnade på plats 94 med ett NKI på 77. En ny mätning har just avslutats för 2020 men kommunrankingen presenteras först i april 2021.

Medarbetarnöjdhet

I 2020 års medarbetarundersökning låg förvaltningens sammanvägda resultat på 4,55 av 5 möjliga.

Utvecklingsåtgärder

Höglandskommunerna har tillsammans med HIT handlat upp ett gemensamt verksamhetssystem. Nu har Vetlanda, Sävsjö, Eksjö och Aneby gått samman och sist in blir Nässjö.

Förvaltningarna håller också på att upprätta ett samarbetsavtal inom områdena miljö, livsmedel, bygg, plan, trafik, GIS och alkoholservering. Samarbetet bör kunna komma igång vid halvårsskiftet i år.

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 dokumenthanteringsplan.

Verksamhetsmätt

Nyckeltal	2020	2019	2018
Insikt, ranking bygglov*	-	3	6
Insikt, ranking miljötillsyn*	-	14	28
Insikt, ranking livsmedeltillsyn *	-	94	69
Antal diarieförda ärenden	2 600	2 321	2 356
Antal beslut (inklusive delegation)	2 071	2 068	2 516
Antal nybyggda en- och tvåbostadshus (inklusive fritidshus)	43	36	25
Antal nybyggda flerbostadshus	1	2	1
Antal ny- och tillbyggda företagslokaler	12	11	16
Antal besök:			
- miljöfarliga verksamheter	295	323	319
- enskilda avlopp	176	239	386
- inventerade enskilda avlopp	22	23	13
- lantbruk	114	108	101
- arbetsplatsbesök och slutsamråd	169	156	211
- livsmedelsföretag	199	219	229
- detaljhandel med tobak/folköl/läkemedel	19	40	24
Årsarbetskrafter	16,6	16,8	16,6
Antalet anställda	19	19	19
Nettokostnad per innevånare	150	164	160

*= plats/deltagande kommun

Finansförvaltning

Driftredovisning (tusen kronor)

Verksamhet	2020				2019			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Kapitalkostn Teknisk verksamh. mm	62 879	0	61 224	1 655	70 617	0	62 878	7 739
Pensioner	108 700	-1 013	106 425	3 388	101 300	0	115 084	-13 784
Internfinansiering, pension och försäkringar	-79 100	-85 117	0	6 017	-63 500	-75 881		12 381
Förändring semesterlöneskuld	8 000	0	485	7 515	4 000		1 816	2 184
Interna intäktsräntor	-18 378	-16 295	0	-2 083	-17 979	-15 563	0	-2 416
Skatter	-1 290 800	-1 254 172	0	-36 628	-1 263 100	-1 264 299	0	1 199
Gen. statsbidrag, fastighetsavgift	-440 100	-474 631	0	34 531	-386 500	-393 739	0	7 239
Finansiella intäkter	-6 500	-7 630	0	1 130	-6 500	-8 948	0	2 448
Finansiella kostnader	3 800	0	2 770	1 030	3 700	0	2 780	920
Avskrivningar	2 702	0	0	2 702	2 723	0	0	2 723
Reavinster fastigheter	0	-6 465	0	6 465	0	-5 778	0	5 778
Övrigt	0	-15 597	0	15 597	0	0	0	0
SUMMA	-1 648 797	-1 871 143	181 127	41 219	-1 555 239	-1 764 208	182 558	26 411

Ekonomi

Verksamhetsbeskrivning

Under Finansförvaltningen redovisas merparten av de intäkter som finansierar kommunens verksamhet i form av skatter och generella statsbidrag. Här hanteras också alla kapitalkostnader för kommunens fastigheter, gator och vägar, pensionskostnader och finansiella poster.

Kapitalkostnader, teknisk verksamhet

Under denna rubrik redovisas kapitalkostnader i form av avskrivningar och internräntor för tekniska verksamheter som fastigheter, gator och vägar och andra anläggningstillgångar.

Vilket utfall i förhållande till budget som erhålls beror på hur kommunens investeringar faller ut under året jämfört med hur de budgeterats. Under 2020 blev resultatet ett marginellt överskott med 0,3 mnkr trots att genomförandet av investeringarna var cirka 70 %. Orsaken till detta är att investeringar genomförda under tidigare år blev aktiverade först under 2020 och då genererar kapitalkostnader.

Avvikelsen mot föregående år är dock inte påfallande.

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 ansvarsförbindelsen. Någon förändring av RIPS-räntan har sedan inte skett under åren 2014-2020.

Under 2020 har det utbetalats 30,3 mnkr som minskat ansvarsförbindelsen. Tillsammans med övriga förändringar har ansvarsförbindelsen netto minskat med 12,4 mnkr inklusive löneskatt vilket är en minskning som liknar den 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. Total kostnad för den individuella delen under 2020 uppgår till 55,6 mnkr inklusive särskild löneskatt vilket är samma nivå jämfört med föregående år.

Utbetalning av förmånsbaserad ålderspension uppgår under 2020 till 19,8 (15,9) mnkr inklusive löneskatt vilket innebär att den, i likhet med de senaste åren, fortsatt att öka relativt kraftigt.

Enligt nya redovisningsregler skall delar av försäkringskostnader för pensioner som tidigare redovisats vid betalning tas vid intjänandet. För bokslutet 2020 får detta som konsekvens att kostnader som bokats upp under tidigare år nu återförs vilket ger en positiv resultat effekt i bokslutet som uppgår till 7,6 mnkr. Under kommande år minskar denna effekt då infasningen är klar.

Totalt sett innebär detta att kommunens kostnader för pensioner under 2020 för första gången lämnar ett överskott mot budget som uppgår till 3,3 mnkr.

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. Nivån som tas ut följer vad som är rekommenderat från SKR och schablonberäknas vilket innebär att hänsyn inte tas till ålder och inkomstnivåer vilket annars hade påverkat uttaget.

Inför 2020 höjdes den rekommenderade nivån vilket inneburit att mer pengar genererats samtidigt som Internfinansieringen har påverkats positivt i förhållande till budget på grund av ökade lönesummor i organisationen. Vid höjningen av PO-påläggen inför 2020 erhöll kommunens verksamheter kompensation för detta. Totalt sett ger internfinansiering av pensioner och försäkringar ett överskott med 6,0 mnkr mot budget i bokslutet.

Den del av årets förändring av semesterlöneskulden som inte tas av verksamheten i samband med intjänandet av semestern visade sig vara väsentligen lägre än vad som budgeterats för. Trots att semesterlöneskulden netto har ökat kraftigt under året, bland annat beroende på att semester inte kunnat tas ut på grund av pandemin, har bara en

mindre del behövt täckas av finansförvaltningen. Konsekvensen blev att lönerevisionsbudgeten som skulle täcka detta lämnade hela 7,5 mnkr i överskott.

Skatter

Efter att under flera år haft en mycket stark utveckling såg skatteunderlaget inför 2020 ut att vika betydligt och det var redan före pandemin. När effekterna av pandemin började inses befarades ett mycket stort tapp av skatteintäkter, som värst såg det ut att bli cirka -60 mnkr. Genom olika statliga åtgärder som korttidsarbete och förstärkt a-kassa har dock de mest negativa scenarierna kunnat undvika och underskottet mot budget för skatteintäkterna stannar vid -37 mnkr. Den definitiva slutavräkningen för 2019 står för -6,7 mnkr vilket innebär att 2019 blev sämre än vad som bokades upp i bokslutet då. Sammanlagt innebär detta att skatteintäkterna för 2019 blev -18,5 mnkr i lägre än vad som betalades ut preliminärt. Den preliminära prognosen för år 2020 är även den kraftigt negativ och sänker skatteintäkterna med -19,6 mnkr från vad som betalats ut preliminärt under 2020. Utöver påverkan av slutavräkningarna var också skatteintäkterna -10,3 mnkr lägre än budget vilket innebär att den totala avvikelser för skatteintäkterna blir mycket stor i bokslutet för 2020.

Generella statsbidrag och fastighetsavgift

Bidragen inom det statliga utjämningsystemet är en starkt bidragande orsak till det positiva resultatet under 2020. Totalt sett så uppgår överskottet mot budget till 40,3 mnkr. Anledningen är att staten kompenserade för effekter av corona i den offentliga sektorn genom att kraftigt utöka bidragen. Kommuner och regioner fick kraftiga tillskott genom att nya bidrag tillkom och fördelningen av dessa följde från start den generella fördelningsmodell som gällt tidigare. Det visade sig dock att regionerna blev avsevärt mer påverkade av corona vilket medförde att under den senare delen av året fick de en större del av bidragen än tidigare. Totalt sett är ändå slutsatsen att kommunerna i någon mån överkompenserades. Under 2020 är utfallet inom de olika delposterna i utjämningsystemet enligt följande: Kostnadsutjämnningen visar ett överskott mot budget med 3,8 mnkr och detsamma gäller Inkomstutjämnningen som visar ett överskott med 3,9 mnkr. Den så kallade Regleringsposten når inte riktigt upp till budgeterad nivå och visar en negativ

avvikelse med -2,4 mnkr. Inom LSS-utjämnings är utfallet ett överskott med 2,8 mnkr mot budget.

Fastighetsavgiften hamnar under 2020 på ett utfall som motsvarar budget.

En större avvikelse återfinns under Övriga statsbidrag där förutom de så kallade Välfärdsmiljarderna också de extra tillkommande statsbidragen har förts in. Välfärdsmiljarderna har utbetalats med cirka 10,2 mnkr (ett underskott med -0,1 mnkr mot budget). De extra tillkommande statsbidragen som utbetalats i flera omgångar har medfört intäkter som uppgår till 51,6 mnkr. Dessa var inte budgeterade från årets start men under året togs beslut om att utöka budgeten för Socialnämnden med 10,0 mnkr och för Vård- och omsorgsnämnden med 15,0 mnkr. Denna ramutökning finansierades genom att öka intäktbudgeten för övriga statsbidrag med totalt 25,0 mnkr.

Finansiella poster

Liksom under de senaste åren har ett fortsatt lågt ränteläge satt prägel på kommunens finansiella poster även under 2020 i form av låga räntekostnader men även de finansiella intäkterna har påverkats. 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 flesta äldre lån med fast ränta som omsätts blir nya räntenivåer lägre. 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 2020 uppgår de till 1,7 mnkr mot budgeterade 1,4 mnkr. Kommunen har erhållit överskottsutdelning från Kommuninvest som uppgår till 1,2 mnkr. Borgensavgifterna för 2020 ger intäkter med 4,4 mnkr. Totalt blir därmed de finansiella intäkterna 1,1 mnkr bättre än budgeterat.

Den totala låneskulden uppgår vid årsskiftet till 522,3 mnkr inklusive den post på 10 mnkr som bokats upp som kortfristig del vilket är en ökning med 60,0 mnkr. Denna ökning motsvarar vad som hände under 2019. Nyupplåning är genomförd mot bakgrund av hög investeringsvolym.

Kommunens lånefordringar uppgår vid årsskiftet till 234,5 mnkr. Detta är en minskning från föregående år med netto -14,4 mnkr. Lånen har amorterats

enligt plan samtidigt som det tidigare givna förlagslånet till Kommuninvest har återbetalts till kommunen (4,7 mnkr) för att sedan inbetalas i form av ökat insatskapital i Kommuninvest. Orsaken är nya kapitaltäckningsregler som medförde att konstruktionen med förlagslån inte längre var funktionell. En reservation för långfristiga fordringar om 2,6 mnkr finns sedan länge för utlåning till Friluftsförbundet och Vetlandaortens Ryttarförening.

De finansiella räntekostnaderna blev under året 1,0 mnkr lägre än budget, vilket dels beror på kvardröjande låga ränteläget, 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 internränteutäkten 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 2020 uppgår till 6,5 mnkr avseende anläggningstillgångar såsom fastigheter, bilar och maskiner. Totalt är kommunens reavinster 7,3 mnkr vilket då inkluderar reavinster avseende exploateringsfastigheter med 0,9 mnkr. En större utrangering har gjorts under året i samband med att den tillfälliga paviljonguppställningen vid gymnasiet återställdes till en kostnad av 0,5 mnkr. Inga ytterligare nedskrivningar är genomförda under 2020.

Övrigt

Under pandemin har staten betalat ut kompensationen för ökade sjuklönekostnader vilket har medfört intäkter på 15,6 mnkr som inte varit budgeterade. Valet att föra dessa intäkter mot Finansförvaltningen istället för direkt till nämnderna beror på att en jämförbarhet mellan år är önskvärd och att denna på detta sätt blir bättre. I RS-statistiken för årsskiftet kommer den dock att fördelas ut enligt givna riktlinjer.

Framtid

Det som är tydligt inför kommande år är att utmaningar inte kommer att saknas. Vi vet fortfarande inte vilka konsekvenser som kommer av den pågående pandemin, vare sig på kort eller längre sikt.

Samtidigt har det gångna året visat på att även om framtiden ibland kan te sig dystopisk så behöver utfallet inte bli så dystert som man ibland kan befara.

Vi har utmaningar i driftekonomin, bland annat i form av demografisk struktur där allt färre ska försörja allt fler, i detta måste arbete ske för att behålla Vetlandas attraktivitet och på så sätt inte minska vår befolkning.

Inom investeringsområdet har vi under flera år haft en mycket hög investeringsnivå vilken delvis beror på att vi behöver komma ikapp de tidigare lägre investeringsnivåer som varit men de är ju även en konsekvens av en befolkningstillväxt som skett under några år. Det finns en risk i att en för hög investeringsnivå permanentas, i detta läge måste en kraftigt ökad upplåning till med ökad räntekostnad och – risk som konsekvens.

Man kan ändå konstatera att vi har ändå relativt goda förutsättningar att möta de kommande åren, vi har kontroll på ekonomin och verksamheten uppvisar god effektivitet enligt externa bedömare.

Det gäller att hålla vid detta och fortsätta på den inslagna vägen.

Vetlanda Stadshus AB

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

Resultaträkning

Belopp i tkr	2020	2019
Rörelsens intäkter	0	0
Rörelsens kostnader	-350	-380
Rörelseresultat före avskrivningar	-350	-380
Avskrivningar	0	0
Rörelseresultat efter avskrivningar	-350	-380
Finansiella intäkter (aktieutdelning)	0	2 650
Finansiella kostnader	-1 018	-1 389
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	-1 368	881
Koncernbidrag	350	400
Resultat före skatt	-1 018	1 281
Skatt	0	0
Årets resultat	-1 018	1 281

Balansräkning

Belopp i tkr	2020	2019
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	119 096	119 096
Omsättningstillgångar	351	401
Summa tillgångar	119 447	119 497
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Aktiekapital	4 000	4 000
Balanserad vinst	12 539	11 258
Årets resultat	-1 018	1 281
Summa eget kapital	15 521	16 539
Skulder		
Långfristiga skulder	96 000	93 000
Kortfristiga skulder	7 926	9 958
Summa skulder	103 926	102 958
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	119 447	119 497

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 tkr.

Bolagets resultat för 2020 är -1 018 tkr som till största delen utgörs av koncernbidrag från Njudung Energi AB minus räntekostnader för 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: Marcus Tingvall

Resultaträkning

Belopp i tkr	2020	2019
Rörelsens intäkter	410 465	433 204
Rörelsens kostnader	-290 366	-311 694
Avskrivningar	-68 204	-61 037
Rörelseresultat efter avskrivningar	51 895	60 473
Finansiella intäkter	128	159
Finansiella kostnader	-13 726	-14 157
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	38 297	46 475
Bokslutsdispositioner / Koncernbidrag	-12 850	-400
Resultat före skatt	25 447	46 075
Skatt	-4 972	-8 978
Årets resultat	20 475	37 097

Balansräkning

Belopp i tkr	2020	2019
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	1 019 258	993 230
Omsättningstillgångar	135 260	121 280
Summa tillgångar	1 154 518	1 114 510
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	322 519	288 072
Förändring eget kapital/Utdelning	0	-2 650
Årets resultat	20 475	37 097
Summa eget kapital	342 994	322 519
Avsättningar	108 745	104 492
Skulder		
Långfristiga skulder	422 663	383 311
Kortfristiga skulder	280 116	304 188
Summa skulder	702 779	687 499
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 154 518	1 114 510

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 tillhandahållande 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 vägbelysning.

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 minskat med 5 % och moderföretagets nettoomsättning har minskat med 4 %. I den breda verksamhet som bedrivs föreligger inga väsentliga eller oväntade avvikelser för något specifikt affärsområde.

Omsättningsminskningen är främst relaterad till låga elpriser under året.

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.

För perioden tom 141231 har Skatteverket meddelat att man går på bolagets linje. För kommande år väntas fortfarande besked från Skatteverket.

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.

Under året har ett kraftigt prisfall på elmarknaden konstaterats vilket påverkat omsättning och lönsamheten negativt. Vi ser nu en återhämtning vilket förväntas öka omsättningen och lönsamheten inom detta område. Det är dock 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 utvecklingspotential.

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 samarbete för hantering av hushållsavfall. Drivkrafterna i detta är bland annat att skapa stordriftsfördelar och utvecklingskraft för att möta framtidens krav från medborgare och myndigheter.

Under året har ett nytt kommunalförbund för hantering av hushållsavfall bildats tillsammans med Uppvidinge, Sävsjö och Vetlanda kommuner, KSO (Kretslopp sydost). Enligt beslut har bolagets hantering av hushållsavfall per 2021-01-01 övergått i Kretslopp sydost regi.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

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

Koncernens försäkringsskydd 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.

Under första kvartalet 2020 uppstod en pandemi med stor samhällspåverkan. Detta har ännu inte haft någon väsentlig påverkan på koncernen. Det finns stora osäkerheter om framtida konsekvenser av den pågående pandemin men bedömningen är att det finns en ökad risk för kommande kundförluster samt minskade leveransvolymen till företagskunder.

Hållbarhetsupplysningar

En betydande del av bolagets verksamhet utgörs av verksamheter som är tillstånds- eller anmälningspliktiga 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 anmälningspliktiga verksamheter 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 systematiskt 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 anmälningspliktiga verksamheter enligt miljöbalken

Koncernen

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

Då den tillståndspliktiga 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 tillståndspliktiga verksamheter vid fjärrvärmecentralerna i Stickanområdet, Vetlanda avloppsreningsverk samt Flishults avfallsbehandlingsanläggning, samtliga i Vetlanda kommun.

Tillsynsmyndighet är Länsstyrelsen i Jönköpings län.

Den tillståndspliktiga 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 tillståndspliktiga avloppsverksamheten påverkar miljön genom:

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

Den tillståndspliktiga avfallssverksamheten 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 avfallshantering, 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 avvikelser 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	2020	2019
Rörelsens intäkter	80 404	76 560
Rörelsens kostnader	-61 406	-56 474
Avskrivningar	-12 627	-10 896
Rörelseresultat efter avskrivningar	6 371	9 190
Finansiella intäkter	398	265
Finansiella kostnader	-4 176	-3 595
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	2 593	5 860
Bokslutsdispositioner	-334	-56
Koncernbidrag	12 500	0
Resultat före skatt	14 759	5 804
Skatt	-3 971	-1 901
Årets resultat	10 788	3 903

Balansräkning

Belopp i tkr	2020	2019
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	431 537	380 832
Omsättningstillgångar	13 761	17 187
Summa tillgångar	445 298	398 019
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	53 215	49 312
Förändring eget kapital/Aktieägartillskott	0	0
Årets resultat	10 788	3 903
Summa eget kapital	64 003	53 215
Avsättningar	5 419	1 448
Obeskattade reserver	1 687	1 354
Skulder		
Långfristiga skulder	248 476	262 376
Kortfristiga skulder	125 713	79 626
Skulder	374 189	342 002
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	445 298	398 019

Allmänt om Witalabostäder AB

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

Witalabostäder äger och förvaltar 963 lägenheter (963) och 27 (28) 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 24 personer 2020 (23). Total sjukfrånvaro, lång- och korttids var för 2020 3,60 % (3,62 %).

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 (SvAN, 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

fastighetsskötare och bovärdar.

Under 2020 har arbetsformerna reviderats och utvecklats i syfte att förbättra och utveckla skötsel, drift och underhåll bolagets av bolagets fastigheter för att uppnå en ökad attraktivitet bland nuvarande och blivande hyresgäster.

Under 2020 har fastighetsaffärer genomförts med Vetlanda kommun. Witalabostäder har köpt delar av Pukaregården 1:1 för köpeskillingen 4 053 tkr samt delar av Kantrallen 2 för köpeskillingen 230 tkr. Witalabostäder har sålt del av fastigheten Mohagen 20 för köpeskillingen 210 tkr. Samtliga fastighetsaffärer är pågående ärenden hos Lantmäteriet. Anskaffningsvärde och värdeminskning för bolagets fastigheter redovisas i not 6. I Witalabostäders 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

Ett stort underhållsprojekt pågår i form av renovering av fastigheten Kantarellen genom att samtliga lägenheter och trapphus renoveras. På fastigheterna Smörsoppen och Hackspetten har fönster och fönsterdörrar till 208 lägenheter byts ut. Ny ventilation, nytt tak och solcellsanläggning till fastigheten Toppmurklan är beställd och arbetet inleds i början av 2021. Takbyte på Nye förskola har utförts. Bolaget har under året tagit fram en investerings- och underhållsplan för samtliga fastigheter. Planen har varit underlag för bolagets affärsplan för 2021-2024 och ska uppdateras en gång var annat år.

Underhåll/Standardförbättringar

Underhållsarbeten har utförts till en kostnad av 19 241 tkr (14 184 tkr).

Detta innefattar lägenhetsunderhåll bestående av köks- och badrumsrenoveringar, nya ytskikt och vitvaror genomförs kontinuerligt och under 2020 har detta genomförts i större omfattning bland annat i våra fastigheter på Stens väg, Betesvägen och Södra Esplanaden/Järnväggsgatan.

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

- Målning av räcken på loftgångarna på Lärkträdet/Poppeln respektive Hackspetten
- Nytt staket och nya förrådsdörrar på Betesvägen
- Utbyte av radiatorer i badrum på Lärkträdet/Poppeln
- Omvandling från särskilt boende till seniorboende med renovering av befintliga lägenheter och planering för nyproduktion av markplanslägenheter
- Entréer och uteplatser på fastigheten Toppmurklan har förnyats
- Målningsarbeten på bolagets fastigheter i Kvillsfors
- Utveckling av kommersiella lokaler i fastigheterna Norra Delfin 8 och 9

Förutom underhållet har reparationer för 2 305 tkr utförts (1 719 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. Nya rutiner och arbets sätt har införts i och med nya krav vid hantering av farligt avfall.

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.

Under 2020 noterades en högre förbrukning än tidigare och åtgärder gjordes men det kan också konstateras att hemstudier, hemarbete,

korttidspermitteringar etc kopplat till Covid-19 som bedöms orsaka en högre vattenförbrukning.

Energi

Genom att ständigt arbeta med att förbättra våra fastigheters olika energisystem har bolaget som ambition att minimera energiuttaget med bibehållen kvalitet för hyresgästerna. Bolaget har kopplat till detta ett mål att förbättra energiklassen för minst tre fastigheter senast 2024. Uppvärmning av bolagets fastigheter sker med fjärrvärme, bergvärme och elvärme men bolaget arbetar också med värmeåtervinning för att skapa effektiva uppvärmningssystem. Energiuppföljningar genomförs en gång per månad där genomgång avseende förbrukning av el och värme ger goda möjligheter att agera på avvikelser samt hitta förbättringar. Ett gott exempel från året är byten av fönster och fönsterdörrar i alla 208 lägenheter på fastigheterna Smörsoppen och Hackspetten.

Ventilation

För 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 921 lägenheter (95,6 %) uthyrda av totalt 963.

Vid årets slut var 916 lägenheter (95,1 %) uthyrda av totalt 963. Av de 47 outhyrda lägenheterna var 39 under renovering och 8 vakanta. Det totala hyresbortfallet under året uppgår till 3 303 tkr (3 424 tkr). Se not 2. Efterfrågan på hyresrätter har varit fortsatt hög i Vetlanda och bedömningen är att marknaden i Vetlanda i nuläget har underskott på lägenheter.

Hyror

Vid hyresförhandlingar gällande 2021 års hyror träffades överenskommelse om hyreshöjning med 1,45 % från och med den 1 januari 2021.

Framtiden

Från 1 januari 2011 gäller lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Denna lag gäller för allmännyttiga kommunala

bostadsaktiebolag och ställer krav på att bolagen bedrivs utifrån perspektivet affärsmässighet och samhällsnytta. Detta innebär bland annat att bolagen ska ha marknadsmässiga avkastningskrav. Lagen påverkar kommunens roll som ägare, relationen mellan kommun och bolag samt kommunens möjlighet att använda bostadsföretaget som ett verktyg för bostadsförsörjning.

För tillfället finns statliga stöd för produktion av studentbostäder, kategoribostäder för äldre samt bostäder i områden med bostadsbrist. Däremot finns i nuläget inget statligt stöd avseende renoveringar, energieffektiviseringar eller generell nybyggnation av bostäder då dessa bidrag plockades bort under 2019. Tillgången på statliga stöd och bidrag påverkar bolagets förmåga att producera nya bostäder men också hastigheten på renoveringar och underhåll och vid varje projekt utvärderas möjligheterna till olika former av bidrag.

Utifrån gällande lagstiftning och statusen på bolagets fastighetsbestånd har arbetet med framtagande av en långsiktig investerings- och underhållsplan genomförts under året. Syftet har varit att ta fram en plan som långsiktigt säkerställer att bolagets fastighetsbestånd utvecklas positivt samt att ta fram ett underlag för kommande finansieringsbehov. I nuläget pågår ett större renoveringsprojekt i form av

miljonprogramsrenoveringen av fastigheten Kantarellen. Renoveringen av byggnaden beräknas pågå fram till sommaren 2021. Nästa större renoveringsprojekt är planerade till Myresjö och fastigheten Falken 16 i Vetlanda.

Angående nyproduktion har dialog genomförts med andra byggherrar och fastighetsägare för en gemensam analys av bostadsmarknaden. Avseende fastigheter för nyproduktion så har bolaget idag två fastigheter med adresser på Kullgatan och Skytteparksvägen som är planlagd för bostäder och där kan minst 120 nya lägenheter uppföras. En första etapp för nyproduktion av 40-50 lägenheter beslutades av bolaget under slutet av 2020.

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.

Händelser efter balansdagens utgång

Covid-19 pandemin pågår fortsatt och vi konstaterar att osäkerhet fortsatt råder angående framtida möjliga effekter på bolagets resultat och våra hyresgäster. Styrelsen och ledningen följer aktivt utvecklingen och vidtar löpande åtgärder för att begränsa effekten på bolaget.

AB Vetlanda Industrilokaler

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

Resultaträkning

Belopp i tkr	2020	2019
Rörelsens intäkter	13 908	11 606
Rörelsens kostnader	-6 111	-6 246
Avskrivningar	-4 772	-4 747
Rörelseresultat efter avskrivningar	3 025	613
Finansiella intäkter	1	13
Finansiella kostnader	-1 297	-1 353
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	1 729	-727
Koncernbidrag	0	0
Resultat före skatt	1 729	-727
Skatt	-328	417
ÅRETS RESULTAT	1 401	-310

Balansräkning

Belopp i tkr	2020	2019
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	143 094	148 384
Omsättningstillgångar	17 514	11 191
Summa tillgångar	160 608	159 575
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	11 615	11 925
Förändring eget kapital	1	0
Årets resultat	1 401	-310
Summa eget kapital	13 017	11 615
Avsättningar		
Uppskjuten skatt	5 771	5 443
Skulder		
Långfristiga skulder	100 219	123 594
Kortfristiga skulder	41 601	18 923
Summa skulder	141 820	142 517
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	160 608	159 575

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 HÄNDELSER UNDER RÄKENSKAPSÅRET

- Affärsplan för år 2021 - 2024 har upprättats.
- Upprustning och renovering av Schenkers kontor på Muttern 6.
- Beställning av utbyggnad på Tomasängen (Stensåkra Charkuteri och Deli) efter genomförd upphandling.
- Förvärv av mark vid Tomasängen påbörjades men fastighetsreglering återstår.
- Fastighetsbildning för att dela upp Trucken 11 slutfördes.
- Fastighetsförsäljning av Trucken 12 avslutades.

- Fastigheten Muttern 8 är såld till Be-Ge Lastbilar men lagfartsärendet hos Lantmäteriet pågår.
- Under året har snabba förändringar i omvärlden skett i och med pågående coronapandemi. Detta har ställt bolaget inför nya utmaningar och dialog i olika omfattning med bolagets hyresgäster har krävts såväl avseende ekonomi som verksamhet hos delar av bolagets hyresgäster. Läget stabiliserades mot slutet av 2020 och inledningen av 2021 har varit likt slutet av 2020.

MÅLUPPFYLLELSE

De mål som uppsatts för bolaget anses ha uppnåtts.

Affärsplanens mål har utformats utifrån gällande ägardirektiv. Kraven på bland annat samverkan, underställningsskyldighet och uppföljning har följts varför även dess direktiv tillgodosetts. Det är viktigt att bolaget långsiktigt är affärsmässigt och genomför lönsamma projekt som över tid bidrar till stabil verksamhet, ekonomi samt positiv utveckling för bolaget men också för Vetlanda kommun.

FRAMTIDA UTVECKLING

Utbyggnad åt bolagets hyresgäst Stensåkra Charkuteri och Deli kommer inledas och beräknas vara klart under kvartal fyra 2021. För bolagets fastighet Tomasängen kommer fastighetsregleringar att genomföra för att skapa förutsättningar för framtida fastighetsaffärer. Angående Trucken 11 planeras för en förädling av fastigheten under det närmaste året. Bolaget planerar att utöka/komplettera sitt fastighetsbestånd för att förbereda för framtida möjligheter att erbjuda företag lokaler för etablering och expansion. Bolaget behöver följa konjunkturen och utvecklingen i samhället om och när coronapandemin klingar av. Samtliga initiativ ovan tillsammans med övriga kommande aktiviteter inom bolagets verksamhet syftar till att bolaget ska vara en attraktiv och drivande part vid nyetableringar och/eller expansioner i en attraktiv, hållbar och nytänkande kommun.

Höglandets Räddningstjänstförbund

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

Resultaträkning

Belopp i tkr	2020	2019
Rörelsens intäkter	94 110	90 438
<i>(Varav medlemsbidrag)</i>	<i>(69 912)</i>	<i>(68 569)</i>
Rörelsens kostnader	-89 825	-85 993
Avskrivningar	-4 086	-4 015
Rörelseresultat efter avskrivningar	199	430
Finansiella intäkter	11	17
Finansiella kostnader	-62	-38
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	148	409
Årets resultat	148	409

Balansräkning

Belopp i tkr	2020	2019
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	53 146	53 853
Omsättningstillgångar	28 326	29 196
Summa tillgångar	81 472	83 049
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	9 082	8 673
Medlemsinsats	10 000	10 000
Årets resultat	148	409
Summa eget kapital	19 230	19 082
Avsättningar	16 450	20 259
Skulder		
Långfristiga skulder	8 000	8 000
Kortfristiga skulder	37 792	35 708
Summa skulder	45 792	43 708
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	81 472	83 049

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

Coronapandemin har under 2020 även påverkat förbundets verksamheter utifrån flera olika aspekter. Pandemins effekter har hanterats utifrån de goda erfarenheter som finns från tidigare olyckor och

kriser. Samarbetet inom F-Samverkan, Räddsam F och kommunernas krisarbete sker med ett parallellt ansvar och är ett effektivt arbetssätt som skapar trygghet för medarbetarna och ger medborgarna ett bra skydd.

Under året har förbundet rekryterat medarbetare på flera tidigare vakanta platser. Detta har bidragit till bättre leveranser utifrån förbundets uppdrag och en minskad belastningen för medarbetarna. Under året har dessutom ett nytt arbetstidsavtal för brandmän ingåtts.

Förbundets ekonomi är fortsatt ansträngd men har förbättrats genom åtgärder som samarbete med Sävsjö kommun, ökade medlemsbidrag och intäkter. Coronapandemin har dock påverkat resultatet negativt eftersom viss verksamhet inte har kunnat genomföras på grund av risken för smitta. Ett utvecklingsarbete ska genomföras inom förbundet med målet att effektivisera verksamheten ytterligare.

Höglandsförbundet

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

Resultaträkning

Belopp i tkr	2020	2019
Rörelsens intäkter	102 521	105 728
Rörelsens kostnader	-101 245	-105 059
Avskrivningar	-10 988	-10 044
Nedskrivningar/utrangeringar	0	0
Rörelseresultat efter avskrivningar	-9 712	-9 375
Avgifter från medlemskommunerna	10 978	10 686
Finansiella intäkter	0	16
Finansiella kostnader	-151	-234
Årets resultat	1 115	1 093

Balansräkning

Belopp i tkr	2020	2019
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	25 541	25 487
Omsättningstillgångar	90 473	96 527
Summa tillgångar	116 014	122 014
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	10 661	9 569
Årets resultat	1 115	1 093
Summa eget kapital	11 776	10 662
Skulder		
Långfristiga skulder	25 800	26 600
Kortfristiga skulder	78 438	84 752
Summa skulder	104 238	111 352
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	116 014	122 014

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.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Sedan mars månad 2020 har antalet besök till familjerätten till viss del minskat med anledning av Covid-19 pandemin. Jobbet kvarstår då istället digitala lösningar har utvecklats och använts. Bedömningen är därför att arbetsmängden har varit densamma under året. Under 2019 startades operativa möten på HIT på övergripande nivå för att få en helhetsbild på leveransen och det aktuella läget. Syftet var att jobba mer effektivt mellan enheterna, ge bättre återkoppling till andra verksamheter och följa upp pågående ärenden. Operativa möten har tagits emot väldigt positivt i verksamheten och det har skapat en transparens och bättre information internt samt externt. Under 2020 har operativa möten på avdelningsnivå implementeras och också detta har mottagits positivt i verksamheten. Regionala styrgruppen för Teknikcollege Höglandet, förbundsdirektören och regional processledare har under 2020 arbetat med vilka förväntningar som regionala styrgruppen ställer på rollen samt möjlighet att utveckla verksamheten ytterligare i enlighet med genomförd certifiering. Detta arbete avrapporterades till arbetsutskottet innan sommaren 2020. Under senhösten 2020 implementerades de beslut som fattades kring den regionala processledarens tjänst och omfattning. Under början av 2020 har informationssäkerhetspecialisten samt dataskyddsombudet arbetat med informationsklassning av kommunernas verksamheter för att förbereda verksamheterna på övergången till Office 365 i september 2020.

EKONOMISK UPPFÖLJNING

Det budgeterade resultatet för 2020 är 1 108 tkr. Utfallet för perioden 2020-01-01 -2020-12-31 är 1 115 tkr vilket är 7 tkr bättre än budget. Höglandsförbundet arbetar aktivt för att möjliggöra effektiviseringar. Åtgärderna genererar både kortsiktiga och/ eller långsiktiga effekter.

Personalkostnaderna visar en positiv avvikelse bestående av några olika delar. Vakanta tjänster där det har blivit ett glapp mellan avslut och nyanställning, långtidssjukskrivningar, föräldraledigheter samt tjänstledigheter. Vid årets slut finns endast någon enstaka vakant tjänst.

För samtliga verksamheter innebär pandemin minskade kostnader för utbildningar och fysiska samlingar. Under våren har nästan alla externa utbildningar blivit inställda. Mer ingående förklaringar finns i Höglandsförbundets årsredovisning.

Genom att de finansiella målen, resultat (1 %) och självfinansieringsgraden (100%), uppnåts är soliditet och kassalikviditet fortsatt stabila för perioden.

FRAMTIDEN

För familjerätten kommer den stora utmaningen under 2021 fortsatt att vara implementeringen av det nya verksamhetssystemet Combine. Det finns också skäl att anta att den sociala distanseringen och karantäner som Covid-19 pandemin för med sig leder till sämre relationer inom familjer. Det kan innebära en ökning av i första hand behovet av samarbetssamtal, men i en förlängning även ökade vårdnadstvister. En väl utbyggd och fungerande digital infrastruktur är själva grunden för all digital utveckling. Med digital infrastruktur avses olika tekniska förutsättningar som krävs för att möjliggöra digitalisering. HIT:s målsättning är att utifrån verksamhetens behov tillhandahålla en tillgänglig, öppen, robust och interoperabel digital infrastruktur för kommunikation, datacenter, integration, automatisering, identitet, federation, arbetsplats och säkerhet. Under 2021 ska informationssäkerhetspecialisten och dataskyddsombudet strategiskt och konsultativt fortsätta att stödja kommunerna och Höglandsförbundet med specialiststöd inom informationssäkerhetsområdet och verka för att lagar och förordningar inom området följs. Ett område som behöver utvecklas är t.ex. arbetet inför upphandlingar av IT-stöd. Förbundet förbereder sig för att efter politiska beslut i medlemskommunerna ta emot en ny verksamhet i form av ett ekonomiservicekontor från och med den 1 december 2021.

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	2020			2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunfullmäktige	1 492	1 269	223	1 489	1 526	-37
Revision	1 157	1 157	0	1 154	1 147	7
Valnämnd	0	2	-2	390	263	127
Överförmyndarnämnd	3 386	3 298	88	2 087	2 065	22
Kommunstyrelsen	152 036	146 662	5 374	136 931	131 270	5 661
Kommunkansliet	28 332	36 130	-7 798	17 495	25 330	-7 835
Ekonomikontoret	17 931	15 265	2 667	17 780	15 273	2 507
HR-kontoret	22 079	17 847	4 232	21 398	17 056	4 342
Måltidsservice	63 070	58 381	4 688	60 889	56 108	4 781
Kommunikationsavdelningen	13 530	12 638	892	11 665	10 249	1 416
Utvecklingsavdelningen	7 095	6 401	693	7 704	7 254	450
Högländets räddningstjänstförbund	31 459	32 611	-1 151	30 161	32 085	-1 924
Högländets kommunalförbund	2 934	2 942	-8	2 891	2 865	26
Kultur- och fritidsnämnden	35 761	34 969	792	35 355	34 309	1 046
Tekniska nämnden	141 053	131 755	9 299	141 435	134 272	7 163
Barn- och utbildningsnämnden	592 702	587 575	5 127	572 712	57 869	-3 157
Vård- och omsorgsnämnden	533 623	517 931	15 691	503 050	527 859	-24 809
Socialnämnden	110 940	112 887	-1 947	92 063	104 393	-12 330
Miljö- och byggnämnden	4 404	4 179	225	4 109	4 485	-376
SUMMA NÄMND/STYRELSE	1 610 947	1 577 236	-33 711	1 523 827	1 552 408	-28 581
Finansförvaltningen	-1 648 797	-1 690 016	41 219	-1 555 239	-1 581 650	26 411
RESULTAT (Årets vinst/förlust)		112 780			29 242	

Avstämning mellan Driftredovisning ovan och Resultaträkning (sida 97)

Nämndernas verksamhet enligt ovan	1 577 236	1 552 408
Finansiella poster inom förvaltningarna	-362	-352
Internränta förvaltningarna	-960	-868
Pensionskostnader mm, finansförvaltningen	23 678	46 332
Verksamhetsintäkter finansförvaltningen	-17 062	0
Förändring semesterlöneskuld, finansförvaltningen	485	1 816
Reavinster, finansförvaltningen	-6 465	-5 778
Avskrivningar, finansförvaltningen	44 984	42 045
Verksamhetens nettokostnader enligt resultaträkningen	1 621 534	1 635 603

Investeringsredovisning

Nämnd/styrelse Belopp i tusen kronor	2020			2019		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	5 251	1 890	3 361	6 452	2 301	4 151
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	231	-231
Fastighetsförvärv	0	210	-210	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	3 210	968	2 242	3 200	869	2 331
Tekniska nämnden	277 572	196 451	81 121	185 584	165 385	20 199
Barn- och utbildningsnämnden	9 219	8 546	673	7 641	5 269	2 372
Vård- och omsorgsnämnden	2 750	1 601	1 149	1 750	1 222	528
Socialnämnden	1 200	1 117	83	137	509	-372
Miljö- och byggnämnden	25	19	6	0	0	0
SUMMA NÄMND/STYRELSE	299 227	210 803	88 424	204 764	175 786	28 978

Allmänt

Nämnderna har beretts möjlighet att under 2021 begära att få kvarstående outnyttjade medel från 2020 överförda till 2021 års investeringsbudget för pågående, ej avslutade arbeten samt att nyttja medel från investeringsbudgeten 2021 i förskott under 2020.

Nettobeloppet uppgår till totalt 101 059 tkr.

I övrigt hänvisas till respektive nämnds detaljkommentar.

Resultaträkning

Kostnader och intäkter			Kommunen		Sammanställd redovisning	
			2020	2019	2020	2019
Belopp i tusen kronor						
Verksamhetens intäkter	Not 2	400 677	411 133	816 621	854 842	
Verksamhetens kostnader	Not 3	-1 962 800	-1 991 984	-2 226 633	-2 283 735	
Avskrivningar och nedskrivningar		-59 411	-54 752	-150 236	-136 347	
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER/RÖRELSERESULTAT			-1 621 534	-1 635 603	-1 560 248	-1 565 240
Skatteintäkter	Not 4	1 254 172	1 264 299	1 254 172	1 264 299	
Generella statsbidrag och utjämning	Not 5	474 632	393 739	474 632	393 739	
VERKSAMHETENS RESULTAT			107 270	22 435	168 556	92 798
Finansiella intäkter	Not 6	8 670	9 998	4 841	6 158	
Finansiella kostnader	Not 7	-3 160	-3 191	-19 088	-19 482	
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER			112 780	29 242	154 309	79 475
Extraordinära poster		0	0	0	0	
Skatt på årets resultat		0	0	0	0	
Uppskjuten skatt		0	0	-9 345	-10 474	
ÅRETS RESULTAT	Not 8	112 780	29 242	144 964	69 001	

Balansräkning

Tillgångar, skulder och eget kapital			Kommunen		Sammanställd redovisning	
			2020	2019	2020	2019
Belopp i tusen kronor						
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar			0	0	1 538	1 656
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not	9	1 255 486	1 121 454	2 775 647	2 575 269
Maskiner och inventarier	Not	9	66 407	62 038	103 800	96 136
Finansiella anläggningstillgångar						
Värdepapper och andelar	Not	10	28 074	23 398	70 478	64 046
Övriga långfristiga fordringar	Not	11	234 494	248 932	247 280	261 755
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			1 584 461	1 455 822	3 198 743	2 998 862
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Förråd och lager	Not	12	2 311	2 193	16 097	11 093
Exploateringsfastigheter			42 275	32 188	42 275	32 188
Kortfristiga fordringar	Not	13	171 483	172 100	233 535	248 001
Kassa och bank	Not	14	51 486	0	129 684	40 424
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			267 555	206 481	421 591	331 706
SUMMA TILLGÅNGAR			1 852 016	1 662 303	3 620 334	3 330 568
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
EGET KAPITAL						
Årets resultat	Not	15	112 780	29 242	144 964	69 001
Resultatutjämningsreserv			36 000	36 000	36 000	36 000
Övrigt eget kapital			764 686	735 444	1 050 717	981 486
SUMMA EGET KAPITAL			913 466	800 686	1 231 681	1 086 487
AVSÄTTNINGAR						
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	Not	16	10 998	11 486	20 029	21 759
Andra avsättningar	Not	16	24 871	3 597	52 950	32 942
Uppskjuten skatt				-	90 928	81 585
SUMMA AVSÄTTNINGAR			35 869	15 083	163 907	136 286
SKULDER						
Långfristiga skulder	Not	17	512 300	452 300	1 390 900	1 326 055
Kortfristiga skulder	Not	18	390 381	394 234	833 846	781 740
SUMMA SKULDER			902 681	846 534	2 224 746	2 107 795
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			1 852 016	1 662 303	3 620 334	3 330 568

Panter och ansvarsförbindelser

Panter och ansvarsförbindelser Belopp i tusen kronor	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
PANTER				
Panter och därmed jämförliga säkerheter	-	-	-	-
ANSVARSFÖRBINDELSER				
Borgensförbindelser	1 174 638	1 143 125	57 502	52 515
<i>varav för kommunala bolag</i>	<i>1 174 636</i>	<i>1 143 110</i>	<i>57 500</i>	<i>52 500</i>
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	470 679	480 642	470 679	480 642
Löneskatt på pensionsförpliktelser	114 186	116 604	114 186	116 604
Summa pensionsförpliktelser + löneskatt	584 865	597 246	584 865	597 246
Totalt	1 759 503	1 740 371	642 367	649 761

Not 19

Kassaflödesanalys

Verksamhet	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
Belopp i tusen kronor				
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	112 780	29 242	144 964	69 001
Justering för av- och nedskrivningar	59 411	54 752	150 236	136 347
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	15 253	-3 700	21 715	8 461
	Not 20			
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	187 444	80 294	316 915	213 809
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	617	-13 393	14 466	-25 734
Ökning/minskning förråd, varulager och exploateringsverksamhet	-10 205	-2 696	-15 091	-4 491
Ökning/minskning kortfristiga skulder	31 406	-23 045	52 106	16 868
Medel från den löpande verksamheten	209 262	41 160	368 396	200 452
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-200 012	-173 680	-366 934	-331 349
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	7 734	8 933	14 910	9 570
Förvärv/försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-4 676	5 933	-6 432	3 816
Medel från investeringsverksamheten	-196 954	-158 814	-358 456	-317 963
Finansieringsverksamheten				
Ökning/minskning långfristiga skulder	60 000	60 000	64 845	104 626
Ökning/minskning långfristiga fordringar	14 438	-361	14 475	-1 226
Medel från finansieringsverksamheten	74 438	59 639	79 320	103 400
Årets kassaflöde	86 746	-58 015	89 260	-14 111
Likvida medel vid årets början	-35 260	22 755	40 424	54 535
Likvida medel vid årets slut	51 486	-35 260	129 684	40 424

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.

Intäkter och kostnader

Intäkter och kostnader periodiseras till den period som de avser då de uppgår till väsentliga belopp (över 10 tkr).

Vid beräkning av de preliminära skatteintäkterna för 2020 har SKR:s decemberprognos använts.

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 anläggningstillgångarnas 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 2020)

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

Timplöner 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	
	2020	2019	2020	2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER (tkr)				
Hyror och arrenden	36 815	37 156	127 585	127 748
Äldreomsorgsavgift exklusive hyra	31 071	29 690	31 071	29 690
Barnomsorgsavgift	18 619	18 633	18 619	18 633
Ersättning från Försäkringskassan för personlig assistent	15 494	17 017	15 494	17 017
Driftbidrag från Migrationsverket	27 830	49 250	27 830	49 250
Bidrag saneringsprojekt	1 126	15 758	1 126	15 758
Övriga bidrag och ersättningar	125 798	101 002	125 798	101 002
Försäljning av verksamhet till annan kommun	46 121	42 083	46 121	42 083
Övrigt	97 803	100 544	422 977	453 661
Summa	400 677	411 133	816 621	854 842

NOT 3	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
VERKSAMHETENS KOSTNADER (tkr)				
Personalkostnader	1 343 626	1 355 562	1 499 171	1 496 396
Bidrag (varav ekonomiskt bistånd)	48 332 (26 086)	45 690 (24 049)	48 332 (26 086)	45 690 (24 049)
Köp av verksamhet	209 739	215 255	209 739	215 255
Entreprenader och fastighetskostnader	36 665	34 532	36 665	34 532
Hyror	35 237	35 140	35 237	35 140
Bränsle, el och VA-avgifter	32 598	36 516	32 598	36 516
Livsmedel	23 342	25 970	23 342	25 970
Ersättning till Försäkringskassan för personlig assistent	10 514	10 852	10 514	10 852
Övriga verksamhetskostnader	222 747	232 467	331 035	383 384
Summa	1 962 800	1 991 984	2 226 633	2 283 735

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	2 455	2 212	1 302	911	379	202
-Övrigt	0	0	0	0	0	0
Summa	2 455	2 212	1 302	911	379	202

Redovisningen omfattar alla kommunens leasingbilar + ev. övrig utrustning med avtal som är längre än tre år.

Koncernen

Operationella leasingavtal

Under perioden kostnadsförda leasingavgifter: 5 186 tkr

Förfaller till betalning inom ett år: 3 538 tkr

Förfaller till betalning mellan ett till fem år: 4 344 tkr

NOT 4	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
SKATTEINTÄKTER (tkr)				
Preliminär kommunalskatt	1 280 505	1 275 469	1 280 505	1 275 469
Preliminär slutavräkning innevarande år	-19 639	-11 815	-19 639	-11 815
Sluträkningsdifferenser föregående år	-6 694	645	-6 694	645
Summa	1 254 172	1 264 299	1 254 172	1 264 299

NOT 5	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING (tkr)				
Inkomstutjämnning	292 277	286 008	292 277	286 008
Kostnadsutjämnning	17 826	9 507	17 826	9 507
LSS	17 752	4 193	17 752	4 193
Fastighetsavgift	56 915	55 681	56 915	55 681
Regleringsavgift/-bidrag	28 118	19 295	28 118	19 295
Övriga generella bidrag	61 744	19 055	61 744	19 055
Summa	474 632	393 739	474 632	393 739

NOT 6	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
FINANSIELLA INTÄKTER (tkr)				
Avgifter borgensåtaganden	4 362	4 289	0	0
Ränteintäkt utlåning övrigt	1 697	1 958	1 697	1 958
Räntor, likvida medel	53	94	53	94
Kommuninvest överskottsutdelning	1 241	2 549	1 241	2 549
Utnyttjade av överskottsfond, pensionslösen	1 013	990	1 013	990
Övriga räntor och finansiella intäkter	304	118	837	567
Summa	8 670	9 998	4 841	6 158

NOT 7	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
FINANSIELLA KOSTNADER (tkr)				
Räntor, anläggningslån	2 469	2 263	18 510	18 533
Ränta på pensionsavsättning	282	361	282	361
Övriga räntor och finansiella kostnader	409	567	296	588
Summa	3 160	3 191	19 088	19 482

NOT 8

Årets resultat i kommunen uppgår till 112 780 tkr och är skillnaden mellan verkliga intäkter och kostnader. Interna transaktioner är borttagna. Resultatet i den sammanställda redovisningen uppgår till 144 964 tkr. Koncerninterna poster är eliminerade.

NOT 9	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
MARK, BYGGNAD OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR (tkr)				
Ingående värde (exklusive exploateringsverksamhet)	1 121 454	1 012 074	2 575 269	2 392 410
Investeringar	204 270	84 687	325 540	273 063
Pågående arbete	-23 253	72 932	-361	16 043
Försäljningar	-6 565	-7 238	-9 049	-7 875
Reavinster	5 614	2 604	5 614	2 604
Reaförluster	-507	0	-507	0
Avskrivningar	-45 005	-42 160	-121 559	-109 093
Nedskrivningar	-90	0	-4 090	-4 500
Investeringsbidrag	-432	-1 445	-432	-1 445
Övriga korrigeringar/omklassificeringar	0	0	5 222	14 062
Summa	1 255 486	1 121 454	2 775 647	2 575 269
Vetlanda kommun			1 252 163	1 118 016
Stadshuskoncernen			1 520 319	1 454 007
Högländets räddningstjänstförbund			3 165	3 246
Högländetsförbundet			0	0
Summa	1 255 486	1 121 454	2 775 647	2 575 269
MASKINER OCH INVENTARIER (tkr)				
Ingående värde	62 038	57 809	96 136	88 076
Investeringar	18 995	17 506	25 246	24 021
Försäljningar	-1 169	-1 695	-5 861	-2 084
Reavinster	864	1 038	864	1 038
Reaförlust	-5	-28	-5	-28
Avskrivningar	-14 316	-12 592	-23 867	-22 754
Övriga korrigeringar/omklassificeringar	0	0	11 287	7 867
Summa	66 407	62 038	103 800	96 136
Vetlanda kommun			66 407	62 038
Stadshuskoncernen			17 419	15 820
Högländets räddningstjänstförbund			14 082	12 543
Högländets kommunalförbund			5 892	5 735
Summa	66 407	62 038	103 800	96 136

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 2020	Bokfört värde 2019
Allmän markreserv	41 347	-1 825	0	-	39 522	40 099
Reglerings- och saneringsfastigheter	5 667	-2 780	-163	35	2 887	3 133
Skol- och barnomsorgs- fastigheter	1 001 109	-367 275	-22 542	44	633 834	501 110
Samlingslokaler	28 394	-11 885	-732	39	16 508	17 240
Äldreboende	330 145	-162 392	-6 979	47	167 753	170 689
Övriga förvaltningsfastigheter	184 858	-105 484	-4 380	42	79 373	76 720
Gator, vägar, parker m.m.	178 986	-76 863	-7 570	24	102 123	91 622
Bostads- och affärshus	14 191	-11 344	-417	34	2 847	3 641
Övriga fastigheter	99 677	-40 675	-2 503	40	59 002	42 160
Pågående projekt	157 518	0	0	-	157 518	180 772
Maskiner	15 439	-5 706	-2 044	8	9 732	9 352
Inventarier	91 897	-45 552	-10 119	9	46 345	42 433
Bilar och andra transportmedel	20 335	-11 020	-2 153	9	9 315	9 519
Konst	1 016	0	0	-	1 016	734
Investeringsbidrag	-6 817	934	280	24	-5 882	-5 731
Summa	2 163 761	-841 868	-59 321	34	1 321 893	1 183 493

NOT 10	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
VÄRDEPAPPER OCH ANDELAR (tkr)				
Aktier:				
Smålands Turism AB	0	24	0	24
Vetlanda Stadshus AB	4 000	4 000	0	0
Andelskapital, Kommuninvest *)	18 080	13 380	18 080	13 380
Träcentrum	10	10	10	10
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	1 259	1 259	1 259	1 259
Inera AB	42	42	42	42
Medlemsinsats Höglandets Räddningstjänstförbund (HRF)	4 670	4 670	0	0
Bostadsrätter	13	13	13	13
Stadshuskoncernen: (andelar i intresseföretag)			51 074	49 318
Summa	28 074	23 398	70 478	64 046
Ingående värde	23 398	18 729	64 046	61 930
Årets förändring	4 676	4 669	6 432	2 116
Summa	28 074	23 398	70 478	64 046

NOT 11	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR (tkr)				
Vetlanda Arena AB	45 348	46 926	45 348	46 926
Vetlanda Sporthall AB	24 800	26 040	24 800	26 040
Vetlanda Bågskytteklubb	60	72	60	72
Kommuninvest Förlagslån	0	4 700	0	4 700
Friluftsförbundet	1 600	1 600	1 600	1 600
Vetlandaortens Ryttsförening	1 000	1 000	1 000	1 000
Vetlanda Racketklubb	5 390	5 500	5 390	5 500
Utlåning SEB, Kraftvärmeverk (KVV)	158 896	165 694	158 896	165 694
Osäkra fordringar	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
Stadshuskoncernen:				
(fordringar hos intresseföretag mm)			555	555
(andra långfristiga värdepapperinnehav)			41	41
(övriga fordringar)			4 458	2 705
Höglandets Räddningstjänstförbund (avsättning pensioner)			7 732	9 522
Summa	234 494	248 932	247 280	261 755

NOT 12	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
FÖRRÅD och LAGER (tkr)				
Kommunen				
Gatuavdelningens förråd	2 101	1 935	2 101	1 935
Lager, Bad och Gym	32	52	32	52
Exploateringsfastigheter	42 275	32 188	42 275	32 188
Konstverk	178	206	178	206
Summa	44 586	34 381	44 586	34 381
Stadshuskoncernen			13 786	8 900
Summa	44 586	34 381	58 372	43 281

NOT 13	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
ÖVRIGA KORTFRISTIGA FORDRINGAR (tkr)				
Fakturafordringar	26 254	24 007	48 055	61 422
Osäkra fordringar	-657	-919	-657	-919
Preliminärskatt	20 664	16 523	20 664	16 523
Mervärdeskatt	20 042	28 919	20 042	28 919
Statsbidragsfordringar	16 087	8 178	16 087	8 178
Förutbetalda kostnader/Upplupna intäkter	45 045	55 598	77 030	86 813
Upplupen fastighetsavgift	39 524	37 522	39 524	37 522
Skattekonto	4 517	2 272	4 517	2 272
Skattefordran	0	0	1 704	2 185
Övrigt	7	0	6 569	5 086
Summa	171 483	172 100	233 535	248 001

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
NOT 14				
KASSA OCH BANK (tkr)				
Kommunen				
Kassa	54	-	54	82
PlusGiro	5 642	-	5 642	1 465
Bank *)	45 790	-	45 790	-36 807
Summa	51 486	0	51 486	-35 260
Stadshuskoncernen			56 224	50 950
Höglandets Räddningstjänstförbund			6 172	5 670
Höglandsförbundet			15 802	19 064
Summa	51 486	0	129 684	40 424

*) Koncernkontot hade 2020-12-31 en total behållning om 27 893 tkr. Total kreditlimit uppgår till 75 000 tkr.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
NOT 15				
EGET KAPITAL (tkr)				
Ingående kapital	800 686	771 444	1 086 487	1 017 225
Årets resultat	112 780	29 242	144 964	69 001
Justering eget kapital			230	261
Utgående eget kapital efter justering	913 466	800 686	1 231 681	1 086 487

Specifikation eget kapital Kommunen (tkr)

	Eget kapital	Justeringar	UB
Ingående eget kapital	692 665		692 665
Pensionsreserv	72 000		72 000
Resultatutjämningsreserv	36 000		36 000
Barnomsorgsfond	21		21
Totalt IB eget kapital	800 686		
Årets resultat	112 780		112 780
Totalt eget kapital	913 466	0	913 466

UTREDNING AV ÅRETS RESULTAT	2020	2019
Kommunen	112 780	29 242
Vetlanda Stadshus	31 906	39 365
Höglandets räddningstjänstförbund	70	192
Höglandsförbundet	323	317
Summa	145 079	69 116
Justering avskrivning koncernmässigt	-115	-115
Resultat	144 964	69 001

NOT 16	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
AVSÄTTNINGAR (tkr)				
Långfristiga				
Pensionsskulden i övrigt redovisas som ansvarsförbindelse i enlighet med redovisningslagen.				
Ingående avsättning pensionsskuld Kommunen	11 486	11 106	11 486	11 106
Pensionsutbetalningar	-1 124	-1 223	-1 124	-1 223
Nyintjänad pension	91	378	91	378
Ränte- och basbeloppsuppräknings	249	281	249	281
Förändring av löneskatt	-95	74	-95	74
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-17	0	-17	0
Övrigt	408	870	408	870
Utgående avsättning pensionsskuld Kommunen	10 998	11 486	10 998	11 486
Stadshuskoncernen			1 299	751
Högländets Räddningstjänstförbund			7 732	9 522
Utgående avsättning pensionsskuld	10 998	11 486	20 029	21 759
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	20 537	1 000	20 537	1 000
Avsättning för skogsåtgärder	1 361	1 361	1 361	1 361
Avsättning för återställande av deponier	499	499	499	499
Avetableringskostnader paviljonger	1 743	0	1 743	0
Testamentsgåvor	722	728	722	728
Övriga avsättningar	9	9	28 088	29 354
Summa andra avsättningar	24 871	3 597	52 950	32 942
Uppskjuten skatt	0	0	90 928	81 585
Summa avsättningar totalt	35 869	15 083	163 907	136 286

Under året har medel för kommande marksaneringar avsatts med 20 000 tkr och medel för avetableringskostnader paviljonger med 1 743 tkr. Avsättningen för skogsåtgärder kommer troligen att ianspråkta inom en femårsperiod liksom kostnader för avetablering paviljonger.

NOT 17	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA SKULDER (tkr)				
Ingående skuld Kommunen	452 300	392 300	452 300	392 300
Återföring kortfristig del av långfristig skuld	10 000	10 000	10 000	10 000
Nya lån	60 000	60 000	60 000	60 000
Amorteringar	0	0	0	0
Nästa års amorteringar	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Utgående skuld Kommunen	512 300	452 300	512 300	452 300
Stadshuskoncernen			867 358	862 281
Högländets Räddningstjänstförbund			3 760	3 760
Höglandsförbundet			7 482	7 714
Utgående skuld	512 300	452 300	1 390 900	1 326 055

NOT 18	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
ÖVRIGA KORTFRISTIGA SKULDER (tkr)				
Nästa års amorteringar	10 000	10 000	10 000	10 000
Sjökalkning	1 266	1 266	1 266	1 266
Landskapsvård	1 146	1 146	1 146	1 146
Mervärdesskatt	12 895	12 379	12 895	12 379
Fastighetskatt	550	550	550	550
Personalens källskatt	23 489	19 958	23 489	19 958
Pensionsskuld, individuell del	39 768	40 132	39 768	40 132
Särskild löneskatt, individuell del för 2004 och 2005	20 456	20 486	20 456	20 486
Särskild löneskatt, utbetalda pensioner	11 886	10 674	11 886	10 674
Pensionskostnader försäkringsavgifter	4 460	12 032	4 460	12 032
Särskild löneskatt, försäkringsavgifter	1 082	2 919	1 082	2 919
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	30 624	29 508	189 998	200 921
Upplupna räntor	704	733	704	733
Upplupna sociala avgifter	53 793	48 383	53 793	48 383
Semesterlön	64 176	58 996	64 176	58 996
Upplupna löner	3 464	5 745	3 464	5 745
Förutbetalda skatteintäkter	38 148	12 840	38 148	12 840
Upplupna kostnader Flykting	3 501	4 625	3 501	4 625
Leverantörsskulder	68 678	66 498	87 682	80 716
Skulder till kreditinstitut	0	35 260	156 736	172 661
Övrigt	295	104	108 646	64 578
Summa	390 381	394 234	833 846	781 740

NOT 19	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
ANSVAR- OCH BORGENSFÖRBINDELSER (tkr)				
Vetlanda Stadshus AB	103 142	102 350		
Witalabostäder AB	352 725	316 976		
Njudung Energi Vetlanda AB	514 650	521 450		
AB Vetlanda Industrilokaler	135 119	138 094		
Höglandsförbundet	7 740	7 980		
Höglandets Räddningstjänstförbund	3 760	3 760		
Sävsjö Energi AB	57 500	52 500	57 500	52 500
Förlustansvar, egna hem	2	15	2	15
	1 174 638	1 143 125	57 502	52 515

NOT 19 (Fortsättning)	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
Ingående pensionsförpliktelser	597 246	608 828	597 246	608 828
Pensionsutbetalningar	-30 291	-28 831	-30 291	-28 831
Nyintjänad pension	-328	503	-328	503
Ränte- och basbeloppsuppräknings	14 004	15 082	14 004	15 082
Förändring av löneskatt	-2 417	-2 261	-2 417	-2 261
Ändring av försäkringstekniska grunder	-2 436	0	-2 436	0
Övrigt	9 087	3 925	9 087	3 925
Utgående pensionsförpliktelser	584 865	597 246	584 865	597 246
Summa ansvars- och borgenförbindelser totalt	1 759 503	1 740 371	642 367	649 761

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 292 kommuner och landsting som per 2020-12-31 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 medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 644 829 080 kronor (0,33 %) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 723 601 308 kronor (0,33 %).

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 2020-12-31 var 6 194 659 kr.

NOT 20	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
JUSTERING FÖR ÖVRIGA EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER (tkr)				
Avsättning till pension inklusive löneskatt	-488	380	-1 730	-1 024
Övrig avsättning	21 274	994	20 008	1 477
Reavinst (exklusive exploateringsverksamhet)	-6 478	-3 642	-6 478	-2 028
Reaförlust	512	28	512	28
Uppskjuten skatt	0	0	9 345	10 024
Återföring uppskrivning mot eget kapital	0	-1 460	0	-1 460
Övrigt	433	0	58	1 444
Summa	15 253	-3 700	21 715	8 461

