

Årsredovisning 2022



Vetlanda kommuns årsbokslut 2022

Bokslutet är godkänt av
kommunfullmäktige §xx 2023-04-19

Version 1.0

Innehållsförteckning

Inledning	2
Om årsredovisningen.....	2
Förord kommunstyrelsens ordförande	3
Förvaltningsberättelse	4
Översikt över verksamhetens utveckling	4
Den kommunala koncernen.....	6
Den kommunala organisationen.....	8
Privata utförare under 2022	8
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk utveckling	8
Händelser av väsentlig betydelse	13
Styrning och uppföljning.....	14
Intern kontroll	16
God ekonomisk hushållning.....	17
Väsentliga personal-förhållanden.....	23
Förväntad utveckling	23
Begreppsförklaringar	25
Drifts- och investeringsredovisning	26
Driftredovisning	26
Investeringsredovisning.....	27
Ekonomisk redovisning	28
Resultaträkning	28
Balansräkning.....	29
Panter och ansvarsförbindelser	30
Kassaflöde	31
Noter	32
Verksamhetsberättelse	43
Kommunfullmäktige	43
Kommunrevisionen	44
Valnämnd	46
Kommunstyrelse	47
Avgift Höglandets Överförmyndarverksamhet	55
Avgift Höglandets Räddningstjänstförbund	56
Avgift Höglandsförbundet	57
Kultur- och fritidsnämnden.....	58
Tekniska nämnden	62
Barn- och utbildningsnämnden.....	67
Vård- och omsorgsnämnden.....	73
Socialnämnden	79
Miljö- och byggnämnden	84
Höglandets överförmyndarnämnd	88
Finansförvaltningen.....	91
Vetlanda Stadshus AB.....	95
Njudung Energi Vetlanda AB.....	96
Witalabostäder AB	100
AB Vetlanda Industrilokaler	104
Magasinsgatan i Vetlanda Fastighets AB	106
Höglandets Räddningstjänstförbund	108
Höglandsförbundet	111

Inledning

Om årsredovisningen

Årsredovisningen är kommunstyrelsens rapport till kommunfullmäktige om kommunens samlade verksamhet och ekonomi. De obligatoriska delarna, förvaltningsberättelse och ekonomisk redovisning kompletteras med verksamhetsberättelser från nämnder och bolag. Den vänder sig till dig som är invånare eller företagare i kommunen samt till kreditgivare, leverantörer och samarbetspartners. Här kan du läsa om vilka mål som satts upp, hur målen har uppfyllts och hur skattepengarna har använts.

De olika avsnittens innehåll

Årsredovisningen inleds med förord från kommunstyrelsens ordförande.

Förvaltningsberättelse

Här ges en sammanfattning av året och en presentation av den kommunala koncernen. Här berättas också om vilka faktorer som påverkar kommunens resultat och ekonomiska ställning. I avsnittet styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten presenteras kommunens styrmodell. Sedan följer en mer ingående beskrivning av kommunens finansiella situation och efter det presenteras en avstämning av de

strategiska målområdena och de prioriterade målen som kommunfullmäktige fastställt för perioden 2020–2023. I avsnittet väsentliga personalförhållanden ges en redovisning av kommunens år som arbetsgivare.

Drifts- och investeringsredovisning

Driftsredovisningen redogör för hur nämnderna följt budget och vad aktuella avvikelser beror på. Därefter beskrivs hur kommunen arbetat med investeringar och exploateringar.

Ekonomisk redovisning

Här presenteras årets ekonomiska utfall i resultaträkningen, förändringar i kommunens likvida medel redovisas i kassaflödesanalysen och den ekonomiska ställningen vid årets slut visas i balansräkningen. Kapitlet innehåller också noter och redovisningsprinciper som ger en närmare beskrivning av innehållet.

Verksamhetsberättelse

I verksamhetsberättelsen finns en kort beskrivning av varje nämnd och bolag med en sammanfattning av årets insatser, vad som väntar framöver och det ekonomiska resultatet.

Förord kommunstyrelsens ordförande

2022 – äntligen fick vi fira 100 år!

Först och främst varmt tack till alla medarbetare. Ni har återigen gjort ett fantastiskt jobb, haft mod att tänka nytt och bidra till en kompetent och kraftfull organisation. Tack!

2022 var året då vi äntligen fick fira 100 år. Och som vi firade! Lena Ph x 2, VetlandaFesten och Diggiloo. Glädje. Musik. Folkfest. Visserligen två år sent men efterlängtat och befriande. Ren lycka efter pandemi-år och restriktioner.

Kommunen fortsätter växa och utvecklas. Vi har blivit fler, både människor och företag. Samtidigt har vi fortsatt göra kommunen bättre och mer attraktiv. Vi har påbörjat renovering av Tomaslundsskolan och Korsberga skola. Vi har öppnat nytt LSS-boende på Himlabackarna och invigt nya Tegnérhuset. Vi har gjort en badhusutredning som säger att vi snarast bör bygga ny simhall.

Vetlandas näringsliv fortsätter visa positiva resultat. Flera företag har investerat i ny teknik och moderna produktionsmetoder och stärkt sin konkurrenskraft för att möta marknadens ökande krav. Vetlandas handelsindex är bland de starkaste i länet. Vi har drivna innovativa butiksägare och därtill lojala kunder.

Teknikens hus har blivit Hi:tech och politiken är enig kring vikten av att skapa en mötesplats för högre tekniska utbildningar. Hi:tech har anställt en VD som, utöver platsfrågan, fokuserar på innehåll och hur det ska gynna så många som möjligt. Och givetvis hur ekonomin ska gå ihop på kort och lång sikt.

Eftersom vi vill bli fler i vår kommun utvecklar vi nya bostadsområden. Himlabackarna närmar sig färdigställande. Exploateringen rör sig vidare. Obos och Hubville var först ut med markanvisningar för bostäder i Madhagen och rekordmånga fler aktörer vill bygga här, både bostäder och verksamhetslokaler.

Witalabostäder planerar byggnation av ett tio-våningshus i Skytteparken. För åtta år sedan, då jag tillträdde, sades det att det var omöjligt att bygga så högt i Vetlanda. Nu är vi här! Vi kan! Det visar potential att nå nya höjder - i dubbel bemärkelse.

Hållbarhet och miljö har vi fortsatt att prioritera. Vi minskar vår klimatpåverkan genom att använda förnybar energi och främja hållbara transporter. Vi ser också ökat engagemang från kommunens invånare i dessa frågor. Det är glädjande och inger framtidshopp!

2022 har utmanat oss på många sätt. Vi har ett nytt säkerhetspolitiskt läge på grund av Rysslands invasion av Ukraina. Vi ser flyktingströmmar i Europa, prishöjningar på viktiga varor och brist på varor inom vissa sektorer. Högst sannolikt kommer även 2023 med utmaningar. De senaste årens kriser har dock lärt oss mycket varför jag känner tillförsikt till att vi, med gemensamma krafter, ska klara även dem.

Under hösten försvann Tove och hittades senare död. Vetlanda hade än en gång drabbats av det ohyggliga. En tragisk händelse med enorm påverkan på enskilda och familjer men också på oss alla som kommun, medmänniskor och samhälle. Många av oss slöt upp med Missing People i sökandet och än en gång blev sammanhållningen och engagemanget tydligt. Att vi håller ihop när det verkligen gäller!

2022 visar positivt ekonomiskt resultat. Det möjliggör fortsatt byggande av ett Vetlanda där välfärden är stark och självklar, där företag växer, bostäder byggs och människor trivs. Ett Vetlanda för alla.

Eller som jag brukar säga;

"Alla vill bo i Vetlanda, de vet bara inte om det än!"



Henrik Tvarnö
Henrik Tvarnö (S)

Kommunstyrelsens ordförande -2022

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

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.

Den kommunala koncernen redovisade ett mycket starkt resultat även för 2022. Totalt uppgick det till 192 mnkr. För att ge en bild av hur verksamheten har utvecklats under de senaste fem åren har detta sammanfattats i en tabell på sidan 4 som innehåller ett antal valda beskrivande nyckeltal och siffror.

Resultatet för den samlade kommunala verksamheten 2022 uppgick till 131 mnkr. Även om detta är något lägre än föregående år är det återigen ett mycket starkt resultat. Efter 2021 års kraftfulla återhämtning på det ekonomiska planet när pandemins grepp avtog fanns stor osäkerhet om den fortsatta utvecklingen. I februari 2022 kom sedan nyheten om Rysslands fullskaliga invasionskrig i Ukraina och med det började en negativ spiral som har kommit att påverka många områden. Som en konsekvens av kriget har vi fått en energikris som påverkat energipriserna på ett sätt som få trodde var möjligt. Inflationen har, sett mot de senaste åren, rusat i höjden och som en konsekvens av det har ränteläget följt efter. Nu ser vi många signaler om en lågkonjunktur som är svår att se ett snabbt slut på. Den återhämtning som skedde under 2021 efter svackan på grund av pandemin 2020 har planat ut för att istället nu peka på en nedgång.

I 2022 års taxering (som avser inkomster under 2021) kan man se att skatteunderlaget i riket, dvs samtliga inkomster som ligger till grund för kommunal skatt, ökade med 5,30 %. Länets ökning var 5,03 % och Vetlanda kommuns ökning var 4,49 %. Med en lägre skattekraft från start i kombination med lägre ökningstakt innebär det att

Vetlanda tappar i position när det gäller vår egen skattekraft. Trots detta utfall är det fler kommuner i länet som har svagare utveckling än som har starkare jämfört med Vetlanda. Det skiljer samtidigt en hel del mellan kommunerna. Vaggeryd, som har den starkaste tillväxten av skattekraften, har nästan dubbelt så stor ökning som Tranås som är svagast.

Antalet personer i förvärsarbetande ålder blir färre i förhållande till antalet unga och antalet äldre vilket innebär att allt färre ska försörja allt fler. En motverkande faktor är höjd pensionsålder vilket innebär ett tillskott till den arbetsföra befolkningen. Under 2022 har kommunens befolkning fortsatt öka i likhet med de senaste åren och vid årsskiftet uppgick den totala befolkningen till 27 673 personer. Detta innebär att ökningen under 2022 uppgår till 52 personer.

Det som kan sägas skilja 2022 från de senaste åren är att pandemin inte haft samma påverkan. Däremot har kriget i Ukraina fått mycket stor inverkan på såväl kommunens verksamhet som samhället i stort, främst inom det ekonomiska området. Stigande energipriser, höjda räntekostnader påverkar såväl kommunens som enskilda privatpersoners ekonomi. Trots detta har kommunens ekonomi som tidigare nämnts gått mycket stark igenom 2022. Detta beror på att skatteintäkterna i kombination med statliga bidrag inom utjämningsystemet har överträffat budget med bred marginal.

Kommunens investeringar har under 2022 fortsatt i en relativt hög investeringstakt. Under året har framför allt investeringar i om- och tillbyggnad av skollokaler skett. De största enskilda objekten är Landsbro högstadieskola, Tomaslundsskolan samt Korsberga skola. Utöver skolinvesteringar ryms allt från alléträd via asfaltsbeläggingsarbete till renovering av möbler till kommunfullmäktigesalen inom investeringsområdet. I den kommunala koncernen har Witalabostäder börjat renovering av lägenheter i Myresjö samt omvandlat lokaler som tidigare varit uthyrda till Vetlanda kommun till lägenheter. Vetlanda Industrielokaler har påbörjat en större takomläggning på fastighet i Ekenässjön och Njudung Energi har fortsatt med investeringar och reinvesteringar inom främst VA och bredbandsutbyggnad. Vetlanda Stadshus har genom förvärv av

nytt dotterbolag, Magasinsgatan i Vetlanda AB, köpt in en fastighet där kommunen bedriver verksamhet. Under 2022 har kommunkoncernens upplåning minskat med cirka 28 mnkr. Kommunens upplåning är oförändrad medan Njudung Energi har minskat upplåning med 60 mnkr samtidigt som Witalabostäder har ökat upplåningen med 33 mnkr. Med de starka resultat som såväl koncernen som kommunen uppvisar stärks både kommunen och den kommunala koncernen långsiktigt. Med minskat låneåtagande och en viss befolkningstillväxt är den finansiella ställningen fortsatt relativt stabil och soliditeten ökar. I budgeten för 2023 - 2027 är

investeringarna självfinansierade, förutsatt att inte upplåning krävs för ombudgeterade belopp från tidigare år. Under de två senaste åren har självfinansiering klarats utifrån starka ekonomiska resultat men för kommande år ser förutsättningarna sämre ut. Med den ränteutveckling som varit under andra delen av 2022 medför en ökad upplåning markant högre räntekostnader. Ränterisken kan minskas genom att amortera ned låneskulderna men sett till den totala låneskulden har detta inte skett i någon större omfattning under de senaste åren (undantaget Njudung Energi 2022) utan nyupplåning har skett i högre takt än den amortering som görs.

Kommunkoncernen i siffror

Kommunkoncernen	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter, mnkr	925,8	825,3	816,6	854,8	794,2
Verksamhetens kostnader, mnkr	2 439,4	2 273,9	2 226,6	2 283,7	2 218,3
Avskrivningar & nedskrivningar, mnkr	164,0	163,4	150,2	136,3	140,2
Årets resultat, mnkr	192	187	145	69	5,7
Soliditet %	40	37	34	33	33
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser %	26	22	18	15	13
Investeringar anläggningstillgångar, mnkr	313,4	361,3	373,4	327,5	293,4
Självfinansieringsgrad %	113,6	96,9	79,1	62,7	49,8
Total låneskuld, mnkr	1 464,1	1 491,7	1 401,7	1 347,1	1 229,1
Antal årsarbetare*)	2 666	2 639	2 593	2 666	2 727

*) Endast helägda bolags årsarbetare är inräknade

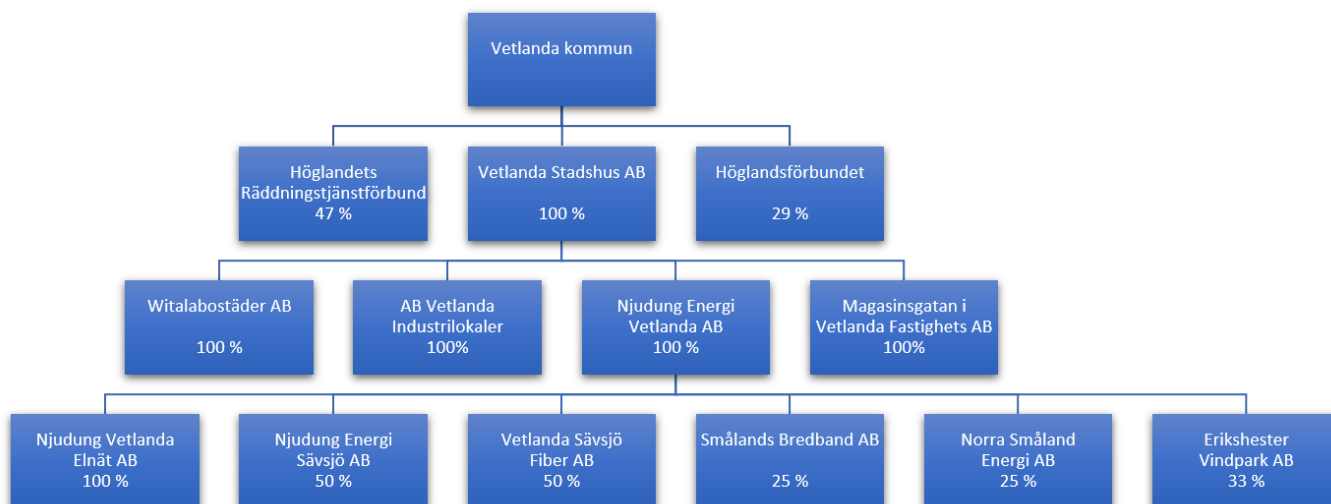
Kommunen	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter, mnkr	401,7	380,4	400,7	411,1	394,5
Verksamhetens kostnader, mnkr	2 089,0	1 993,8	1 962,8	1 992	1 957,9
Avskrivningar & nedskrivningar, mnkr	74,3	67,0	59,4	54,8	53,6
Årets resultat, mnkr	131,1	142,8	112,8	29,2	-26
Soliditet %	56	53	49	48	50
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser %	29	24	18	12	11
Investeringar, mnkr	141,4	179,0	210,8	175,8	121,5
Självfinansieringsgrad %	145	117	82	48	23
Total låneskuld, mnkr	552,3	552,3	522,3	462,3	402,3
Skattesats	22,01	22,01	22,01	22,01	21,51
Antal årsarbetare	2 501	2 479	2 419	2 499	2 570
Antal invånare 31/12	27 673	27 621	27 502	27 466	27 504

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. 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. Under året har bolaget Njudung Avfallshantering AB fusionerats in i moderbolaget Njudung Energi Vetlanda AB.

Under 2021 övergick ansvaret för hantering av hushållsavfall till Kretslopp Sydost (tidigare KSRR, Kalmarsundsregionens Renhållare). Innehavet uppgår dock inte till 20% och Vetlandas andel av omsättningen uppgår heller inte till 2 procent av kommunens intäkter för skatter och bidrag varför den inte medtas i sammanställd redovisning för kommunkoncernen.



Kommunkoncernen visas som organisationschema

Bolag	Verksamhet
Vetlanda Stadshus AB	Holdingbolag 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 elnätverksamhet främst i och runt Vetlanda tätort.
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 Industrilokaler	Fastighetsbolag som har till uppgift att uppföra och hyra ut industrifastigheter för att medverka till etablering och utveckling av kommunens industrier.
Magasinsgatan i Vetlanda Fastighets AB	Fastighetsbolag som har till uppgift att hyra ut verksamhetsfastighet för kommunens brukande.
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 medlems-kommunerna (Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda) anser det vara fördelaktigt att driva en gemensam organisation. Bland annat samordnas kommunernas gemensamma IT-organisation här.

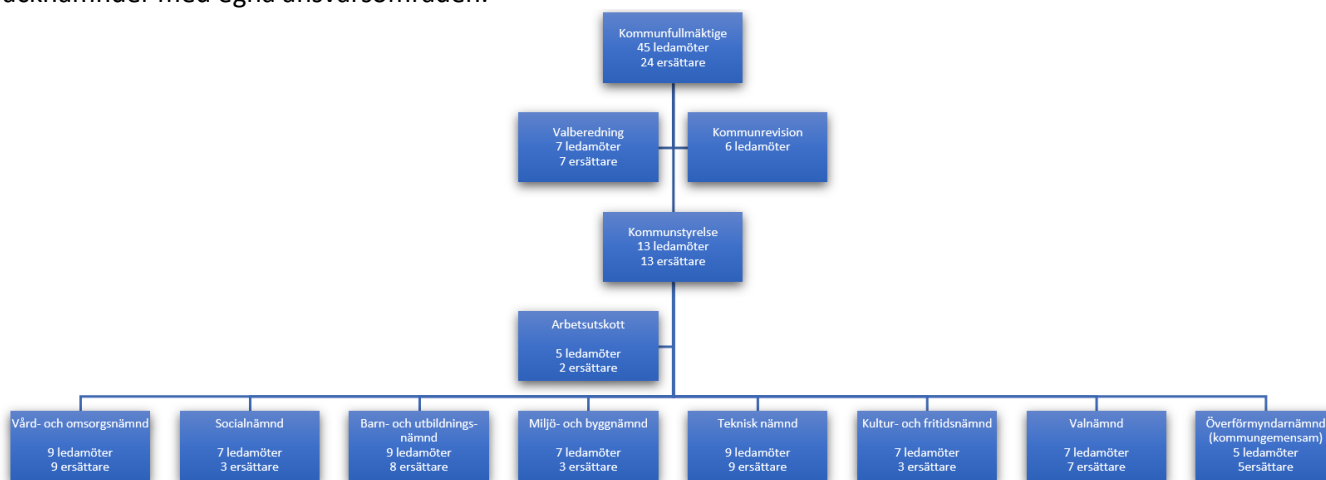
Vetlanda kommun har även intresseandelar i Kretslopp Sydost som samordnar hantering av hushållsavfall för ett antal kommuner i sydöstra Småland, Högländets Samordningsförbund som samordnar vissa insatser mellan kommun, försäkringskassa och region. Kommunen har också

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 Högländsförbundet; Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda. Under 2022 har inga väsentliga förändringar skett i organisationen av de kommunala verksamheterna.



Privata utförare under 2022

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.

Privata aktörer finns exempelvis inom grundskola, förskola och inom hemtjänstområdet där brukarna kan välja utförare enligt LOV (Lagen om valfrihet).

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk utveckling

Omvärldsanalys

De senaste åren har såväl kommun som koncern visat på mycket starka resultat. För såväl kommunen som koncernen. I förutsättningarna inför budgetarbetet som avsåg 2022-2024 var grundscenariot att en återhämtning från pandemin skulle ske, men att den skulle vara relativt långsam och därför dra ut på tiden. Detta medförde att budgeten för

skatteintäkterna sattes relativt lågt. Under 2021 visade det sig att återhämtningen gick mycket snabbare och därmed ökade skatteintäkterna kraftigt och denna återhämtning har sedan fortsatt under 2022. Skatteunderlaget har under de senaste åren, bortsett från 2020, haft en relativt hög ökningstakt vilket har medfört att kommunerna klarat av att hantera det ökade demografiska trycket och det ökade behovet av välfärdstjänster. De stora ökningarna av statsbidrag som skedde under 2020 för att mildra pandemikonsekvenserna har inte skett i samma utsträckning under 2021 och 2022. Genom

det så kallade Regleringsbidraget inom utjämnings-systemet har ändå kommunsektorn fått utdelning av återhämtningens effekter på statsfinanserna.

En kvardröjande post från pandemitiden är kompensationen för ökade sjuklönekostnader som har tillförts både den privata och den offentliga sektorn. Under 2022 har detta minskat i omfattning.

Pandemins effekter ser ut att vara i avtagande även om påverkan fortsatt funnits under 2022. Inom vissa sektorer, främst inom det sociala området, har det i stort sett över hela landet varit svårt att få fram personal med rätt kompetens när pandemin med jämna mellanrum har återkommit (om än i minskad omfattning). Det har inneburit påfrestningar i form av mycket övertidsarbete för berörda organisationer. Den avtagande konjunktur som man kunde se i slutet av 2021 har fått andra proportioner när kriget i Ukraina inleddes. I spåren av kriget har vi fått en energikris, en hög inflation och med den ett markant högre ränteläge. I dagsläget finns också en oro på bankmarknaden där flera finansiella aktörer har uppenbara problem. Vilka konsekvenser detta kommer få på lite längre sikt är osäkert. Bilden är ett väsentligt högre ränteläge än de senaste åren. En konjunktur som är försvagad, även om vissa områden av industrin fortfarande går bra. I vår egen närregion kan vi se tydliga tecken på försvagningen inom exempelvis trähusproduktionen där orderläget är det sämsta på mycket länge. Detta är oroande då vi riskerar en större arbetslöshet med ökade kostnader för exempelvis försörjningsstöd.

Ökningen av BNP under 2022 bedöms till 2,7 % är vilket är nästan en halvering jämfört med 2021. De närmaste åren ser ännu mer utmanande ut med en negativ utveckling på -1,0 % under 2023 och under påföljande år en svag tillväxt.

På lite längre sikt är det svårt att veta vilka konsekvenser främst det pågående kriget kommer att föra med sig, men även kvardröjande effekter av pandemin. Förhoppningen om ett snabbt slut på kriget ser inte ut att bli verklighet och därmed är en normalisering av exempelvis energimarknaden en bit in i framtiden. Vad som kan sägas vara ett normalt ränteläge är numera oklart. Slutsatsen blir som vanligt; Utsikterna för framtiden är osäkra.

Kommunalskatt

Den totala kommunala skattesatsen i genomsnitt fortsätter minska marginellt till 2023 och uppgår till 32,23 procent. Skattesatsen består av två delar, kommunal skattesats och skattesats till regioner. Den kommunala skattesatsen är oförändrat 20,67 procent medan regionskattesatsen ökar till 11,57 procent. Att genomsnittsfallet ändå sjunker beror på avrundningsdifferenser. Inför 2023 väljer 7 (28) kommuner att sänka skatten medan 5 kommuner (5) kommer att höja den.

Det totala skatteunderlaget i landet ökade med 5,3 procent från beskattningsåret 2020 till 2021 enligt den taxering som genomförts under 2022. Detta är 3,2 procentenheter högre jämfört med året innan då ökningen var 2,1 procent. Om inte det statliga utjämningsystemet kompenserade för denna typ av förändringar skulle det medföra mer dramatiska skiften i enskilda kommuners ekonomi om förutsättningarna förändras dramatiskt.

Befolkningsutveckling

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. Likaledes påverkar det skatteintäkterna som styrs via skatteutjämningsystemet.

Vid slutet av 2022 var 10 521 556 personer folkbokförda i Sverige, en ökning med 69 230 personer eller 0,7 procent jämfört med året före. Folkökningen förklaras främst av ett invandringsöverskott på 51 844 personer. Folkökningen under 2022 förklaras till 75 procent av att antalet invandrare var fler än antalet utvandrare medan 14 procent förklaras av födelseöverskottet. Till följd av fler dödsfall och färre födda mer än halverades födelseöverskottet från 22 305 personer 2021 till 9 997 personer 2022. Vi behöver gå tillbaka till 2005 för att hitta ett lägre födelseöverskott. Under 2022 ökade folkmängden i 16 av 21 län och i 159 av landets 290 kommuner. Det är färre än 2021 då 19 län och 205 kommuner hade en folkökning. I Vetlanda kommun har befolkningen ökat under den senaste femårsperioden jämfört med de tidigare fem åren då befolkningssiffran var relativt konstant. Vid årsskiftet var antalet invånare i Vetlanda kommun 27 673 vilket jämfört med föregående årsskifte var en

ökning med 52 personer eller +0,2 procent jämfört med utgången av 2021. Under 2021 ökade befolkningen med 119 personer vilket då motsvarade +0,4 procent. I Vetlanda kommun har befolkningsökningen 2022 helt och hållet berott på ett positivt flyttningsöverskott och då främst från övriga Sverige. Födelsenettet under året är -81. Den största skillnaden mot 2021 är en mindre andel födda barn.

Sett till enskilda åldersgrupper var förändringen störst i grupperna 30 – 34 år som ökade med 109 personer medan den största minskningen återfanns i gruppen 25 - 29 år som minskade med 72 personer. Totalt minskade gruppen 0 - 19 år med 40 personer, gruppen 20 - 64 ökade med 19 personer och gruppen 65 år och äldre ökade med 73 personer. Detta befäster den demografiska bilden av att försörjningsbördan förstärks, allt färre ska försörja allt fler.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknaden gjorde en snabb återhämtning efter raset och turbulensen vid pandemins inledning. Nu ser vi åter en skakigare arbetsmarknad. Byggindustrin har en kraftig nedgång medan tillverkningsindustrin efter en inledande stor oro efter krigsutbrottet i Ukraina är försiktigt positiv igen. Både sysselsättning och arbetade timmar har ökat i riket under hela 2022, även det sista kvartalet på året.

Den öppna arbetslösheten i kommunen har stigit sedan förra året till skillnad från i länet och riket. Ökningen syns i samtliga grupper, i tabellen nedan, och i slutet av december 2022 var 370 (297) personer öppet arbetslösa. Glädjande nog har dock antalet långtidsarbetslösa i kommunen minskat. Via

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

SAMVERK Vetlanda omfattar huvudmännen inom Höglandets 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 finns i Vetlanda.

En högre arbetslöshet påverkar naturligtvis ekonomin för Vetlanda kommun. Personer som har en anställning, bor i Vetlanda kommun och betalar skatt bidrar till det totala skatteunderlaget. En högre arbetslöshet bidrar till att skatteunderlaget sjunker och kommunens skatteintäkter minskar. 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	2022	2021
Kommunen totalt (%)	2,8	2,2
Länet totalt (%)	2,5	2,5
Riket totalt (%)	3,1	3,5
Kommunen kvinnor (%)	2,8	2,1
Kommunen män (%)	2,8	2,4
Kommunen ungdomar 18-24 (%)	5,6	2,8
Kommunen ungdomar 18-24 kv (%)	5,1	3,6
Kommunen ungdomar 18-24 män (%)	6,0	2,3

Skatteunderlag

Under 2022 har skatteunderlaget ökat relativt starkt i likhet med 2021 och den främsta förklaringen är att lönesumman ökar. Ökningen beror fortsatt på återhämtningen från ett svagt 2020 men en del av förklaringen ligger också i höjda garantipensionerna. Tillväxttakten av lönesumman har dock avtagit under 2022.

Dessvärre bedöms den reala tillväxten bara till 1 % per år under perioden 2022 till 2026. Trots en högre nominell tillväxt innebär detta att kommunernas köpkraft kraftigt försvagas.

Samhällsekonomisk utveckling

Efter en starkare återhämtning efter pandemin än vad som var väntat kom så invasionen av Ukraina och skapade ytterligare turbulens i världsekonomin. Sverige har fått se en inflation som inte förevarit på flera årtionden med kraftigt höjda priser på framför allt livsmedel och energi. Riksbanken har som inflationsdämpande åtgärd höjt reporäntan i flera

steg. Så här långt har företagen klarat sig bra men prognoserna är osäkra.

Kostnadsläget för kommunerna har ökat och som en följd av de höga konsumentpriserna så har kommunens kostnader för pensionerna ökat men inflationen medför även att pensionen för Sveriges pensionärer räknas upp, framför allt garanti-pensionen, vilket påverkar skatteunderlaget.

De senaste åren har varit turbulenta med en stor osäkerhet i de prognoser som har gjorts gällande samhällsekonomin. Det väntas fler räntehöjningar av Riksbanken och många svåröversägliga faktorer i omvärlden spelar roll för den närmaste tidens utvecklingen. BNP-tillväxten har sjunkit och ser ut att göra det för kommande året. Inflationen är fortsatt hög men energipriserna har sjunkit något och förhoppningsvis får det genomslag under första halvåret 2023.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
BNP % fasta priser	4,9	2,7	-1,0	1,6	2,5	2,7
Sysselsättning timmar	2,6	2,7	3,6	3,3	3,3	3,3
Arbetslöshet	8,8	7,5	8,2	8,6	8,1	7,6

SKR Makronytt 1/2023

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.

Antal beviljade bygglov har sjunkit jämfört med föregående år, antal 2021 inom parentes. 2022 har bygglov lämnats för 22 (39) enbostads-hus, 6 (10) fritidshus och 0 (14) lägenheter i flerbostadshus. Till detta ska läggas 0 (19) lägenheter i radhus/kedjehus samt 0 (6) lägenheter i parhus. Dessutom har 4 (4) bygglov lämnats för byggnation av industrilokaler samt 1 (3) bygglov för tillbyggnad av industri. Det är en väsentlig förändring från föregående år och det indikerar också en sjunkande konjunktur. Kommunen ser en större tvekan inför tomtförvärv

och även förekomsten att man tar tillbaka intresseanmälan.

Vård- och omsorgsområdet

Det har varit fortsatta påfrestningar inom verksamhetsområdet med hänvisning till covid-19 men också RS-virus och influensa. Rekommendationen har varit att personal ska stanna hemma även vid lättare symtom och det har resulterat i höga sjuktal och övertid.

Kompetensförsörjningen är en stor utmaning och svårigheten att klara bemanningen under semesterperioden har lett till att verksamheten fått erbjuda personal att förlägga sin semester till mindre belastade perioder mot ersättning.

Sociala området

Socialnämnden har under året tillförts extra medel för att möta ökade kostnader inom framför allt heldygnsvård för barn och unga. Trenden med höga och ökande volymer har fortsatt. Antalet

orosanmälningar som för oro för barn har varit rekordhögt och andelen ärenden med hög allvarlighetsgrad varit högre.

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 kommunkoncern av tradition inte förvaltar någon större överlikviditet eller hanterar pensionsplaceringar i egen regi inriktar denna sig primärt på att begränsa ränte- och finansieringsrisker. Under 2022 har en ökning av likviditet skett men då en ökad likviditetsbelastning förväntas under 2023, främst på grund av nya pensionsavtal, bedöms detta vara av övergående karaktär.

Ränterisk

Vid årsskiftet 2022-12-31 var de totala räntebärande skulderna i koncernen 1 464 miljoner kronor. De finansiella räntebärande tillgångarna uppgick vid samma tillfälle till 243 miljoner kronor och återfanns helt i kommunen. Nettoskulden var således 1 221 miljoner kronor på balansdagen. Under 2022 har nettoskuldssättningen i koncernen minskat. Ser man det i ett längre perspektiv har den dock ökat, främst som en följd av större pågående investeringar i skol- och förskolefastigheter samt reinvestering i bostadsbeståndet.

Kommunens del av de räntebärande skulderna var per den 31 december 2022 552 mnkr medan de räntebärande finansiella tillgångarna var 243 mnkr. Detta innebär att nettoskulden i kommunen var 309 (302) mnkr. Förändringen består i att kommunens lånefordringar netto har amorterats med cirka 7 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. Av de kvarvarande swapparna finns nu samtliga hos Njudung Energi. I takt med det ökade ränteläget har nu de swappar som under de senaste åren haft ett negativt nuvärde nu vänts till att vara positiva. I koncernen fanns vid bokslutet swapkontrakt med

nominellt värde som uppgick till 210 miljoner kronor, samtliga tillhörande Njudung Energikoncernen.

Enligt finanspolicyn ska högst 60 procent av upplåningen ha en räntebindning som är kortare än ett år. Vid årsskiftet hade 62 procent av den kommunala koncernens skulder räntebindning kortare än ett år exklusive ränteswappar. Om hänsyn tas till befintliga ränteswappar är motsvarande siffra 57 procent. Med den ränteutveckling som varit under det senaste året är strävan att minska ränteexponeringen i möjligaste mån.

För kommunens del är andelen lån som har en räntebindning kortare än ett år 70 procent (eftersom inga derivat i form av swappar är kvar redovisas bara ett värde). Stor del av förklaringen ligger i att det enskilt största lånet löper med 3 månaders räntebindning och lånas ut till motsvarande ränta varmed ränterisken elimineras på detta sätt. Om man vid beräkningen undantar detta lån är andelen för kommunen 57 procent. En översyn av finanspolicyn pågår och denna kommer att tas upp till prövning utifrån att situationen på de finansiella marknaderna ser annorlunda ut än när denna antogs.

Den genomsnittliga låneräntan i koncernen uppgick under 2022 till 1,0 % (0,9%). Vid en ränteökning med 1 % skulle räntekostnaden för koncernen 2023 öka med 3,9 mnkr till 27,6 mnkr.

För kommunen var den genomsnittliga låneräntan under 2022 0,94 % (0,33 %). Vid en ränteökning med 1 % skulle räntekostnaden för kommunen under 2023 öka med 1,8 mnkr till 12,6 mnkr. Detta skulle innebära en sjudubbling jämfört med kostnaden för 2021 vilket ger perspektiv på ränteutvecklingen.

Finansieringsrisken speglar risken när de lånebärande skulderna förfaller och då måste omsättas. I det läget finns en (i dagsläget fortsatt relativt liten) 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 39 % inom de närmaste 12 månaderna. För kommunens del var motsvarande andel 48 %. Förklaringen till den höga andelen är det större lån som nämnts ovan som vidareutlånas.

Kreditrisk

Kommunen har under 2021 inte haft 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, i de större fallen, anläggningstillgångarna.

Pensionsförpliktelser

Kommunkoncernen har ett stort åtagande för pensioner som uppgår till 578 mnkr. Av detta åtagande vilar 571 mnkr på kommunen. Inga pensionsåtaganden hanteras via egen förvaltning.

Pensionsförpliktelsen redovisas sedan 1998 enligt den så kallade blandmodellen där kommunens pensioner intjänade före 1998 inte skuldförts utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Vid årsskiftet uppgår denna till 561 (579) mnkr.

Händelser av väsentlig betydelse

Under 2022 kan två relativt olika skeenden haft påverkan på den verksamhet som kommunen bedriver. Den ena är den avtagande pandemin som fortsatt påverka vår verksamhet på olika sätt. Det andra som fått en stor påverkan på inte bara kommunens verksamhet utan på hela samhällets är kriget i Ukraina.

Pandemin har, trots nya arbetssätt som kunnat nyttjas inom delar av våra verksamheter, fortsatt påverka. Detta gäller då de områden där man inte kan jobba på distans exempelvis inom vård- och omsorgsverksamhet där i stort sett all verksamhet utförs i nära personlig kontakt med brukarna. Även inom skolans område har det personliga mötet visat sig ha stora värden. Inom dessa verksamheter påverkas man när det är svårt med kompetensförsörjning vid frånvaro av ordinarie personal.

Kriget i Ukraina har ännu inte fått så stora direkta effekter inom våra verksamheter men däremot många indirekta. Den flyktingström som förväntades i början av kriget har ännu inte hamnat i våra trakter i någon större omfattning. I den mån vi har fått flyktingar till oss har det ofta kunnat hanteras väl,

både vad gäller kommunalt ansvar för boende och skolgång.

Det som fått större påverkan på våra verksamheter är krigets indirekta effekter i form av energibrist och hög inflation. Den energibrist som uppstått påverkar inom flera områden där ökade el- och drivmedelspriser bara är några exempel. Detta för med sig ökade priser inom i stort sett all varuförsörjning. Utifrån den prissäkringsmodell kommunen använder för inköp av el har påverkan under 2022 inte varit så markant, däremot ökar kostnaderna i högre grad under 2023. I bokslutet för 2022 har ingen kompensation från staten i form av elprisstöd räknats in då förutsättningarna för detta ännu inte är klara.

Ett annat område som sett en kraftig prisuppgång är, på samma sätt som för privatpersoner, inom livsmedelsområdet. Här har priserna stadigt ökat vilket medfört att exempelvis anpassningar av menyer har genomförts.

Byggmaterialpriserna har påverkats i samma riktning och detta fördyrar de projekt som är under upphandling.

Nya arbetssätt i form av distansarbete är numera etablerat inom många av de arbetsplatser där det varit möjligt. Det som varit positivt med detta har varit att digitalisering i olika former, exempelvis digitala möten och utbildningar har blivit vardag och kommer att vara en del av det normala arbetslivet framöver. Samtidigt finns fortsatt ett behov av fysiska möten i viss utsträckning.

I koncernen har de högre energipriserna medfört att Njudung Energi liksom flertalet energileverantörer haft en positiv intjäning och ett starkt ekonomiskt resultat.

I likhet med de senaste åren var under 2022 de planerade investeringarna relativt höga. Summerat kan konstateras att genomförandegraden bara blev 54 %. Alla större investeringar kan kopplas till skolområdet. Investeringarna i Landsbro skola (7-9) har fortsatt, och investeringarna i Korsberga och Tomaslundens skola (båda F-6 skolor) har påbörjats.

Exploateringsarbeten på området Himlabackarna har fortsatt men avtagit i omfattning och krävt investeringar som under året uppgick till cirka 2 mnkr.

Under året har en fortsatt försäljning skett främst inom området Himlabackarna 3 där tomter sålts för närmare 8 mnkr. Under andra halvan av året avtog försäljningen markant. Utöver ovanstående tomtförsäljning har andra fastigheter sålts för ett värde av cirka 10 mnkr. Totalt har dessa försäljningar renderat i reavinst om cirka 9 mnkr och en mindre reaförlust.

Inom koncernens bolag har de större investeringarna gällt renovering av fastigheter i Myresjö och ombyggnad av lokaler till lägenheter inom

Witalabostäder och inom Vetlanda Industrilokaler har större en takrenovering ägt rum. För Njudung Energis del är det främst investering och reinvestering i VA och bredband och för Vetlanda Stadshus har ett nytt fastighetsägande dotterbolag köpts in.

I slutet av året har en rättslig process inletts gällande införandet av en delmodul inom det nya HR-systemet mellan Vetlanda och Nässjö kommuner och leverantören av den aktuella modulen.

Styrning och uppföljning

Mandatfördelning

Under mandatperioden 2023 till 2026 styrs Vetlanda kommun av en mandatfördelning som visas i tabellen. Kommunens styrs av en koalition bestående av Moderaterna, Vetlanda framåtanda och Sverigedemokraterna.

Mandatfördelning	2023-2026	2019-2022	2015-2018	2011-2014
Moderata samlingspartiet	6	7	5	7
Centerpartiet	4	5	5	6
Liberalerna	1	1	2	3
Kristdemokraterna	4	5	4	4
Arbetarpartiet Socialdemokraterna	11	12	12	13
Vänsterpartiet	1	2	2	2
Miljöpartiet de gröna	0	0	2	2
Vetlanda framåtanda	11	8	9	6
Sverigedemokraterna	7	5	4	2

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.

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 tertial 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.

Vetlanda kommuns styrmodell

Kommunen har en bred verksamhet som utgår från medborgarnas behov och önskemål, lagstiftning och politiska prioriteringar inom de ekonomiska ramarna. Det dubbla ledarskapet innebär schematiskt att politiker och tjänstemän har en rollfördelning där politiken sätter mål och beviljar resurser - hanterar "vad-frågor". Tjänstemän svarar

för beslutsunderlag och genomförandet - arbetar med "hur-frågor".

För att skapa en gemensam bild av hur styrningen går till och vart vi är på väg har vi åskådliggjort vår styrmodell i form av ett styrnings- och förbättringshus.

Styrnings- och förbättringshuset

- Visar vart vi ska.
- Visar vad som är viktigt för oss i kommunen.
- Visar hur vårt förbättringsarbete ska bedrivas.



Kommunen fokuserar på tre prioriterade riktningar som tar sikte på år 2030 för att översätta visionen och värdegrunden i handling och utifrån dem beslutar kommunfullmäktige om övergripande mål. Fullmäktigemålen tas sedan i sin tur om hand av nämnderna och sätter slutligen spår i det verksamhetsnära förbättringsarbetet längst ut i organisationen där verksamheten möter medarbetaren/politikern möter kunden/den enskilde/brukaren/barnet/eleven/medborgaren.



Visionen

Vi växer tillsammans i en kommun som är attraktiv, hållbar och nytänkande. Till ett lättbott och vänligt Vetlanda söker sig företag och människor som utvecklas, trivs och stannar. Vi är ett Vetlanda där alla får vara med och där nya idéer utvecklas tillsammans med medborgare, näringsliv och föreningar.

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 välmående 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.

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 inkluderas 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.

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.

Intern kontroll

Uppföljning och analys

Systematisk uppföljning och analys är en viktig del i styrmodellen och en förutsättning för en lärande organisation. Varje nämnd och bolag ansvarar för att regelbundet och systematiskt följa upp den egna verksamheten utifrån mål och resultat, kvalitet, ekonomi och personal.

Varje nämnd och bolagsstyrelse rapporterar regelbundet sina ekonomiska resultat till kommunstyrelsen, samtidigt som de beskriver väsentliga förhållanden och sitt arbete med målen. Kommunstyrelsen rapporterar sedan vidare till fullmäktige. Genom denna process följs hur verksamheterna håller budget, hur de arbetar för en god målluppfyllelse samt om något av "risk och väsentlighet" behöver uppmärksammas inom ramen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Efter februari, april och oktober görs gemensam prognosrapport för samtliga nämnder, och efter åtta månader presenteras en gemensam delårsrapport som inkluderar bolagen. Vid årets slut upprättas en årsredovisning som inkluderar sammanställd redovisning för hela den kommunala koncernen. Vid behov förs dialogsamtal mellan kommunstyrelsens arbetsutskott och ledningen för en nämnd eller ett bolag.

God ekonomisk hushållning

Balanskrav

Kommunallagens Balanskrav innebär att intäkterna för varje år ska överstiga kostnaderna inom den kommunala verksamheten. 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 av årets resultat som genomförts för att räkna fram dels "Årets resultat efter balanskravsjusteringar", dels "Årets balanskravsresultat". Under 2022 har resultatet

justerats ned för reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar med -4 mnkr. I detta belopp ingår då ej exploateringsfastigheter eftersom dessa hanteras som omsättningstillgångar. Vetlanda kommun har uppfyllt balanskravet varje år sedan införandet med undantag för 2018 då det kraftigt negativa bokförda resultatet blev ytterligare sämre i balanskravs-utredningen då inte realisationsvinster fick räknas med i detta. Konsekvensen blev ett negativt balanskravsresultat som uppgick till -28 mnkr. Under 2019 återställdes 23 mnkr av detta genom ett positivt balanskravsresultat och under 2020 återställdes de resterande 5 mnkr.

- Samtliga realisationsvinster anläggningstillgångar	-4	-4	-6
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+/- Orealiserade vinster och förluster, värdepapper	0	0	0
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster, värdepapper	0	0	0
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	-	-14
Användning av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
Akkumulerat negativt balanskravsresultat	0	0	0

Resultatutjämningsreserv

När möjligheten att avsätta en del av resultatet till en resultatutjämningsreserv inom det egna kapitalet infördes gjorde Vetlanda kommun 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 lades ytterligare 14 mnkr till resultatutjämningsreserven vilken innebär att den nu uppgår till 50 mnkr. I utredningen om "En god kommunal hushållning" föreslås förändringar både vad gäller Balanskravet och RUR:en men vad som kommer bli beslutat återstår att se.

Finansiell analys

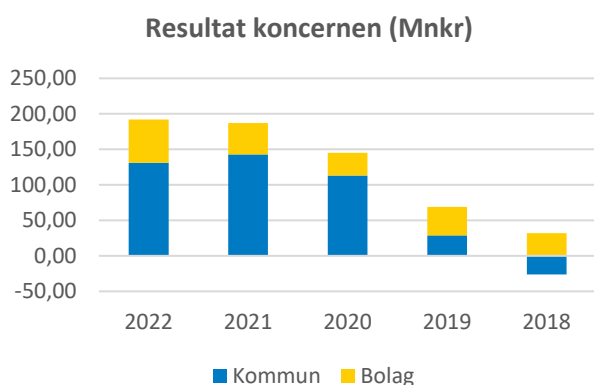
I bokslutet genomförs en enkel finansiell analys av såväl koncernens som kommunens ekonomi där olika perspektiv berörs. Det handlar om en genomgång av resultatutveckling, lång- och kortsiktig betalningsberedskap och kapacitet samt att riskförhållanden kopplade till likviditet och borgensåtaganden belyses.

Resultat

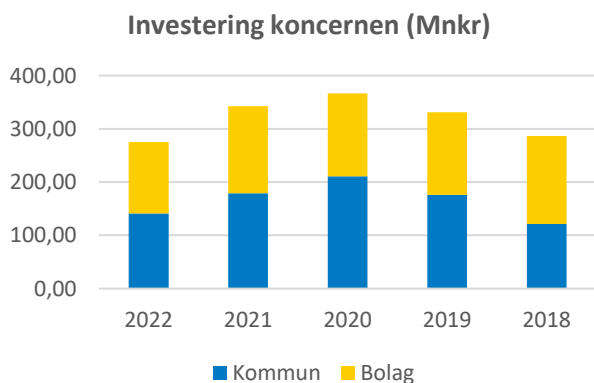
Kommunkoncernen

Som tidigare nämnt ett flertal gånger så är resultatet för såväl koncernen som för kommunen mycket

starkt 2022. När det gäller koncernen så är detta den högsta resultatnoteringen någonsin. I koncernens sammanställda redovisning är den dominerande posten kommunens ekonomiska resultat men under året har sammantaget även de ingående bolagen och förbunden bidragit till ett starkt resultat. Bland bolagen är resultatet för Njudung Energigruppen utifrån den rådande situationen på energimarknaden av förklarliga skäl högt. Övriga bolag och förbund visar på mer normala resultat. Där finns förklaringar i positiv riktning i form av exempelvis låg vakansgrad men i motsatt riktning verkar ett stigande ränteläge och ett allmänt högre prisläge. Ett starkt resultat gör att koncernen står bättre till inför kommande utmaningar, bland annat i form av kommande investeringar.

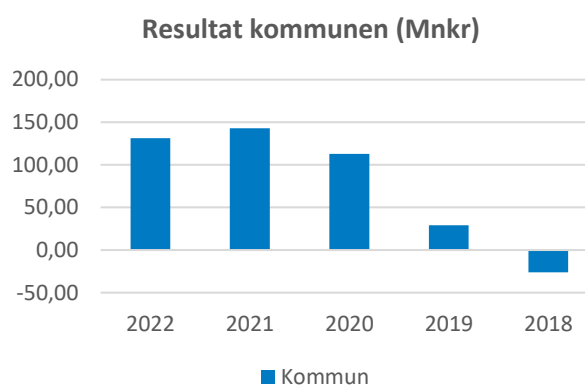


Investeringarna inom bolagskoncernen (exkl förbunden) har främst gällt reinvestering i VA/el nät/ elproduktion/ fjärrvärme och renovering av Witalabostäders fastigheter i Myresjö samt ombyggnation av lokalytor till lägenheter i Vetlanda. Koncernens totala investeringar under 2022 summeras till 275,4 (342,3) mnkr.



Kommunen

Resultatet för 2022 uppgår till 131 mnkr vilket återigen är starkt. Relaterat till Skatter och Generella statsbidrag är nivån cirka sju procent vilket överträffar nivån om två procent som finns i de finansiella målen med bred marginal. Störst betydelse för resultatet har den återhämtning som skett i samhällsekonomin efter den kraftiga tillbakagången under 2020 som berodde på pandemin. Återhämtningen har medfört att skatteintäkterna och statsbidrag har blivit väsentligt högre än de prognoser som låg till grund för budgeten inför 2022.



Summeras de enskilda nämndernas ekonomi visar den totalt sett på ett relativt stort överskott mot budget. 2022 var detta 23,5 (30,8) mnkr. Största enskilda orsak till årets överskott är även 2022 den utvecklings-/omställningsreserv som funnits under Kommunledningsförvaltningen vilken inte utnyttjats i någon större omfattning och därför blivit resultathöjande. Stor betydelse för det sammanlagda nämndresultatet har också det budgettillskott om 17 mnkr som Socialnämnden erhöll under året. Utan detta hade nämnden haft ett stort minusresultat och Finansförvaltningen haft ett motsvarande bättre resultat. Det finns även andra poster, som exempelvis utökade statsbidrag till Vård- och omsorgssidan, vilka påverkat resultatet för den enskilda nämnden. Problemet uppstår om man bygger permanent verksamhet på bidrag som kan komma att försvinna.

Vetlanda kommun har fyra finansiella mål som utvärderas för att vara en del i bedömningen av God ekonomisk hushållning. Av kommunens fyra

finansiella mål uppfylls tre samtidigt som det fjärde kunnat uppfyllas om detta varit överordnat sunt ekonomiskt tänkande.

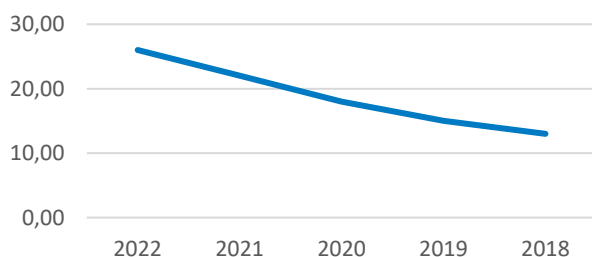
Bedömning	Mål	Utfall
Uppfyllt	Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatter och utjämningsbidrag. Målsättningen är att det uppgår till två procent.	Resultatet uppgår vid bokslutet till 6,9 (7,9) procent av skatter och statsbidrag. Målet är därmed uppfyllt med råge.
Uppfyllt	Verksamhetens nettokostnader ska inte överstiga 98 procent av skatter och utjämningsbidrag.	Nettokostnadsandelen är 93,2 (92,4) procent. Målet nås och utfallet bra om än något svagare än föregående år.
Uppfyllt	Investeringarna ska inte överstiga summan av avskrivningar och årets resultat.	Självfinansieringsgraden för året investeringar är 145,3 (117,3) procent. Detta är en fortsatt förbättring mot tidigare år. Kombinationen av ett starkt resultat och en lägre investeringsvolym spelar in. Samtidigt är när vi enbart 53,6% i genomförandegrad och det bör poängteras.
(Ej uppfyllt)	Låneskulden ska minska varje år.	Ingen nyupplåning skett under året men heller ingen amortering av befintliga lån. Målet hade kunnat nås genom att förtidsinlösa lån med därpå följande kostnader. Utifrån en situation med kommande hög likviditetsbelastning under 2023 har valet istället varit att stärka kassan.

Soliditet

Kommunkoncernen

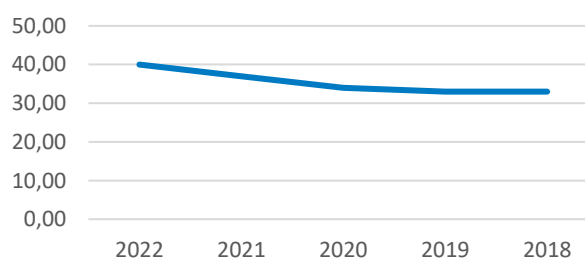
Soliditeten är ett mått på hur stor del av kommunens/koncernens tillgångar som är finansierade med eget kapital. En hög soliditet innebär då att skuldsättningen är låg. Under de senaste åren har kommunkoncernens soliditet löpande stärkts utifrån de relativt starka resultaten. Om man inräknar kommunens pensionsskuld inom linjen (som dock ligger utanför balansräkningen) ökar soliditeteten från 22 procent under 2021 till 26 procent vid bokslutet 2022.

Soliditet koncern (inkl pensionsskuld) %



Om man inte räknar med pensionsskulden inom linjen för kommunen är motsvarande siffror en ökning från 37 procent vid bokslut 2021 till 40 procent 2022.

Soliditet koncern (exkl pensionsskuld) %



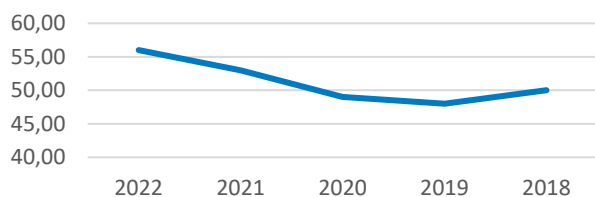
Kommunen

När man ser till kommunens soliditet visar även den på en förstärkning. Soliditeten inräknat pensionskulden inom linjen ökar från 24 procent vid bokslutet 2021 till 29 procent 2022.

Om soliditeten beräknas utan hänsyn till pensionskulden utanför balansräkningen går ökningen från 53 procent 2021 till 56 procent vid bokslutet 2022. Att soliditeten ökar trots en hög investeringsnivå

beror på att stor del av investeringarna har självfinansierats med det starka resultatet som bas.

Soliditet kommun (exkl pensionsskuld)
%



Likviditet

Med hjälp av en god ekonomisk hushållning och planering ska koncernen/kommunen ur ett kortsiktigt eller medellångt perspektiv inte behöva genomföra dramatiska åtgärder för att möta finansiella utmaningar som kan uppstå över tid. Kommunkoncernen ska hålla en betalningsförmåga så att de löpande utgifterna ska kunna betalas utan att ta kortsiktiga lån. Under 2022 har likviditeten stärkts. I koncernen har därför lån hos Njudung Energi kunnat amorteras och i kommunen har kassabehållningen ökat. Detta ger möjlighet att möta de påfrestningar av likviditeten som på grund av nytt pensionsavtal kommer inträffa under 2023.

För att mäta denna betalningsförmåga används kassalikviditet vilken visar förhållandet mellan omsättningstillgångar (exklusive varulager) och kortfristiga skulder. I nedanstående siffror har exploateringsfastigheter inte exkluderats ur omsättningstillgångarna.

Kommunkoncernen

För kommunkoncernens del har kassalikviditeten minskat från 60 procent 2021 till 56 procent i slutet av 2022. Den främsta orsaken är att kortfristiga skulder inom koncernen (i form av skulder till kreditinstitut) har ökat markant och att omsättningstillgångarna inte ökat i motsvarande grad.

Kommunen

Kassalikviditeten för kommunen har däremot ökat. I föregående bokslut var den 82 procent och vid bokslutet för 2022 uppgår den till 95 procent. Omsättningstillgångar i form av likvida medel och kortfristiga fordringar har ökat mer än vad kortfristiga skulder har gjort. Ökningen av omsättningstillgångar har skett trots att en omklassificering skett

av vissa exploateringsfastigheter till anläggningstillgångar.

Skuldsättning och borgensåtagande

Kommunkoncernen

Den totala låneskulden för kommunkoncernen uppgår vid årsskiftet till 1 464 mnkr. Detta är en nettominusning från föregående år med cirka 28 mnkr. Av förändringen står Witalabostäder för en ökning med 33 mnkr, Höglandets Räddningstjänstförbund för en ökning med 3 mnkr, Njudung Energi för en minskning med 60 mnkr och slutligen Vetlanda Industrielokaler för en minskning med 4 mnkr. Ökningen av lånen beror på större investeringar som skett. Njudung Energi har samtidigt utifrån ett starkt kassaflöde haft möjlighet att minska befintliga lån. Vid bokslutet är i likhet med föregående bokslut hela låneskulden upplånad hos Kommuninvest.

För att koncernens bolag och förbund ska erhålla så bra lånevillkor som möjligt ställer kommunen ut kommunal borgen som säkerhet för lånen. Ett alternativ är andra former av säkerhet, exempelvis i form av fastigheter, men det medför också andra kostnader. Ett tredje alternativ är att upplåningen sker i form av en internbank, där hela upplåningen sker inom kommunen som sedan vidareutlånar internt till bolagen.

Vid årsskiftet har kommunen beslutade solidariska borgensåtaganden som uppgår till 1 736 mnkr. I samtliga bolag är beslutade utrymmen långt ifrån fullt utnyttjade. I de fall där det rör sig om borgensåtaganden där flera parter är ägare reduceras även den faktiska risken till andelen i bolaget/förbundet kommunen innehar genom avtal.

Kommunen


Kommunens totala låneskuld uppgår till 552 mnkr vilket är oförändrat från föregående år. Likviditeten har löpande stärkts under året men då lämpliga tillfälle att lösa lån/del av lån inte funnits har detta inte skett. Numera sker även viss förräntning på kommunens checkkonto varför alternativet valts att behålla medel där.

För kommunens del innebär den minskade totala upplåningen inom kommunens bolag att intäkter i form av borgensavgifter minskat något under året och inte riktigt nådde budget. För det utnyttjade

borgensutrymmet betalar samtliga bolag 0,4 procent i borgensavgift, ingen differentiering sker mellan bolagen. Under 2022 uppgick avgifterna totalt till 4,6 mnkr vilket är en ökning med 0,1 mnkr från föregående år.

Målredovisning

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030

Bedömning	Trend
	↗

För att klara kommunens förutsättningar på bästa sätt behöver målprognosen med att det ska finnas 30 000 invånare år 2030 uppnås. För att kunna nå detta mål krävs dock ett betydligt större positivt flyttningsnetto än vad vi har haft historiskt i kommunen.

Från årsskiftet fram till november månad år 2022 har det varit en fortsatt positiv befolkningsökning med 57 personer. Det beror i första hand på att det flyttar in fler personer till kommunen än antalet som flyttar från kommunen. Den största andelen som flyttar in är i åldersgruppen 25-35 år och består i regel av barnfamiljer. Många som flyttar till en kommun som Vetlanda har prioriterat boendet men även mjuka värden som offentlig service, affärer och natur. Naturligtvis betyder även arbete och framtidsmöjligheter mycket för dem som väljer att flytta till en kommun som Vetlanda.


Under 2022 har förfrågningar gällande etablering och exploatering tagit en ny högre fart mot åren med pandemi och restriktioner. Antalet kontakter och förfrågningar på NyföretagarCentrum och Affärsutveckling är också stigande. Antalet nya medlemmar i Nuvab 2022 har en trend och prognos av att dubblas mot tidigare år, vilket också ger indikationer på en högre samverkan och att fler affärer stannar i Vetlanda.

Inom tillverkningsindustrin är kompetensförsörjningen fortsatt en stor utmaning, (att hitta rätt kompetens). Under 2022 startade Nuvab projektet UA-Unga Akademiker som har som ett av målen att locka fler hemvändande akademiker. Även projektet med Teknikens Hus/hi:tech har under 2022 tagit flera operativa steg närmare ett förvekligande, vilket skapar stort intresse och attraktivitet.

Handelsnäringen upplever en positiv försäljningsutveckling så här långt under 2022, vilket också

omsättning och laddning av Vetlandakortet understryker. Besöksnäring är lite för tidigt att utvärdera.


Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Bedömning	Trend
	↗

En utvärdering har gjorts av Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, med hjälp av verktyget Kommunkompassen. Där framgick det att Vetlanda kommuns styrkor är att verksamheterna är mycket duktiga på att sätta brukaren/medborgaren i fokus och att arbeta effektivt. Verksamheterna är också bra på att kunna ge medborgarna välfärdsservice av god kvalitet.

I den senaste medarbetarundersökningen som genomfördes hösten 2022 så svarade 93,2 % av medarbetarna totalt i kommunkoncernen att "på min arbetsplats har vi kunden i fokus".

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led

Bedömning	Trend
	↗

Målet är att vi ska skapa en hållbar kommun och plats som är hållbar över tid, som ger trygghet och framtidstro. Under första halvåret 2022 har kommunfullmäktige antagit en policy för hållbar utveckling i Vetlanda kommun. Denna policy syftar till att förstärka pågående arbete samt beskriva förväntningar på framtida arbete för att Vetlanda kommun ska utvecklas hållbart enligt fullmäktiges vision, riktningar och mål.

Förväntade effekter är:

Organisationen Vetlanda kommun ska utveckla sin samlade organisatoriska kompetens till nytta för hållbar utveckling i hela kommunen.

Vetlanda kommun ska bidra till de regionala, nationella och internationella målen inom hållbar utveckling.


Polycyn tydliggör Vetlanda kommuns förhållningssätt till hållbar utveckling och definierar arbetsätt och metoder för implementering av hållbarhetsaspekter

i all verksamhet. Policyn vänder sig till hela kommunkoncernen, både nämnder och bolag. Policyn ska verka styrande i planering, budgetering, genomförande och uppföljning och av kommunens verksamhet.

För att samordna och följa upp kommunens strategiska och övergripande arbete finns det en tjänst inrättad som hållbarhetsstrateg på kommunledningsförvaltningen.

Enligt den senaste medarbetarundersökningen från hösten 2022 så ligger medelvärdet för Hälsa på 3,93 utifrån en femgradig skala. Det har skett förbättringar inom området de senaste tre åren, men det senaste resultatet visar på en liten försämring jämfört med föregående år. Detta är ett viktigt förbättringsområde som vi bör fortsätta arbeta med för att våra medarbetare ska må bra.

Fullmäktiges mål - Nyttänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Resultatet av den senaste mätningen av den digitala mognaden i kommunens organisation analyserades i början av år 2022. Mätningen visar kommunorganisationens förmåga att tillgodogöra sig nyttorna med digitalisering. De berörda tjänstepersonerna skattar sammantaget att kommunen sitter fast i ett begränsande arv samt har brister i arbetssätt kring digitalisering vilket riskerar leda till onödiga kostnader.

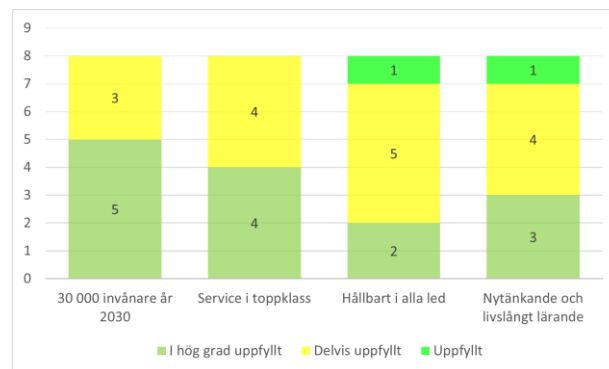
Den demografiska utvecklingen i kommunen utmanar leveransen av service och tjänster. Kommunen är mitt i en förändringsresa som ställer krav på helt nya och smartare arbetssätt. Under våren så genomfördes den första medarbetardagen för samtliga anställda i Vetlanda kommuns organisation. Priser delades ut i fyra kategorier; årets nytänkare, årets ledare, årets gränsöverskridare och årets medarbetare. Det kom in mängder av nomineringar. Syftet är att visa upp och lyfta den personal som bland annat har lyckats med att införa nya arbetssätt. Premiering av året Nyttänkare gjordes av dem som vågat ändra arbetssätt, vilket kunde vara både smått och stort.

Medarbetardagen kommer nu att genomföras en gång om året som ett led i att visa på att Vetlanda kommuns verksamheter premierar nytänkande som bidrar till ökad ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet. Förändringsresan behöver fortsätta på olika sätt för att vi ska kunna få till en organisationskultur som kännetecknas av öppenhet för det nya, mod att testa nytt, ständiga förbättringar och verksamhetsutveckling med digitalisering som möjliggörare.

I den senaste medarbetarundersökningen svarade 81,1 procent av medarbetarna totalt i kommunkoncernen att "på min arbetsplats tillvaratas förbättringsförslag".

Ett samarbete med bl a Linköpings universitet har inletts under år 2022 som kommer att ge en möjlighet att studera på en högskoleutbildning till grundlärare inom fritidshem i Vetlanda under år 2023. Utbildningen är decentraliserad vilket innebär att studietiden till större del är lagd till Vetlanda. Detta möjliggör för studenterna att kunna studera på hemmaplan till en högskoleutbildning. Många gånger krävs det annars en flytt från kommunen.

Bedömning av måluppfyllnaden av samtliga KF-mål gjord av respektive nämnd/förvaltning



Diagrammet visar att förvaltningarnas bedömning om måluppfyllelse för respektive kommunfullmäktigemål delvis eller i hög grad har uppfyllts. Det kommunfullmäktigemål som har fått flest bedömningar i kategorin i hög grad uppfyllt av förvaltningarna är "30 000 invånare år 2030" och därefter kommer målet "Service i toppklass".

Sammanfattning av god ekonomisk hushållning och målarbete

Den totala bedömningen av måluppfyllnad inom både verksamhets- och finansiella mål ger bilden av att kommunen går ur de senaste åren i en betydligt starkare situation än för några år sedan då de ekonomiska resultatet var väsentligen lägre. Verksamhetsmålen når samtidigt en relativt god nivå. Kombination av ett mycket starkt ekonomiskt resultat samtidigt som verksamhetsmålen har klarats på ett tillfredsställande sätt under 2022 ger en bedömning av att kommunens verksamhet har bedrivits med God ekonomisk hushållning.

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 2022 ökade antalet månadsavlönade årsarbetare med 0,90 procent från 2 479 till totalt 2 501 årsarbetare.

Övertiden ökade med 9 113 timmar år 2022 jämfört med 2021, vilket är en markant ökning. Vård- och omsorgsförvaltningen har haft den största ökningen med 4 784 timmar. Barn- och utbildningsförvaltningen ökade med 2 630 timmar och det kan noteras att samtliga förvaltningar hade ett ökat antal övertidstimmar.

Den totala sjukfrånvaron var 7,3 procent, vilket var en ökning med 0,4 procentenheter jämfört med 2021 då den var 6,9 procent. Sjukfrånvaron är fortfarande högre än innan Coronapandemin.

Korttidssjukfrånvaron (dag 1-14) har ökat efter att under 2021 minskat markant. Däremot har långtidssjukfrånvaron minskat. Kvinnor har högre sjukfrånvaro än män och deltidsanställda har högre sjukfrånvaro än de som arbetar heltid.

Antal långtidsfriska medarbetare (det vill säga medarbetare med ingen registrerad sjukfrånvaro eller endast ett tillfälle med max fem sjukdagar) har fortsatt öka till 51 procent jämfört med 2021 då siffran var 48 procent.

Andelen heltidsanställda är 62 procent av totalt antal anställda. Den övervägande delen deltidsanställda är kvinnor och återfinns inom Vård- och omsorgsförvaltningen

Några personalnyckeltal per 2022-12-31

Vetlanda kommun	
Antal årsarbetare i tillsvidareanställning	2 095
Medelålder bland tillsvidareanställningar (år)	46,2
Könsfördelning kvinnor %	81
Könsfördelning män %	19

Viktigare personalrelaterade händelser under året inom kommunen

Restriktioner för Covid-19 började avta under våren 2022 men har fortsatt påverka många personalgrupper som inte har haft möjlighet att jobba hemifrån. Under 2022 har implementeringen av ett nytt HR-system präglat mycket av arbetet vilket kommer fortsätta in på 2023.

Medarbetarundersökningen har genomförts under hösten och hade en svarsfrekvens på 84 %. Trenden med ett högt trivselindex (totalt medelvärde) fortsätter och under 2022 var det 4,23 på en 5 gradig skala, där 5 är det mest positiva värdet. Detta är samma värde som under 2021 Det indikerar på nöjda medarbetare som trivs på sin arbetsplats.

Efter att Arbetsmiljöverket genomfört tillsyn inom kommunens verksamheter har ett större arbete med att systematisera, riskbedöma och införa tydliga rutiner genomförts och detta kommer fortsätta under 2023.

För en detaljerad redovisning hänvisas till upprättat personalbokslut för 2022 som återfinns i bilaga till bokslutet.

Förväntad utveckling

Efter att förhoppningarna om den framtida ekonomiska utvecklingen hade sin lågpunkt i april 2020, under pandemin, har mätningarna i konjunkturbarometern visat på kraftig återhämtning ända fram till början av 2022 men där efter är bedömningarna alltmer pessimistiska. Vi har en bit kvar till bottennotering under 2020 och i slutet på

Året är resultatet av undersökningen inte entydig. Det varierar mellan olika branscher. Byggindustrin har fått se orderingången minska och det har återverkningar i Vetlandas närhet. Minskning av verksamheter inom industrin pågår. Däremot är tillverkningsindustrin så här långt inte lika påverkad och övriga branscher är lite pessimistiskt avvaktande men har inte ett faktiskt negativt utfall i faktiska volymer.

Den globala ekonomin bromsar in och inflationstalen är höga. Centralbanker höjer räntorna i förhoppning om att pressa ner inflationen. I december låg årsinflationen (HICP, ett harmoniserat konsumentprisindex) i USA på 6,1 procent och i euroområdet på 9,2 procent men med stor spridning länderna emellan.

I Sverige har Riksbanken höjt styrräntan ett flertal gånger och fler höjningar är att vänta. Även rensat för energipriser som har varit väldigt höga under 2022, och ränta så är den underliggande inflationen hög. I december var HICP 10,8 procent KPIF (inflation exklusive räntor) 11,5 procent på årsbasis.

BNP förväntas bli negativt det kommande året för att sedan försiktigt öka. Arbetslösheten ökar och antalet arbetade timmar sjunker.

De senaste två åren har vård- och omsorg erhållit statsbidrag om 13 miljoner kronor. Vad gäller statsbidrag för 2024 är läget i skrivande stund oklart men förväntas klarna i samband med regeringens ekonomiska vårproposition.

Befolkningsutvecklingen i Sverige är lägre än för några år sedan och prognosen för befolkningsökningen i Vetlanda är en måttlig ökning. Försörjningskvoten ökar i kommunen. De som förvärsarbetar minskar som andel av den totala befolkningen.

Kommunens investeringar ligger fortsatt på en hög nivå vilket långsiktigt är en utmaning. Tack vare ett gynnsamt ekonomiskt läge för kommunen har lånebehovet varit begränsat under 2022.

Över lag är alla prognoser mycket osäkra. Det finns många faktorer som spelar in på några års sikt. Säkerhetsläget kan både stabiliseras eller gå mot ett osäkrare och eskalerat läge. Sammanhållningen inom EU har betydelse för utvecklingen. Om två år är det val i USA och utgången där har stor betydelse för

det säkerhetspolitiska läget. Det har också stor betydelse för hur världen ska tackla klimatförändringarna. Både förebyggande åtgärder och anpassningar till klimatförändringar och konsekvenserna av förändringarna spelar också roll för utvecklingen framåt både på kortare och på längre sikt.

Sammantaget kan konstateras att de goda resultat kommunen visat de senaste åren inte ser ut att upprepa sig för den kommande perioden 2023 till 2026.

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 med mera.
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.

Drifts- och investeringsredovisning

Driftredovisning

Nämnd/styrelse Belopp i tusen kronor	2022			2021		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunfullmäktige	1 499	1 552	-52	1 496	1 516	-20
Revision	1 163	1 118	45	1 160	1 141	19
Valnämnd	400	500	-100	0	11	-11
Kommunstyrelsen	165 756	144 840	20 916	165 673	129 690	35 983
Kommunkansliet	31 862	18 499	13 363	43 478	18 096	25 383
Ekonomikontoret	18 833	16 467	2 366	17 947	15 738	2 209
HR-kontoret	27 233	23 195	4 038	20 790	17 403	3 387
Måltidsservice	65 734	66 188	-454	63 256	60 233	3 023
Kommunikationsavdelningen	15 235	14 377	858	13 625	12 192	1 434
Utvecklingsavdelningen	6 859	6 114	745	6 578	6 029	548
Höglandets Överförmyndarnämnd	3 501	3 108	393	3 430	3 320	110
Höglandets räddningstjänstförbund	35 030	36 843	-1 813	33 151	34 988	-1 837
Höglandsförbundet	2 941	2 996	-55	2 929	2 929	0
Kultur- och fritidsnämnden	37 999	37 355	643	36 657	36 814	-157
Tekniska nämnden	149 950	148 986	965	144 270	141 042	3 228
Barn- och utbildningsnämnden	633 605	639 044	-5 439	609 870	609 115	755
Vård- och omsorgsnämnden	547 840	542 376	5 464	529 994	515 853	14 142
Socialnämnden	132 782	129 500	3 282	104 044	127 160	-23 116
Miljö- och byggnämnden	4 996	5 771	-775	4 690	2 937	1 752
SUMMA NÄMND/STYRELSE	1 717 463	1 693 990	23 473	1 637 364	1 606 516	30 848
Finansförvaltningen	-1 757 713	-1 825 124	67 411	-1 674 814	-1 749 350	74 536
RESULTAT (Årets vinst/förlust)		131 134			142 834	

Avstämning Driftredovisning ovan och Resultaträkningen	2022	2021
Nämndernas verksamhet enligt ovan	1 693 990	1 606 516
Finansiella poster inom förvaltningarna	3 859	16 041
Internränta förvaltningarna	-739	-851
Pensionskostnader mm, finansförvaltningen	29 239	25 760
Verksamhetsintäkter finansförvaltningen	-20 182	-9 654
Förändring semesterlöneskuld, finansförvaltningen	1 234	-107
Reavinster, finansförvaltningen	-3 302	-8 794
Avskrivningar, finansförvaltningen	57 425	51 564
Verksamhetens nettokostnader enligt resultaträkningen	1 761 524	1 680 475

Investeringsredovisning

Nämnd/styrelse Belopp i tusen kronor	2022			2021		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	10 291	3 763	6 527	5 671	2 664	3 007
Överförmyndarnämnden	500	0	500	600	0	600
Fastighetsförvärv	0	40	-40	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	2 985	614	2 371	3 252	865	2 387
Tekniska nämnden	229 948	123 954	105 994	266 263	163 412	102 851
Barn- och utbildningsnämnden	16 932	10 998	5 934	14 254	8 156	6 098
Vård- och omsorgsnämnden	2 480	1 603	877	4 565	3 568	997
Socialnämnden	400	370	30	1 778	301	1 477
Miljö- och byggnämnden	50	16	34	50	8	42
SUMMA NÄMND/STYRELSE	263 586	141 359	122 227	296 433	178 974	117 459

Allmänt

Nämnderna har beretts möjlighet att under 2023 begära att få kvarstående utnyttjade medel från 2022 överförda till 2023 års investeringsbudget för pågående, ej avslutade arbeten samt att nyttja medel från investeringsbudgeten 2023 i förskott under 2022.

Nettobeloppet uppgår till totalt 87 456 tkr.

I övrigt hänvisas till respektive nämnds detaljkommentar.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Kostnader och intäkter		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2022	2021	2022	2021
Belopp i tusen kronor					
Verksamhetens intäkter	Not 2	401 723	380 386	925 850	825 340
Verksamhetens kostnader	Not 3	-2 088 973	-1 993 823	-2 439 365	-2 273 893
Avskrivningar och nedskrivningar		-74 274	-67 039	-164 000	-163 371
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER/ RÖRELSERESULTAT		-1 761 524	-1 680 475	-1 677 515	-1 611 924
Skatteintäkter	Not 4	1 363 029	1 303 077	1 363 029	1 303 077
Generella statsbidrag och utjämning	Not 5	527 073	515 997	527 073	515 997
VERKSAMHETENS RESULTAT		128 578	138 599	212 587	207 150
Finansiella intäkter	Not 6	8 739	6 714	8 877	7 137
Finansiella kostnader	Not 7	-6 183	-2 479	-18 943	-16 174
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		131 134	142 834	202 521	198 113
Extraordinära poster		0	0	0	0
Skatt på årets resultat		0	0	-99	-8
Uppskjuten skatt		0	0	-10 624	-11 427
ÅRETS RESULTAT		131 134	142 834	191 798	186 678

Balansräkning

Tillgångar, skulder och eget kapital				Kommunen		Sammanställd redovisning	
				2022	2021	2022	2021
Belopp i tusen kronor							
TILLGÅNGAR							
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR							
Immateriella anläggningstillgångar				0	0	1 815	1 435
Materiella anläggningstillgångar							
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not	9	1 438 952	1 353 433	3 060 912	2 926 760	
Maskiner och inventarier	Not	9	73 448	71 211	117 365	112 003	
Finansiella anläggningstillgångar							
Värdepapper och andelar	Not	10	46 623	45 994	95 451	92 050	
Övriga långfristiga fordringar	Not	11	217 790	225 124	230 266	236 393	
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				1 776 813	1 695 762	3 505 810	3 368 641
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR							
Förråd och lager	Not	12	3 468	2 503	21 463	16 627	
Exploateringsfastigheter	Not	12	14 181	44 042	14 181	44 042	
Kortfristiga fordringar	Not	13	247 748	205 946	358 737	319 116	
Kassa och bank	Not	14	97 169	44 424	154 992	137 058	
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				362 566	296 915	549 373	516 843
SUMMA TILLGÅNGAR				2 139 379	1 992 677	4 055 183	3 885 484
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
EGET KAPITAL							
Årets resultat	Not	15	131 134	142 834	191 798	186 678	
Resultatutjämningsreserv			50 000	50 000	50 000	50 000	
Övrigt eget kapital			1 006 300	863 466	1 368 934	1 181 911	
SUMMA EGET KAPITAL				1 187 434	1 056 300	1 610 732	1 418 589
AVSÄTTNINGAR							
Avsättning för pensioner och liknande	Not	16	10 360	10 565	16 912	18 343	
Andra avsättningar	Not	16	20 700	24 036	49 341	51 657	
Uppskjuten skatt					113 355	102 355	
SUMMA AVSÄTTNINGAR				31 060	34 601	179 608	172 355
SKULDER							
Långfristiga skulder	Not	17	542 300	542 300	1 322 113	1 462 063	
Kortfristiga skulder	Not	18	378 585	359 476	942 730	832 477	
SUMMA SKULDER				920 885	901 776	2 264 843	2 294 540
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				2 139 379	1 992 677	4 055 183	3 885 484

Panter och ansvarsförbindelser

Panter och ansvarsförbindelser	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
Belopp i tusen kronor				
PANTER				
Panter och därmed jämförliga säkerheter	-	-	-	-
ANSVARSFÖRBINDELSER Not 19				
Borgensförbindelser	1 141 883	1 180 335	42 500	42 500
varav för kommunala bolag	1 141 883	1 180 335	42 500	42 500
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland				
Skulderna eller avsättningarna	451 395	466 256	451 395	466 256
Löneskatt på pensionsförpliktelser	109 508	113 114	109 508	113 114
Summa pensionsförpliktelser + löneskatt	560 903	579 370	560 903	579 370
Totalt	1 702 786	1 759 705	603 403	621 870

Kassaflöde

Verksamhet	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
Belopp i tusen kronor				
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	131 134	142 834	191 798	186 678
Justering för av- och nedskrivningar	74 274	67 039	164 000	163 371
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-6 686	-2 950	5 863	8 075
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	198 722	206 923	361 661	358 124
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-41 802	-34 463	-39 621	-85 581
Ökning/minskning förråd, varulager och exploateringsverksamhet	28 896	-2 192	25 025	-2 297
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19 109	-30 905	110 253	-1 369
Medel från den löpande verksamheten	204 925	139 318	457 318	268 877
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-165 502	-173 380	-309 394	-339 170
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	-605	-548
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	6 617	5 550	7 839	17 737
Förvärv/försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-629	-17 920	-3 401	-21 572
Medel från investeringsverksamheten	-159 514	-185 750	-305 561	-343 553
Finansieringsverksamheten				
Ökning/minskning långfristiga skulder	0	30 000	-139 950	71 163
Ökning/minskning långfristiga fordringar	7 334	9 370	6 127	10 887
Medel från finansieringsverksamheten	7 334	39 370	-133 823	82 050
Årets kassaflöde	52 745	-7 062	17 934	7 374
Likvida medel vid årets början	44 424	51 486	137 058	129 684
Likvida medel vid årets slut	97 169	44 424	154 992	137 058

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 med undantag för rekommendationen R5 avseende Leasing. Kommunen har påbörjat en genomgång av alla leasingavtal för att kunna klassificera dessa till finansiell eller operationell leasing. Denna genomgång är ännu inte klar.

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 2022 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 anläggnings-tillgångarnas anskaffningsvärde. Rak nominell avskrivningsmetod tillämpas och avskrivningar görs på investeringar innevarande år. Komponentavskrivningar på alla kommunens fastigheter tillämpas från och med 2018.

Internränta beräknas på tillgångens bokförda värde. (1,0 % år 2022)

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	
	2022	2021	2022	2021
VERKSAMHETENS INTÄKTER (tkr)				
Hyror och arrenden	40 048	37 695	138 066	133 015
Äldreomsorgsavgift exklusive hyra	34 216	30 807	34 216	30 807
Barnomsorgsavgift	20 628	19 327	20 628	19 327
Ersättning från Försäkringskassan för personlig assistens	18 485	16 882	18 485	16 882
Driftbidrag från Migrationsverket	8 091	12 937	8 091	12 937
Bidrag från Skolverket	58 159	55 614	58 159	55 614
Övriga bidrag och ersättningar	75 484	66 158	75 484	66 158
Försäljning av verksamhet till annan kommun	45 114	48 027	45 114	48 027
Övrigt	101 498	92 939	527 607	442 573
Summa	401 723	380 386	925 850	825 340

NOT 3	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
VERKSAMHETENS KOSTNADER (tkr)				
Personalkostnader	1 428 760	1 372 708	1 580 736	1 519 422
Bidrag (varav ekonomiskt bistånd)	50 204 (24 918)	49 926 (25 969)	50 204 (24 918)	49 926 (25 969)
Köp av verksamhet	226 195	222 227	226 195	222 227
Entreprenader och fastighetskostnader	39 375	32 428	39 375	32 428
Hyror	32 074	33 166	32 074	33 166
Bränsle, el och VA-avgifter	39 857	34 636	39 857	34 636
Livsmedel	31 142	24 851	31 142	24 851
Ersättning till Försäkringskassan för personlig assistent	11 244	10 859	11 244	10 859
Övriga verksamhetskostnader	230 122	213 022	428 538	346 378
Summa	2 088 973	1 993 823	2 439 365	2 273 893

Kommunens kostnader för räkenskapsrevision uppgick under året till 177 tkr (150 tkr)
Koncernens kostnader för räkenskapsrevision uppgick under året till 460 tkr (498 tkr)

Kommunen	Under året betalda avgifter (tkr)	Framtida årliga förfallobelopp. (tkr)				
		2022	2023	2024	2025	2026
LEASINGAVTAL/ HYRESAVTAL						
Operationella						
-Bilar	3 233	3 283	2 163	1 572	631	170
-Övrigt	0	0	0	0	0	0
Summa	3 233	3 283	2 163	1 572	631	170

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

Koncernen

Operationella leasingavtal

Under perioden kostnadsförda leasingavgifter: 6 743 tkr

Förfaller till betalning inom ett år: 4 865 tkr

Förfaller till betalning mellan ett och fem år: 6 486 tkr

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 4				
SKATTEINTÄKTER (tkr)				
Preliminär kommunalskatt	1 321 921	1 267 108	1 321 921	1 267 108
Preliminär slutavräkning innevarande år	32 322	31 435	32 322	31 435
Sluträkningsdifferenser föregående år	8 786	4 534	8 786	4 534
Summa	1 363 029	1 303 077	1 363 029	1 303 077

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 5				
GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING (tkr)				
Inkomstutjämnning	346 101	312 203	346 101	312 203
Kostnadsutjämnning	22 385	26 127	22 385	26 127
LSS	13 532	16 558	13 532	16 558
Fastighetsavgift	64 021	62 959	64 021	62 959
Regleringsavgift/-bidrag	76 188	81 765	76 188	81 765
Övriga generella bidrag	4 846	16 385	4 846	16 385
Summa	527 073	515 997	527 073	515 997

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 6				
FINANSIELLA INTÄKTER (tkr)				
Avgifter borgensåtaganden	4 571	4 660	170	170
Ränteintäkt utlåning övrigt	2 079	1 278	2 079	1 278
Räntor, likvida medel	130	76	130	76
Kommuninvest överskottsutdelning	1 598	669	1 598	669
Resultat från andelar i intresseföretag	0	0	3 772	4 655
Övriga räntor och finansiella intäkter	361	31	1 128	289
Summa	8 739	6 714	8 877	7 137

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 7				
FINANSIELLA KOSTNADER (tkr)				
Räntor, anläggningslån	5 194	1 794	17 900	15 490
Ränta på pensionsavsättning	488	310	488	310
Övriga räntor och finansiella kostnader	501	374	555	374
Summa	6 183	2 478	18 943	16 174

NOT 8

Årets resultat i kommunen uppgår till 131 134 tkr och är skillnaden mellan verkliga intäkter och kostnader. Interna transaktioner är borttagna. Resultatet i den sammanställda redovisningen uppgår till 191 798 tkr. Koncerninterna poster är eliminerade.

NOT 9	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
MARK, BYGGNAD OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR (tkr)				
Ingående värde (exklusive exploateringsverksamhet)	1 353 433	1 255 486	2 926 760	2 775 647
Investeringar	132 255	254 943	152 519	417 848
Pågående arbete	-8 364	-100 570	1 967	-133 745
Försäljningar	-6 163	-4 323	-7 384	-15 232
Reavinster	3 302	3 051	3 302	3 700
Reaförluster	-112	-2 444	-597	-4 185
Avskrivningar	-57 638	-50 740	-142 712	-133 073
Nedskrivningar/Utrangeringar	-834	-1 000	-14 449	-8 640
Investeringsbidrag	-1 576	-1 171	-1 576	-8 198
Övriga korrigeringar/omklassificeringar	24 649	201	143 082	32 638
Summa	1 438 952	1 353 433	3 060 912	2 926 760
Vetlanda kommun			1 435 974	1 350 225
Stadshuskoncernen			1 622 044	1 573 461
Högländets räddningstjänstförbund			2 894	3 074
Högländetsförbundet			0	0
Summa	1 438 952	1 353 433	3 060 912	2 926 760

MASKINER OCH INVENTARIER (tkr)				
Ingående värde	71 211	66 407	112 003	103 800
Investeringar	19 043	20 178	26 726	22 690
Försäljningar	-455	-1 227	-455	-2 505
Reavinster	455	1 173	455	1 173
Reaförlust	0	-21	0	-21
Utrangeringar/omklassificeringar	-170	0	-1 332	9 983
Avskrivningar	-16 636	-15 299	-20 678	-21 658
Övriga korrigeringar	0	0	646	-1 459
Summa	73 448	71 211	117 365	112 003
Vetlanda kommun			73 448	71 211
Stadshuskoncernen			22 293	22 942
Högländets räddningstjänstförbund			16 300	13 151
Högländsförbundet			5 324	4 699
Summa	73 448	71 211	117 365	112 003

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 2022	Bokfört värde 2021
Allmän markreserv	45 539	-1 654	-	-	43 885	39 137
Reglerings- och saneringsfastigheter	4 210	-2 243	-126	33	1 967	2 732
Skol- och barnomsorgs-fastigheter	1 241 938	-421 980	-29 540	42	819 957	759 573
Samlingslokaler	28 394	-13 323	-714	40	15 071	15 785
Äldreboende	401 532	-179 992	-9 544	42	221 540	218 990
Övriga förvaltningsfastigheter	211 720	-114 999	-5 052	42	96 721	90 786
Gator, vägar, parker m.m.	233 799	-95 861	-9 547	24	137 938	107 079
Bostads- och affärshus	14 005	-11 907	-417	34	2 098	2 516
Övriga fastigheter	113 432	-46 458	-3 323	34	66 974	66 636
Pågående projekt	48 584	-	-	-	48 584	56 948
Maskiner	18 085	-9 966	-2 233	8	8 119	9 525
Inventarier	125 933	-68 503	-12 308	10	57 430	52 531
Bilar och andra transportmedel	21 685	-14 982	-2 096	10	6 703	8 117
Konst	1 197	-	-	-	1 197	1 038
Investeringsbidrag	-17 661	1 876	627	28	-15 784	-6 750
Summa	2 492 393	-979 993	-74 274	34	1 512 400	1 424 644

NOT 10	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
VÄRDEPAPPER OCH ANDELAR (tkr)				
Aktier:				
Vetlanda Stadshus AB	4 000	4 000	0	0
Andelskapital, Kommuninvest	18 709	18 080	18 709	18 080
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
Medlemsinsats Kretslopp Sydost	17 920	17 920	17 920	17 920
Bostadsrätter	13	13	13	13
Stadshuskoncernen: (andelar i intresseföretag)			57 498	54 726
Summa	46 623	45 994	95 451	92 050
Ingående värde	45 994	28 074	92 050	70 478
Årets förändring	629	17 920	3 401	21 572
Summa	46 623	45 994	95 451	92 050

NOT 11	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR (tkr)				
Vetlanda Arena AB	42 718	44 296	42 718	44 296
Vetlanda Sporthall AB	22 320	23 560	22 320	23 560
Vetlanda Bågskytteklubb	36	48	36	48
Friluftsförbundet	1 600	1 600	1 600	1 600
Vetlandaortens Ryttaförening	1 000	1 000	1 000	1 000
Vetlanda Racketklubb	5 170	5 280	5 170	5 280
Vetlanda Motorsällskap	1 200	0	1 200	0
hi:tech AB	1 525	0	1 525	0
Utlåning SEB, Kraftvärmeverk (KVV)	144 821	151 940	144 821	151 940
Osäkra fordringar	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
Stadshuskoncernen:				
(Fordringar hos intresseföretag mm)			555	555
(Andra långfristiga värdepappersinnehav)			41	41
(Övriga fordringar)			5 879	3 896
Höglandets Räddningstjänstförbund (avsättning pensioner)			6 001	6 777
Summa	217 790	225 124	230 266	236 393

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 12				
FÖRRÅD och LAGER (tkr)				
Kommunen				
Gatuavdelningens förråd	3 309	2 305	3 309	2 305
Lager, Bad och Gym	0	52	0	52
Konstverk	159	146	159	146
Summa	3 468	2 503	3 468	2 503
Stadshuskoncernen			17 995	14 124
Summa	3 468	2 503	21 463	16 627

EXPLOATERINGSFASTIGHETER (tkr)				
Ingående värde	44 042	42 275	44 042	42 275
Förvärv/Investeringar	0	5 594	0	5 594
Försäljningar	-11 504	-9 676	-11 504	-9 676
Vinst vid försäljning	5 809	5 743	5 809	5 743
Omklassificeringar	- 24 143	0	- 24 143	0
Övrigt	-23	106	-23	106
Summa	14 181	44 042	14 181	44 042

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 13				
ÖVRIGA KORTFRISTIGA FORDRINGAR (tkr)				
Fakturafordringar	30 414	36 879	66 385	87 897
Osäkra fordringar	-1 550	-1 719	-1 550	-1 719
Preliminärskatt	22 202	22 013	22 202	22 013
Mervärdeskatt	17 794	21 285	17 794	21 285
Statsbidragsfordringar	9 706	10 644	9 706	10 644
Upplupen fastighetsavgift	52 798	46 092	52 798	46 092
Upplupna skatteintäkter	72 542	16 330	72 542	16 330
Övriga förutbetalda kostnader/Upplupna intäkter	42 324	51 602	106 533	103 877
Skattekonto	1 511	2 816	1 511	2 816
Skattefordran	0	0	2 059	1 758
Övrigt	7	4	8 757	8 123
Summa	247 748	205 946	358 737	319 116

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 14				
KASSA OCH BANK (tkr)				
Kommunen				
Kassa	32	44	44	44
PlusGiro	1 659	1 336	1 659	1 336
Bank *)	95 478	43 044	95 478	43 044
Summa	97 169	44 424	97 169	44 424
Stadshuskoncernen			50 747	71 356
Höglandets Räddningstjänstförbund			0	2 840
Höglandsförbundet			7 076	18 438
Summa	97 169	44 424	154 992	137 058

*) Koncernkontot hade 2022-12-31 en total behållning om 106 994 tkr. Total kreditlimit uppgår till 75 000 tkr.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 15				
EGET KAPITAL (tkr)				
Ingående kapital	1 056 300	913 466	1 418 589	1 231 681
Årets resultat	131 134	142 834	191 798	186 678
Justering eget kapital			345	230
Utgående eget kapital efter justering	1 187 434	1 056 300	1 610 732	1 418 589

Specifikation eget kapital Kommunen (tkr)

	Eget kapital	Justeringar	UB
Ingående eget kapital	934 279		934 279
Pensionsreserv	72 000		72 000
Resultatutjämningsreserv	50 000		50 000
Barnomsorgsfond	21		21
Totalt eget kapital			1 056 300
Årets resultat	131 134		131 134
Totalt eget kapital			1 187 434

UTREDNING AV ÅRETS RESULTAT	2022	2021
Kommunen	131 134	142 834
Vetlanda Stadshus	59 735	42 628
Höglandets räddningstjänstförbund	119	790
Höglandsförbundet	925	541
Summa	191 913	186 793
Justering avskrivning koncernmässigt	-115	-115
Resultat	191 798	186 678

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 16				
AVSÄTTNINGAR (tkr)				
Långfristiga				
Pensionsskulden i övrigt redovisas som ansvarsförbindelse i enlighet med redovisningslagen.				
Ingående avsättning pensionsskuld Kommunen	10 565	10 998	10 565	10 998
Pensionsutbetalningar	-1 422	-1 379	-1 422	-1 379
Nyintjänad pension	16	345	16	345
Ränte- och basbeloppsuppräknings	203	141	203	141
Förändring av löneskatt	-40	-84	-40	-84
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0	323	0	323
Övrigt	1 038	221	1 038	221
Utgående avsättning pensionsskuld Kommunen	10 360	10 565	10 360	10 565
Stadshuskoncernen			551	1 001
Höglandets Räddningstjänstförbund			6 001	6 777
Utgående avsättning pensionsskuld	10 360	10 565	16 912	18 343

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	16 687	19 708	16 687	19 708
Avsättning för skogsåtgärder	1 361	1 361	1 361	1 361
Avsättning för återställande av deponier	499	499	499	499
Avetableringskostnader paviljonger	1 434	1 743	1 434	1 743
Testamentsgåvor	710	716	710	716
Övriga avsättningar	9	9	28 650	27 630
Summa andra avsättningar	20 700	24 036	49 341	51 657
Uppskjuten skatt	0	0	113 355	102 355
Summa avsättningar totalt	31 060	34 601	179 608	172 355

Under året har medel för marksaneringsåtgärder ianspråktagits med 3 021 tkr och avetableringskostnader för paviljonger med 309 tkr.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 17				
ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA SKULDER (tkr)				
Ingående skuld Kommunen	542 300	512 300	542 300	512 300
Återföring kortfristig del av långfristig skuld	10 000	10 000	10 000	10 000
Nya lån	0	60 000	0	60 000
Amorteringar	0	-30 000	0	-30 000
Nästa års amorteringar	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Utgående skuld Kommunen	542 300	542 300	542 300	542 300
Stadshuskoncernen			765 513	908 753
Höglandets Räddningstjänstförbund			7 050	3 760
Höglandsförbundet			7 250	7 250
Utgående skuld	542 300	542 300	1 322 113	1 462 063

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 18				
ÖVRIGA KORTFRISTIGA SKULDER (tkr)				
Nästa års amorteringar	10 000	10 000	10 000	10 000
Sjökalkning	1 471	1 315	1 471	1 315
Landskapsvård	1 337	1 191	1 337	1 191
Mervärdesskatt	11 302	12 698	11 302	12 698
Fastighetsskatt	550	550	550	550
Personalens källskatt	21 156	21 459	21 156	21 459
Pensionsskuld, individuell del	41 060	40 089	41 060	40 089
Särskild löneskatt, individuell del	21 577	20 604	21 577	20 604
Särskild löneskatt, utbetalda pensioner	11 625	12 059	11 625	12 059
Pensionskostnader försäkringsavgifter	2 518	3 619	2 518	3 619
Särskild löneskatt, försäkringsavgifter	611	878	611	878
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	38 237	29 021	177 141	183 155
Upplupna räntor	1 223	339	1 223	339
Upplupna sociala avgifter	54 153	52 330	54 153	52 330
Semesterlön	64 997	66 409	64 997	66 409
Upplupna löner	6 569	4 285	6 569	4 285
Upplupna kostnader Flykting	6 266	4 146	6 266	4 146
Leverantörsskulder	83 595	78 192	97 470	104 059
Skulder till kreditinstitut	0	0	290 252	185 601
Övrigt	338	292	121 452	107 655
Summa	378 585	359 476	942 730	832 477

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 19				
ANSVAR- OCH BORGENSFÖRBINDELSER (tkr)				
Vetlanda Stadshus AB	108 078	96 000		
Witalabostäder AB	408 164	391 166		
Njudung Energi Vetlanda AB	440 372	507 690		
AB Vetlanda Industrilokaler	128 219	131 719		
Höglandsförbundet	7 500	7 500		
Högländets Räddningstjänstförbund	7 050	3 760		
Sävsjö Energi AB	42 500	42 500	42 500	42 500
Förlustansvar, egna hem	0	0	0	0
	1 141 883	1 180 335	42 500	42 500

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 19 (Fortsättning)				
Ingående pensionsförpliktelser	579 370	584 865	579 370	584 865
Pensionsutbetalningar	-29 318	-30 128	-29 318	-30 128
Nyintjänad pension	109	-56	109	-56
Ränte- och basbeloppsuppräknings	13 109	8 047	13 109	8 047
Förändring av löneskatt	-3 605	-1 073	-3 605	-1 073
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	12 337	0	12 337
Övrigt	1 238	5 378	1 238	5 378
Utgående pensionsförpliktelser	560 903	579 370	560 903	579 370
Summa ansvars- och borgensförbindelser totalt	1 702 786	1 759 705	603 403	621 870

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 294 kommuner och regioner som per 2022-12-31 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 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 722 793 253 kronor (0,32 %) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 714 611 291 kronor (0,32 %).

Utredningsgraden (tidigare aktualiseringsgraden) vid beräkningen av pensionsförpliktelserna uppgår till 99 % enligt uppgift från Skandia.

Pensionsåtagande för före detta 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 2022-12-31 var 7 922 209 kr.

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2022	2021	2022	2021
NOT 20				
JUSTERING FÖR ÖVRIGA EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER (tkr)				
Avsättning till pension inklusive löneskatt	-205	-433	-1 431	-1 686
Övrig avsättning	-3 336	-835	-2 316	-1 293
Reavinst (exklusive exploateringsverksamhet)	-3 756	-4 225	-3 756	-4 874
Reaförluster/Utrangeringar (exklusive exploateringsverksamhet)	1 116	2 536	1 601	4 277
Uppskjuten skatt	0	0	11 000	11 427
Övrigt	-505	7	765	224
Summa	-6 686	-2 950	5 863	8 075

Verksamhetsberättelse

Kommunfullmäktige

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 sammanträden annonseras i lokaltidningen och på kommunens webbplats. Vid fullmäktigesammanträden diskuteras och fattas 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.

Hänt i verksamheten

Under 2022 har samtliga möten genomförts som fysiska möten i fullmäktigesalen förutom majsammanträdet som var utlokaliserat till Ekenässjön. Mötet i januari ställdes in på grund av för få ärenden. Sammanträdena sänds live på kommunens webbplats, det går också bra att ta del av inspelningen efter mötena när textning är klar. I oktober genomfördes första fullmäktigemötet efter valet. Alla ledamöter fick då börja med en personlig presentation.

Partistöden har redovisats enligt reglementet.

Ekonomi

DRIFTRDOVISNING	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
Belopp i tusen kronor		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Verksamhet								
KF	817	0	870	-53	823	0	843	-20
Partistöd	682	0	682	0	673	0	673	0
SUMMA	1 499	0	1 552	-53	1 496	0	1 516	-20

Kommunrevisionen

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 revisionsred, all verksamhet som bedrivs inom styrelsers och nämnders verksamhetsområden.

Hänt i verksamheten

Vi bedömer att vi har fullgjort vårt uppdrag med utgångspunkt från gällande lagstiftning, god revisionsred 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 2022 bestått av följande personer: Anneli Thylén (ordförande), Kjell Gunnarsson (vice ordförande), Lars-Göran Axelson, Leif Jarbring, Per Stålhammar 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 2022 har Deloitte anlåtats som sakkunniga biträden.

Kommunrevisionens rapporter

Följande rapporter har lämnats för verksamhetsåret:

- Granskning av Långsiktig ekonomisk och finansiell planering
- Granskning av Organisatorisk och social arbetsmiljö inom Barn- och utbildning
- Granskning av Kompetensförsörjning och rekryteringsprocess inom äldreomsorgen
- Granskning av Bokslut och årsredovisning per 2021-12-31
- Granskning av Kontaktcenter
- Granskning av Delårsbokslut per 2022-08-31

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

Ekonomi

DRIFTREDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Kommunrevision	1 163	-47	1 165	45	1 160	-47	1 188	19
SUMMA	1 163	-47	1 165	45	1 160	-47	1 188	19

Valnämnd

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

Hänt i verksamheten

Valnämnden har under året förberett inför allmänna val. Säkerhetskraven har skärpts vilket inneburit en

del åtgärder i hanteringen. Förtidsröstning hölls i kommunfullmäktiges sessionssal. Genomförandet av valet fungerade bra förutom köer i en del vallokaler. Köerna berodde på nya krav på att plock av valsedlar innan väljaren stoppar i valsedlar i kuvert också skall göras enskilt vilket skapade köer eftersom dessa stationer var för få i flera vallokaler.

Ekonomi

DRIFREDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022			2021		
	Budget	Utfall Intäkter Kostnader	Avvikelse	Budget	Utfall Intäkter Kostnader	Avvikelse
Valnämnd	400	-783 1 283	-100	0	0 11	-11
SUMMA	400	-783 1 283	-100	0	0 11	-11

Kommunstyrelse

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

Hänt i verksamheten

Den första för hela kommunen gemensamma medarbetardagen blev ett lyckat arrangemang, mycket tack vare mycket bra insatser från alla medverkande och projektledare. Kommunikation och HR var viktiga både i planering och genomförande. Måltidsservice ordnade förtäring, en ordentlig apparat för 2000 deltagare.

I maj genomfördes VetlandaFesten, efter några års uppehåll. Utöver det har utflyttade bjudits in till mingel i stadshuset med kommunalråd och kommundirektör. Syftet var att väcka tanken - hos alla som flyttat ut och fått inbjudan - att kanske flytta tillbaka.

En ny mandatperiod innebär ett arbete med att distribuera digitala hjälpmedel och planering av utbildningar.

Arbetet med att förverkliga teknikens hus, nu under det nya namnet Hi:tech, har fortsatt under året och Hi:tech i Småland AB har bildats.

Efter Rysslands invasion av Ukraina den 24 februari, förväntades stora flyktingströmmar komma till Sverige. Antalet flyktingar blev inte så stort som man först räknade med. Av de 73 som blev Vetlandas anvisningstal, kom slutligen 33 personer under hösten som har boende på flera platser i kommunen. Staten ersätter kommunernas kostnader enligt schablon.

Integrationsenheten har under året genomfört ett projekt i samverkan med RF SISU och Förening Tillsammans, finansierat med medel från Länsstyrelsen. Projektet syftar till att få fler

utlandsfödda aktiva i det lokala idrotts- och föreningslivet.

Kriget i Ukraina har för Vetlandas del, förutom mottagande av flyktingar, visat sig i ett skärpt säkerhetsläge. Pandemin, Ukraina och risk för elbrist har inneburit krishantering under större delen av året.

I november drabbades Vetlanda av en ung kvinnas försvinnande. En enorm sökinsats där Missing People tillsammans med Vetlandabor och tillresta gjorde en fantastisk sökinsats som visade på de positiva krafterna i samhället. Trots detta fick händelsen en tragisk utgång.

Digitaliseringsarbetet fortsätter i Vetlanda. Flera leveranser till det digitala slutarkivet, LTA, som är gemensamt för länets kommuner och regioner har skett. I samverkan på Höglandet ses också behovet av upphandling av en tjänst för digital signering som håller över tid för långtidsbevarande.

Upphandlingsavdelningen har under året övergått till att hantera alla handlingar digitalt i enlighet med informationshanteringsplanen.

Nya vetlanda.se lanserades den 1 juni efter ett halvårs intensivt arbete med en helt ny, tillgänglighetsanpassad webbplats som är gjord för mobilen i första hand. Cirka 20 nya e-tjänster har publicerats under året.

Informationssäkerhetsfrågorna har blivit allt viktigare för kommunerna. I Vetlanda samordnas arbetet av kommunjuristen och arkivarien.

Inom Ekonomikontorets verksamhet har förflyttningen av vissa arbetsuppgifter till det höglandsgemensamma ekonomiservicekontoret (HES) i slutet av förra året medfört en större förändring. Ett större arbete har också genomförts i samband med upphandling av gemensamt ekonomisystem under 2022.

I det nya HR-programmet och den reviderade personalpolicyn samt arbetet med "Attraktiv arbetsgivare" har resulterat i utarbetande av aktiviteter och arbetsprojekt både inom HR-avdelningen i resten och av organisationen.

Arbetsmiljöverket lade efter genomförda granskningar ett föreläggande om vite om inte

arbetsmiljöarbetet förstärks, främst gällande dokumentation av riskbedömningar i den löpande verksamheten. Arbetet med stöd och anvisningar till förvaltningarna har tagit stora resurser i anspråk.

Implementering av nytt HR-system har gjort att framför allt löneavdelningen har haft en större arbetsbelastning än normalt under hela året. Avdelningen har även påbörjat arbetet för att ta över lönehanteringen och systemförvaltning åt Sävsjö kommun till årsskiftet.

Bemanningsenheten har haft en fortsatt hög, till mycket hög, arbetsbelastning under större delen av året. Här har även problem med det nya schema- och bemanningsystemet påverkat arbetet för medarbetarna. Rekryteringsenheten har även fått stötta upp på bemanningsenheten utöver sina ordinarie arbetsuppgifter. Rekrytering av 700 sommarvikarier rullade på bra även att det var en stor utmaning att hitta kompetenser till verksamheterna. Projektet "Vetlanda talent hub" har tillsammans med näringslivet och kommunala bolag arbetat med rekrytering av kvalificerad arbetskraft. Ytterligare ett projekt, för hitta potentiella medarbetare och hjälpa dem med de delar som saknas för att bli anställningsbara, har startats med Vetlanda Lärocentrum och Arbetsmarknadsenheten.

Livsmedelspriserna skjuter i höjden med påfrestning på ekonomin som följd. För att möta kostnadsökningarna sker översyn av menyer och insatser för att minska matsvinn. Efter sommaren har problemen med restnoterade varor vid inköp ökat markant.

Under året har verksamheten fortsatt haft World Culinary Day = WCD-dagar. Vid fyra tillfällen har inom förskola/skola serverats måltider från andra länder i samarbete med pedagoger och barn/elever. Vid varje tillfälle är det en medarbetare som har någon form av anknytning till ett annat land som gör menyn för dagen.

Förutom semesterpoddar och adventspoddar, vilka sänts de senaste fyra åren för att stärka kommunens varumärke och öka vi-känslan hos Vetlandaborna, har podden Insyn börjat sändas. Syftet är att ge insyn och bidra till att våra invånare känner sig informerade i aktuella frågor och ersätter till viss del skrivna artiklar. De avsnitten som ligger i topp sett till antalet lyssnare handlar om valet 2022, sommarvikarier och matpriserna.

Annonsering i samband med rekryteringen till kommunen stöds av kommunikationsavdelningen. Ansträngningar har gjorts för att slå ihop liknande tjänster till en annons i stället för att göra flera annonser. Filmer har producerats som lagts upp i olika kanaler till olika målgrupper. Många av filmerna är knutna till platsannonsering där olika yrken visas upp.

Från och med mars har kommunikationsavdelningen ett uppdrag att vara kommunikationsstöd gentemot Höglandets Räddningstjänstförbund (HRF) och har anställt en kommunikatör för detta.

Verksamhetsmätt/Nyckeltal	2022	2021	2020
Kantinsvinn/portion	20 g	25 g	-
Tallriksvinn/portion	21 g	21 g	-
Mängd serverad mat, totalt	17 025 kg	17 317 kg	-
Mängd slängd mat, totalt	212,1 kg	234,7 kg	-
Mängd räddad mat	1 722 kg	1 424 kg	-
Antal ramavtal	564	543	507
Antal annonserade förenklade upphandlingar	19	26	24
Antal annonserade öppna upphandlingar	9	9	16
Antal annonserade direktupphandlingar	42	45	31
Antal annonserade övriga upphandlingsformer	14	13	18
Andel elektroniska fakturor	89,0 %	89,0 %	77,7 %
---varav fakturor från beställningssystemet	9,9 %	6,2 %	2,3 %
Andel scannade fakturor	11,0 %	11,0 %	22,3 %

Personal

Medarbetarundersökningen visar överlag på ett bra resultat inom kommunledningsförvaltningen. Förbättrat resultat återfinns till exempel inom ekonomikontoret och HR. Även om några resultat ligger lägre än föregående år är det ändå starka resultat som visar på att personalen trivs med sitt arbete och sin arbetsplats.


Sjukfrånvaron ligger fortfarande på en högre nivå än den gjorde före pandemin. I Måltidsservice har sjukfrånvaron legat över genomsnittet för kommunen vilket troligtvis beror på kvardröjande effekter av Coronavirus.

Det är en utmaning att inom Måltidsservice rekrytera kunniga, drivande kockar som kan tillaga måltider och hantera köket med alla dess uppgifter. Restaurang- och måltidsbranschen söker utbildad kökspersonal och kommunen har stark konkurrens vilket medför hög omsättning. Personalen representerar många olika ursprungsländer och en utmaning är att rekrytera med tillräckliga språkkunskaper för att kunna utföra ett säkert arbete när det gäller främst specialkost, vilket kan få stora konsekvenser om det blir fel.

För att klara av det långvariga ökade trycket på bemanningsenheten utökades resurserna under en period under året. En mycket lyckad insats för att rekrytera kockkompetenser till måltidsservice genomfördes tillsammans med verksamheterna inom måltidsservice och medarbetare från kommunikationsavdelningen.

Målarbete

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030

Bedömning	Trend
	↗

Kommunstyrelsens mål - 30 000 invånare år 2030

Planavdelningen arbetar med översiktsplan samt detaljplaner både för enfamiljshus, flerfamiljshus och verksamheter. Tekniska samarbetar med Nässjö i arbetet för att få elektrifiering av Vetlandabanan prioriterad.

Nuvab sköter det operativa näringslivsarbetet. Nuvab genomförde 78 dokumenterade företagsbesök under året och driver också nätverk, utbildningar mm.

I kommunen som attraktiv arbetsgivare mäter Måltidsservice nöjda kunder. Inom äldreomsorgen görs det via Socialstyrelsens enkät. I år genomfördes den på våren 2022 och det här året var det Emmagården som hamnade högst. Förskolans enkät visade en liten minskning av siffran från 2020 (år 2021 genomfördes ingen enkät) och skolan har ingen enkät med frågor om maten, vilket vi försöker hitta alternativ för att hantera.

Kommunikationsavdelningen har arbetat mycket med att stödja rekrytering. Bland annat har 36 filmer gjorts för att bättre nå ut med platsannonser. Uppdatering av vetlanda.se och sommar och vinterpoddar är exempel på insatser för att stärka platsvarumärket.

Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Bedömning	Trend
	↗

Kommunstyrelsens mål - Samverkan och service i toppklass

Integrationsenheten samverkar med Witalabostäder och civilsamhället i olika integrationsfrämjande verksamheter och projekt och är en aktiv part i nätverk på länsnivå. Sedan slutet på februari har mycket fokus legat på mottagande av flyktingar från Ukraina.

Arkivet samverkar med regionen kring arkivfrågor i nätverket Freda. Arkivarien är en resurs i förvaltningarnas arbete med informationshanteringsplaner och klassificering av dokument.

Avtalsdatabasen hålls kontinuerligt uppdaterad med förbättrad sökinformation. Upphandling av gemensamt upphandlingssystem har påbörjats för höglandskommunerna.

Personalen i de olika köken har fått ta fram sina mest populära maträtter. De ha sammanställt till en meny för förskola/skola och en för äldreomsorgen.

I maj genomförde kommunen sin första medarbetardag. HR, kommunikation och utvecklingsavdelning planerade och genomförde arrangemanget.

Kontaktcenter löste under 2022 cirka 53 procent av alla inkomna frågor, varav 18 procent via telefon. Ambitionen har varit en lösningsgrad på mellan 40 och 50 procent de första åren.

Kommunikationsavdelningen säljer kommunikationstjänster till Höglandets Räddningstjänstförbund. Avdelningen har också hjälpt överförmyndarverksamheten med att producera utbildningsfilmer.

Utvecklingsavdelningen har i hög grad bidragit till en ökad samverkan i kommunkoncernen. Utvecklingsgruppen har lagts ned och ersatts med ett Utvecklingsnätverk med ett tydligare uppdrag och ökad fokus på samverkan.

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led

Bedömning	Trend
	↗

Kommunstyrelsens mål - Ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet i alla led

Genomförda enkäter i organisationen visar på att ekonomikontoret som helhet levererar de tjänster som förväntas. Detta gäller även det relativt nyetablerade HES (Höglandets ekonomiservice).

Reviderade rutiner för Miljöanpassad upphandling är antagen av KS mars 2022. I alla upphandlingar beaktas Upphandlingsmyndighetens hållbarhetskriterier.

Flera nya upphandlingsområden har identifierats under året där ramavtal kommer att upphandlas. Där det är möjligt ställs krav enligt Barnkonventionen gällande Arbetsvillkor.


Integrationsenheten jobbar vidare med Språkvän, kvinnogruppen och integrationsprojekt, verksamheter med inkludering i fokus. Vi arbetar aktivt med att hitta extern finansiering för projekt inom integrationsområdet.

Tillgänglighetsarbetet är ständigt i fokus och under 2022 togs ett stort kliv framåt i och med att vetlanda.se gjordes om från grunden.

Energi- och klimatrådgivaren har hanterat 189 ärenden och genomfört 23 utåtriktade aktiviteter som gett kontakt med totalt 465 personer.

Utvecklingsavdelningen har haft stort fokus på arbetet med hållbarhet och presenterade tidigare under året en policy för hållbar utveckling. Det arbetet fortlöper nu på olika samverkansarenor, bland annat i arbetet med att ta fram en ny energiplan.

Fullmäktiges mål - Nyttänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Kommunstyrelsens mål - Kultur med nyfikenhet och nya arbetssätt

Den första medarbetardagen genomfördes 2022. En viktig dag för att skapa vi känsla.

Bolag och räddningstjänst finns med i kommunens tjänstemannaledningsgrupp. I näringslivsarbetet är Nuvab drivande och samarbetet mellan Nuvab och kommun hålls levande för att utgöra "en dörr in".

En fortsatt och ökad användning av Hypergene (kommunens beslutsstödsystem) har skett under året där uppsättningen av ett stöd för digital hållbarhetsredovisning är ett av områdena. Inom e-handeln har antalet leverantörer ökar något. Upphandlingsavdelningen utvecklar upphandlingsförfaranden, exempelvis används förhandling på olika sätt. För att öka/förbättra användandet av elektroniska inköp (e-handel) samarbetar kontorets avdelningar och nya avtal har tillkommit under året.

En grupp inom hela HR-kontoret är tillsatt för att titta på hur vi kan arbeta vidare och samla både information till medarbetare och utbildningar på ett effektivt och lättillgängligt sätt. Medlemmar till gruppen som behöver ingå är från utvecklingsavdelningen och kommunikation.

Våra World Culinary Day har på ett positivt sätt ökat samarbetet mellan måltidsservice och förskola/skola och kommer att utvecklas då de är ett uppskattat inslag. Samarbete är också viktigt i den "vanliga" löpande verksamheten och det hålls måltidsråd för

att stämma av arbetet med de olika verksamheterna som servas.

Utvecklingsavdelningen samordnar och har även bidragit till att hitta goda exempel på hur organisationen redan i dag levererar på riktningar och värdegrund. Förändringsresan har på olika sätt lyfts på chefsdagar och chefsfrukostar.

Utvecklingsavdelningen spelar en aktiv roll i att förflytta verksamheten mot ett modigare och mer aktivt förhållningssätt till utveckling och innovation. Detta har resulterat i att utvecklingsgruppen lagts ned och ett nytt nätverk med tydligare uppdrag ska startats upp under hösten.

Framtid

Arbetet med kravställning på upphandling av en tjänst för digitala signaturer pågår och kommer att behöva belysas ytterligare. Tillsyn av de mellanarkiv som finns ute i verksamheterna samt informationshanteringsplan och rutiner för säkerhetsklassificerad information är några uppgifter som arkivarien kommer att prioritera framöver.

Tjänsten som integrationshandläggare återbesätts inte med anledning av det minskade flyktingmottagandet. Samverkan med civilsamhället kring flyktingmottagande och av skyddsbehövande enligt TPD behöver utvecklas ytterligare för en långsiktig hållbar inkludering.

Arbetet med att förverkliga Hi:tech - Teknikens hus fortsätter. Kommunstyrelsen har fattat beslut om att tillsammans med näringslivet finansiera det fortsatta arbetet med att etablera Hi:tech. Kompetensförsörjningen är industrins viktigaste fråga och därmed är Hi:tech mycket angeläget. Projektmedel söks för att finansiera den fortsatta utvecklingen.

Inom ekonomiområdet är den upphandling som ska slutföras under 2022 av nytt gemensamt ekonomisystem en av de större uppgifterna. Arbetet med att realisera effekterna av det gemensamma ekonomiservicekontoret kommer att fortsätta. Vi ser att en ytterligare ökad grad av digitalisering är behövlig.

Från 1 februari sker förändringar inom LOU en förenklingsutredning som syftar till enklare upphandlingar under tröskelvärden. Senare under året sker ytterligare lagförändringar inom hållbarhetsområdet gällande miljö- och social hänsyn som också påverkar upphandlingsarbetet. En ökad

tendens till krav på prisjusteringar drivna av inflation kan ses vilket kommer påverka situationen framöver.

Utmaningen med kompetensförsörjning är högst aktuell att arbeta med och HR-programmets vision att bli "Södra Sveriges attraktivaste offentliga arbetsgivare" skapar möjligheter för att arbeta med att attrahera, rekrytera och behålla kompetenser i Vetlanda kommun. Att omvärldsspana såväl i vårt närområde men även nationellt och internationellt för att hitta arbetssätt och möjligheter att attrahera kompetenser till vår organisation kommer att vara ett fokus för HR-kontoret under de kommande åren.

Kompetenscenters påbörjade omorganisation kommer att säkerställa effektiviteten för bemanningen i våra verksamheter då vi får ett helhetsgrepp om korttidsbemanningen och kan maximera den effektiva tiden på ett mer resurs-effektivt sätt. Bemanningens utmaningar i och med den kraftigt ökade frånvaron under pandemin gör att vi kommer att se över arbetssätt för eventuella framtida arbetstoppar.

Måltidsservice har följande utmaningar:

- Rekrytera utbildade kockar som klarar av alla de uppgifter som det innebär att arbeta i kök, samt behålla de kockar vi har i verksamheten.
- Kunna hantera all den specialkost som finns i förskolan och skolan, och den ökning av behovskost (när barn och elever endast äter ett fåtal livsmedel på grund av någon form av diagnos)
- Ökande livsmedelskostnader vilket påverkar menyn. För 2022 har en ökning av ramen skett för att öka livsmedelsbudgeten och klara prisökningarna vilket kan bli svårt med den höjning av livsmedel vi ser.
- Att samordna ett bra beredskapsarbete för alla som är behov att måltider vid eventuell kris av olika slag, att se hela kommunen i detta arbete och samordna allt som behövs för att kunna hantera måltider i olika kriser.

Vi ser ett alltmer digitaliserat samhälle där medborgarna vill kunna uträtta sina ärenden på egen hand oavsett tid på dygnet. Utvecklingen av e-tjänster fortsätter och ambitionen är att erbjuda medborgarna ett ännu större utbud. Behovet hos förvaltningarna är stort och mycket går ut på att förenkla nuvarande processer.

Servicewebben för Vetlanda kommun (kommun.vetlanda.se) ska göras om under 2023 för att uppfylla kraven i tillgänglighetslagstiftningen. Ett omfattande arbete som kräver stora resurser men också involverar alla förvaltningar. Förhoppningen är att i arbetet också integrera visst AI-stöd - exempelvis knutet till sökfunktionen - för att ge besökarna en bättre användarupplevelse. Även webbplatsen för Höglandets Räddningstjänstförbund ska göras om från grunden 2023.

Upphandling av nytt telefonisystem pågår och införande ska ske 2024. Detta görs i samverkan med alla Höglandskommuner.

Ekonomi

Kommunstyrelsen visar överskott mot budget med 20,9 mnkr. 13,7 mnkr är kvarvarande medel i utvecklingsreserven.

Ekonomikontoret har ett utfall som är 2,4 mnkr bättre än budget. Lägre lönekostnader på grund av vakanser och minskningen av semesterlöneskulden står för ca 1000 tkr, 200 tkr högre intäkter, 300 tkr lägre försäkringspremier och 350 tkr lägre kostnader för programlicenser är de större posterna.

HR kontoret visar överskott mot budget med 4 mnkr. 2,9 mnkr utgör budget för löneöversyn. Kompetenscenter visar överskott med 2,7 mnkr

medan HR kontoret visar underskott med 1,6 mnkr. Underskottet på HR är huvudsakligen relaterat till nytt HR system.

Kommunkansliet visar överskott med 13,4 mnkr men där ingår utvecklingsreserven. Avvikelsen, exklusive utvecklingsreserv, är -0,3 mnkr. Extra kostnader för det försenade 100 års jubileet är knappt 0,3 mnkr. Beslutade satsningar på nyföretagarcentrum utgör avvikelse med ca 0,4 mnkr. Politikerarvoden överstiger budget med 0,7 mnkr. Kommunkansliet visar överskott med 0,6 mnkr och det är kvar 0,5 mnkr av budget för oförutsedda utgifter.

Kommunikationsavdelningen visar överskott mot budget med 0,8 mnkr. Vakans i kontaktcenter utgör den största avvikelsen. Kommunikationsavdelningen visar plus 0,2 mnkr och porto överskrider budget med 0,15 mnkr.

Måltidsservice överskrider budget med 0,5 mnkr. Livsmedelskostnaderna överskrider budget med 3,2 mnkr, högre intäkter och lägre personalkostnader är de största positiva avvikelserna.

Utvecklingsavdelningen visar överskott mot budget med 0,7 mnkr. Den största avvikelsen är personalkostnader beroende på vakans del av året.

DRIFREDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Kommunstyrelsen	17 215	0	4 132	13 083	27 531	0	3 994	23 537
Oförutsett	469	0	0	469	200	0	0	200
Näringsliv	3 834	-156	4 474	-484	3 552	-176	3 291	437
Stöd till föreningar	0	0	0	0	1 000	0	1 000	0
Kansli mm	9 058	-454	9 212	300	8 143	-599	8 725	17
Marksanering	0	-146	156	-10	0	-321	350	-29
Landsbygdsutveckling	6	0	17	-11	6	0	5	1
EU-projekt	250	0	418	-168	250	0	90	160
Flyktingsamordnare	8	-1 995	2 007	-4	32	-1 426	1 458	0
Post/Arkiv	1 022	0	834	188	2 014	0	2 092	-78
Kollektivtrafik	0	0	0	0	750	0	-388	1 138
Summa Kommunkansli	31 862	-2 751	21 250	13 363	43 478	-2 522	20 617	25 383
Ekonomiavdelningen	11 973	-791	11 370	1 394	11 360	-972	10 827	1 505
Upphandlingsavdelningen	4 750	-530	4 519	761	4 477	-390	4 280	587
Försäkringar	2 110	0	1 899	211	2 110	0	1 993	117
Summa Ekonomikontor	18 833	-1 321	17 788	2 366	17 947	-1 362	17 100	2 209
HR-kontor	8 412	-908	8 228	1 092	7 949	-356	7 824	481
Löneavdelning	5 596	-63	5 750	-91	4 895	-39	4 835	99
Pensionsadministration	475	0	298	177	475	0	283	192
Kommun.övergripande Personalåtg.	2 770	-449	2 711	508	2 757	-373	1 999	1 131
Rekryteringsenheten	3 860	-2 579	3 751	2 688	1 293	-2 053	3 053	293
Bemanningsenheten	0	-9 395	9 395	0	1	-8 383	8 384	0
Landsbygdsutveckling	322	0	320	2	309	0	288	21
HR-system	1 985	-885	6 290	-3 420	1 065	-915	2 129	-149
Löneöversyn	2 939	0	0	2 939	1 172	0	0	1 172
Facklig verksamhet	794	0	727	67	793	0	722	71
Personalklubb	80	0	4	76	80	0	5	75
Summa HR-kontor	27 233	-14 279	37 474	4 038	20 789	-12 119	29 522	3 386
Måltidsservice	65 734	-28 035	94 223	-454	63 256	-26 929	87 162	3 023
Summa Måltidsservice	65 734	-28 035	94 223	-454	63 256	-26 929	87 162	3 023
Kommunikation	6 738	-801	7 365	174	6 491	-219	6 062	648
Kontaktcenter	6 686	-235	6 179	742	6 404	-633	6 309	728
Utveckling E-förvaltning	285	0	176	109	175	0	176	-1
Lotteritillstånd	2	-14	12	4	-4	-19	17	-2
Konsument- och energirådgivning	176	-258	417	17	209	-258	284	183
Post- o repro	998	0	1 150	-152	0	0	0	0
Landsbygdsutveckling/ Hemsändningsbidrag	350	-386	772	-36	350	-518	990	-122
Summa Kommunikationsavd.	15 235	-1 694	16 071	858	13 625	-1 647	13 838	1 434

Forts.Driftredovisning								
Utvecklingsavdelningen, adm	5 461	-1	5 067	395	5 393	0	4 889	504
EU-projekt	413	0	413	0	413	0	413	0
Miljö- hälsa och hållbar utveckling	225	0	74	151	212	0	131	81
Utveckling E-förvaltning	175	0	170	5	175	0	260	-85
Centrala IT-kostnader	585	0	391	194	385	0	337	48
Summa Utvecklingsavdelningen	6 859	-1	6 115	745	6 578	0	6 030	548
SUMMA	165 756	-48 081	192 921	20 916	165 673	-44 579	174 269	35 983

INVESTERINGSREDOVISNING	2022				2021				
	Belopp i tusen kronor	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
			Inkomster	Utgifter			Inkomster	Utgifter	
Projekt									
Ombyggnad Kommunkansli	0	0	0	0	200	0	0	200	
Inventarier Kommunkansli	0	0	140	-140	100	0	137	-37	
Dokument- och ärendehantering	100	0	45	55	300	0	46	254	
Fastighetsförvärv	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beslutsstödsystem	200	0	0	200	100	0	0	100	
Utbildningssalar/Sammanträdesrum	150	0	94	56	130	0	18	112	
Nytt HR-system	4 180	0	826	3 354	0	0	820	-820	
Inventarier HR-kontoret	0	0	35	-35					
Inventarier Måltidsservice	3 538	0	1 508	2 030	2 941	0	531	2 410	
Värmevagnar mm	0	0	259	-259	0	0	359	-359	
Varumärke- och webb-utveckling	150	0	91	59	150	0	48	102	
Infartsskyltar	133	0	32	101	500	0	567	-67	
Stödsystem KC	100	0	0	100	100	0	0	100	
AI lösning kontaktcenter	100	0	0	100	0	0	0	0	
Samlokalisering SCC	100	0	0	100	0	0	0	0	
Kommunikationsplattform	50	0	125	-75	0	0	0	0	
Digital arbetsplats	225	0	0	225	200	0	24	176	
Nytt gemensamt telefoni-system	500	0	0	500	600	0	30	570	
Tillgänglighetsanpassad webbplats	265	0	258	7	350	0	84	266	
Bygdeutveckling	500	0	350	150	0	0	0	0	
SUMMA	10 291	0	3 763	6 528	5 671	0	2 664	3 007	

Avgift Höglandets Överförmyndarverksamhet

Vetlanda kommun är värd för Höglandets Överförmyndarverksamhet i form av gemensam nämnd för Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda. Här redovisas Vetlanda kommuns bidrag till den gemensamma nämnden.

Ekonomi

DRIFREDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Avgift Höglandets ÖF-vht	3 501	0	3 108	393	3 430	0	3 320	110
SUMMA	3 501	0	3 108	393	3 430	0	3 320	110

Avgift Höglandets Räddningstjänstförbund

Vetlanda kommun ingår i Höglandets Räddningstjänstförbund tillsammans med Nässjö kommun. Förbundet bedriver räddningsverksamhet. Närmare beskrivning av verksamheten återfinns i förbundets egen verksamhetsredovisning. Kostnaderna för förbundet fördelas efter invånarantal.

Ekonomi

DRIFTRIEDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022			2021		
	Budget	Utfall Intäkter Kostnader	Avvikelse	Budget	Utfall Intäkter Kostnader	Avvikelse
Avgift HRF	35 030	0 36 843	-1 813	33 151	-1 109 36 097	-1 837
SUMMA	35 030	0 36 843	-1 813	33 151	-1 109 36 097	-1 837

Avgift Höglandsförbundet

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 att 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.

Ekonomi

DRIFTRDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Avgift HF	998	0	1 053	-55	1 052	0	1 052	0
Familjerätt	1 688	0	1 688	0	1 627	0	1 627	0
Utbildningar	255	0	255	0	250	0	250	0
SUMMA	2 941	0	2 996	-55	2 929	0	2 929	0

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden skall verka inom kultur, bildning, kunskap, idrott, fritidsaktiviteter, friluftsliv och folkhälsa på sådant sätt att verksamheten upplevs som intressant och berikande för alla invånare och besökare. Verksamheten skall 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.

Hänt i verksamheten

2022 blev ett år där kultur- och fritidsnämnden kunde dra Vetlanda stads två år försenade 100-årsjubileum i hamn. VetlandaFesten sista helgen i maj blev en publiksuccé med bland andra Lena Philipson på scenen. 6 juli arrangerades Diggiloo på Tjustkulle idrottsplatsområde med 5300 personer i publiken.

Inom verksamhetsområdet allmän kultur genomfördes två helt nya arrangemang som förväntas återkomma med regelbundenhet. I maj hölls Filmhistorisk festival i samarbete med föreningslivet och i augusti genomfördes Guldgruvans dag, i samarbete med Vetlanda Museum. I oktober hölls åter en Äldrekonsert, efter två års uppehåll på grund av pandemin. Höstfestival och Musikcaféserien har rullat på som tidigare, båda arrangemangen med inslag av samarbete med föreningslivet.

Bad & Gym och biblioteket drabbades under 2022 av stök av barn och ungdomar, på samma sätt som fritidsgården Vattenverket 2021. Bad & Gym stängde först helt för bad för alla under 18 år som inte hade vuxens sällskap. Sedan anammades samma strategi som Vattenverket och man bestämde att föräldrar till ungdomar mellan 12 och 18 år, som får bada utan vuxens sällskap, måste skriva ett kontrakt med Bad & Gym för att barnet ska få bada. I biblioteket har vakt hyrts in några längre perioder. Ett samarbete med personal från fritidsgården, socialtjänsten och skolan har lett till en något lugnare situation där.

I september tvingades Bad & Gym stänga Myresjö simhall, som följde av att bassängväggarna riskerade att rasa. Simskolor och annan vattenverksamhet flyttades över till Vetlanda badhus och där fick personalen i stor utsträckning tjänstgöra resten av hösten.

Under höstlovet arrangerade Bad & Gym en lovsimskola för elever i år 6 till 9 som inte klarat målen för simning, detta föll väl ut. Under hösten byttes den gamla vedeldade utebastun på takterrassen ut mot en ny.

Vetlanda bibliotek och Vetlanda museum slutförde under 2022 projektet Bilderbokens möjligheter, tillsammans med förskolan. Projektet fick pris som Årets gränsöverskridare, när Vetlanda kommun genomförde sin första medarbetardag. Det fick också uppmärksamhet nationellt och de tre verksamheterna inbjöds att berätta om projektet på bokmässan Göteborg.

Biblioteket hade flera stora publiksuccéarrangemang under året, bland annat Sommarbokshäng och familjelördag med tema Alfons Åberg 50 år. Båda arrangemangen lockade runt 1 000 besökare.

Flera författarbesök har hållits tillsammans med studieförbunden, med bland andra Staffan Lindeborg, Malou von Sivers och Frida Boisen. En ny satsning på föredrag av lokala profiler startades under året.

Vetlanda Museum var värd för både huvudutställningen och uppföljaren barnens utställning i Bilderbokens möjligheter. När barnens utställning höll vernissage fanns en 20 minuter lång kö av besökare som ville komma in.

Efter dessa utställningar producerades utställningen Skogen - mångfald, människa och material, som också pågår in i 2023.

Samarbetet med Småföretagarna i Vetlanda fortsatte med utställning och programverksamhet för att uppmärksamma organisationens 100 år.

Vetlanda Museum drev Sommarkul i Forngården, med hjälp av bland andra sex feriearbetande ungdomar. Sommarkul lockade många kommuninvånare i olika åldrar. Sommarkul var också på turné i kommunen för första gången, tillsammans med personal från Vattenverket och kansliet.

Fler flickor besökte Vattenverket under 2022 än tidigare. För första gången besöktes den kommunala fritidsgården av fler flickor än pojkar. Genom flytten till Vattenverket, vilken genomfördes hösten 2021, har fritidsgården fått en stor utomhusverksamhet

och har skapat ett system för utlåning av fritids-
utrustning som klickbikes, skatebrädor, basketbollar
med mera. Närheten till skatebanan har varit
gynnsam för fritidsgården.

Systemet med kontrakt med besökarna har lett till
att gården blivit en lugn och trygg plats för barnen.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	2022	2021	2020	2019
Kultur				
Antal besökare		3 820	2 035	39 970*
Bibliotek				
Utlåning huvudbibliotek, bokbuss och filaler		157 195	169 563	176 060
- varav barn och ungdom		77 024	81 775	88 982
Utlåning enbart bokbuss (i Vetlanda kommun)		33 954	33 821	39 998
Besök huvudbibliotek		85 317	118 915	164 050
Museum				
Vetlanda Museum besökare utställningar		7 599	4 669	6 631
Bad & Gym				
Myresjö simhall besökare		23 483	26 309	35 895
Vetlanda badhus besökare		16 793	25 021	33 254
Vattenverket besökare		10 299	5 300	18 174

Personal

Medarbetarundersökningen visar att trivselindex
fortsätter att öka också under 2022. Index steg från
4,30 till 4,33. Detta är över kommunsnittet. Likt i följ
är index högst för mätområdet Ledarskap, där
förvaltningen ligger på 4,48.

Index för Hälsa ligger på 4,3 att jämföra med 4,06 för
2021. Trots förbättringen finns det anledning att
begrunda att endast 62 procent av medarbetarna
svara ett klart ja på frågan om de har ork kvar att
göra något efter arbetsdagens slut. För
kommunkoncernen totalt är siffran ännu lägre; 57
procent.

Sjukfrånvaron har bitvis varit hög, beroende på i
första hand flera långtidssjukskrivningar, som inte är
arbetsrelaterade.

Ingen verksamhet har haft svårt att rekrytera
personal.

Målarbete

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030


Bedömning	Trend
	↗

Kultur- och fritidsnämndens mål - Främja ett
föreningsliv med stor bredd

Föreningslivet är starkt bidragande till en orts
attraktivitet. Vetlanda kommun har ett föreningsliv
med stor bredd och kultur- och fritidsnämnden har
under året bedrivit föreningsstöd i samma
utsträckning som tidigare. Kommunen har också
samverkat med föreningslivet på olika sätt,
exempelvis har fritidsgården Vattenverket samverkat
med föreningslivet i rörelsesatsningar och Vetlanda
museum i en utställning om hantverkare i Vetlanda
för att nämna några exempel. Samverkan har också
skett med studieförbunden. Genom att engagera
föreningslivet med arbetsinsatser och medverkan i
evenemang och insatser som VetlandaFesten,
Diggiloo, Filmhistorisk Festival, Trygghetsvandring
med mera har kultur- och fritidsnämnden givit

föreningslivet möjligheter att vara en aktiv part i ett attraktivt sammanhang och stärka sin ekonomi.


Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Bedömning	Trend
	↗

Kultur- och fritidsnämndens mål - Erbjudna en service som är anpassad efter användarnas behov

Kultur- och fritidsnämnden vill driva en verksamhet som är flexibel för att möta kommuninvånarens nya eller förändrade behov. Under 2022 har Vetlanda museum, fritidsgården Vattenverket och förvaltningskansliet jobbat med sommaraktiviteter för att nå orter som inte har så stort utbud av barnaktiviteter sommartid. Både museet och Vattenverket har också haft reguljär sommaraktivitet för barn så att de som inte kan åka på semester har något att göra på hemmaplan i Vetlanda. Bad & Gym fick under hösten jobba hårt för att kunna erbjuda så många som möjligt plats i Vetlanda badhus när Myresjö simhall fick stänga på grund av reparationsbehov. Förvaltningskansliet har lanserat en digital bokning av gymnastiksal och sporthallar som ger kommuninvånarna möjlighet att boka halltider även utanför kansliets öppettider.

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led


Bedömning	Trend
	↗

Kultur- och fritidsnämndens mål - Bedriva och främja verksamheter som leder till social hållbarhet

Kultur- och fritidsnämnden arbetar med hållbarhetsfrågor på olika sätt. All förvaltningens verksamhet främjar social hållbarhet i och med att verksamheterna i sig är mötesplatser eller arbetar med stöd till mötesplatser. Ett par specifika arrangemang kan nämnas: Efter pandemin återkom den årliga äldrekonserterna under 2022, dit brukare inom äldreomsorg och funktionshinderomsorg bjuds in. Förvaltningen är en del av Bästa platsen-projektet som tagit rejäl fart under 2022, ett projekt som syftar till bättre hälsa och bättre skolresultat för barn

som växer upp i Vetlanda. När det gäller hållbarhet på miljösidan kan nämnas att Vetlanda museum i enlighet med svenska museisektorns gemensamma överenskommelse valt att lägga viss fokus på att vara folkbildande i miljöfrågor.

Fullmäktiges mål - Nyttänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Kultur- och fritidsnämndens mål - Främja samverkan, nyttänkande och livslångt lärande

Livslångt lärande erbjuds i alla verksamheter förutom fritidsgården Zonen, som har en åldersgräns på 19 år. Samverkan mellan verksamheterna förekommer liksom samverkan över förvaltningsgränser och med föreningsliv.

I såväl fritidsgårdsverksamheten som badverksamheten har ett omfattande stök tvingat fram ett nyttänkande i form av en modell där barn och unga i en viss ålder måste ha skriftligt intyg/avtal från förälder att få vistas i anläggningarna och det har kraftigt förbättrat miljön för både brukare och medarbetare.

Framtid

Kultur- och fritidsnämnden har flera stora utmaningar framför sig. En utmaning för Bad & Gym är att genomföra renovering och återstart av Myresjö simhall och fram till dess att det är gjort kunna bedriva så stor del av verksamheten som möjligt i Vetlanda Badhus.

En annan utmaning är att genomföra omgörningen av Vetlanda Bibliotek. Lokalerna ska renoveras och byggas ut med biblioteksdelar i källarplan och inredning och arbetssätt ska anpassas efter dagens krav. Omgörningsprojektet startar under 2023.

En tredje utmaning är att på Vetlanda museum få till en lokalhistorisk utställning av mer permanent slag. Utställningsproduktionen har blivit framskjuten i några steg som följd av att museet också jobbat med stora tillfälliga utställningar med lokalhistoriskt eller annat lokalt tema.

Ekonomi

2022 års resultat är 643 000 kronor bättre än budgeterat. Biblioteksverksamheten liksom fritidsgårdsverksamheten har haft lägre personalkostnader än budgeterat, på grund av

långtidssjukskrivningar. Allmän fritidsverksamhet har ett utfall som är rejält sämre än budgeterat som en följd av att intäkterna från uthyrning av idrottsanläggningar och övriga lokaler fortfarande inte är tillbaka i den nivå som de låg på före pandemin.

DRIFREDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Kultur- och fritidsnämnd	246	0	242	-4	246		249	3
Administration kultur- och fritidsförvaltningen	3 920	-2 241	5 933	-228	3 997	-500	4 163	-334
Tjustkulle	5 371	-1 515	6 948	62	5 410	-1 515	6 886	-39
Norrgårdshallarna	2 326	-1 202	3 486	-42	2 298	-1 202	3 493	-7
Övriga idrottsanläggningar	-738	-704	445	479	-556	-587	414	382
Bad och gym	2 664	-6 306	9 222	252	2 325	-3 862	7 543	1 356
Fritidsgårdar	2 983	-1	2 113	-871	2 433	-17	2 014	-437
Allmän fritidsverksamhet	5 750	-3	6 096	343	5 850	0	5 854	4
Allmän kulturverksamhet	885	-597	1 362	-120	875	-104	584	-395
Bibliotek	10 004	-953	10 314	-643	9 416	-1 353	10 540	-228
Barnkulturarrangemang	215	0	214	-1	212	0	155	-57
Museum	3 271	-424	3 816	121	3 050	-324	3 357	-17
Stöd till kulturverksamhet	450	0	463	13	450	0	379	-71
Stöd till studieorganisationer	650	0	647	-3	650	-4	650	-4
SUMMA	37 999	-13 946	51 301	-643	36 657	-9 467	46 281	157

INVESTERINGSREDOVISNING Belopp i tusen kronor Projekt	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Inkomster	Utgifter			Inkomster	Utgifter	
Inventarier kultur och fritid	119	0	0	119	60	0	1	59
Inventarier Biblioteket	250	0	0	250	250	0	0	250
Inventarier Museét	370	0	0	370	70	0	20	50
Konst Museét	215	0	149	66	125	0	22	103
Museum, lokalhistorisk utställning	1314	0	78	1 236	1 530	0	216	1 314
Underhåll offentlig konst	60	0	9	51	70	0		70
IT-utveckling bibliotek	-	-	-	-	42	0	24	18
IT-utveckling museum	20	0	0	20	20	0	20	0
Anläggning, inventarier	100	0	59	41	100	0	36	64
Fritidsgård, inventarier	112	0	110	2	260	0	178	82
Inventarier Gruvmuseum Ädelfors	200	0	0	200	200	0	0	200
Båtbryggor Östanå	-	-	-	-		0	2	-2
Byte av armaturer på kommunägda elljusspår	-	-0	-	-	450	0	307	143
Inventarier Bad o Gym	225	0	197	28	75	0	38	37
SUMMA	2 985	0	614	2 371	3 252	0	865	2 387

Tekniska nämnden

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.

Hänt i verksamheten

Planverksamheten

Arbetet med översiktsplanen fortskred under 2022 med fokus på en övergripande utvecklingsinriktning för kommunen. Tre workshops genomfördes med den politiska referensgruppen för översiktsplanering. Ett antal arbetsgrupper för specifika sakområden tillsattes. Vi har också förberett upphandling av ett antal utredningar inför 2023. Dessa utredningar rör landskapsanalys, med fokus på etablering av anläggningar för förnybar energi (vindkraft och solcell), kulturvärden och ett grönstrukturunderlag.

Parallellt med arbetet har också tagits fram en projektplan för arbetet med kommunens Planeringsstrategi som numera är ett lagkrav för kommunerna att arbeta fram. Planeringsstrategin ska vara antagen senast september 2024. Fullmäktige är beslutande instans.

I arbetet med Madhagen/Norget har en naturvärdesinventering genomförts där vi nu inväntar slutrapporten. Arkeologisk utredning steg 1 är genomförd och klar. Markteknisk undersökning, dagvattenutredning och andra utredningar är under framtagande.

Under året 2022 har en detaljplan vunnit laga kraft:

- Detaljplan för Rättvisan 11 och del av Tjustkulle 1:2 (Gamla Tingshuset). Syftet med planen är att utöka byggrätten för ytterligare två bostadshus inom fastigheten.

Exploatering

Verksamheten har ett högt tryck trots rådande konjunktur. Vi ser ett fortsatt intresse för att bosätta sig i hela Vetlanda kommun kanske främst i

centralorten och på ren landsbygd. Tomtkön för Vetlanda centralort var vid årsskiftet uppe i 95 intressenter. Ett positivt inflyttningsnetto ses för barnfamiljer och ofta då på ren landsbygd. Även intresset från företag att växa och etablera sig i kommunen verkar stort.

Under 2022 kan följande nämnas:

- På Himlabackarna har 17 tomter sålts och bebyggts under 2022. 3 ytterligare tomter har sålts under året. 16 av tomterna var vid årsskiftet inte bokade. Det finns även två områden för flerbostadshus. Ett av dessa har ett företag en markanvisning på men på grund av osäkerhet kring ränteläget så har de bostäderna varit svårsålda.

- I kvarteret Vesslan i centrala delarna av Vetlanda har 14 bostadsrätter färdigställts och inflyttning skedde i december.

- I Mellangården har marken sålts och under slutet av 2022 påbörjades byggnationen av ett 25-tal bostäder.

- I Korsberga har en exploatör uppfört fyra lägenheter i markplan som är uthyrda.

- En markanvisning har tecknats i Landsbro i närheten av Brobygården för lägenheter i markplan främst avsett för seniorer. Fler intressenter finns för markanvisningar förutom i Vetlanda även i Ekenässjön och Korsberga.

- Intresset för villatomter i övriga orter i kommunen är fortsatt försiktigt positivt. En tomt har sålts i Landsbro och vi har en tomt bokad i Björköby och en tomt i Ekenässjön.

- Mark för verksamheter har under året sålts på tre ställen i Vetlanda. Det är även fler markaffärer på gång. Att ha en god planberedskap och grundberedda tomter i attraktiva lägen är viktigt, företagen har väldigt kort framförhållning för markförvärv.

Verksamhetslokaler

Pågående investeringar i verksamhetslokaler är av stor omfattning med en investeringsnivå på ca 103 mnkr under förra året.

Följande färdigställdes under 2022:

- Renovering av storköket på Holsby skola.
- Extra klassrum på Björköby skola genom flytt av paviljong från Myresjö samt mindre ombyggnationer för att klara ökad verksamhet.
- Lokaler för krisledning har iordningställts i Stadshuset.
- Tillbyggnad av grupprum/wc på Myresjö skola.

Pågående byggnationer:

- Byggnation på Landsbro skola påbörjades i augusti 2020 och beräknas vara färdigt under höstterminen 2023.
- Om- och nybyggnad av Tomaslundsskolan påbörjades sommaren 2022 och beräknas vara färdigt till höstterminen 2025.
- Renovering och tillbyggnad av Korsberga skola påbörjades sommaren 2022 och beräknas vara färdigt till vårterminen 2024.
- Projektering av tillbyggnad på Njudungsgymnasiet är genomförd.
- Projektering av tillbyggnad på Korsberga förskola är påbörjad.
- Projektering av ombyggnad och renovering på Ekenässjöns skola är påbörjad.

Personal

Trivselindex i medarbetarundersökningen blev 4,27 att jämföra med kommunkoncernens 4,23.


Ny driftchef har rekryterats internt på fastighetsavdelningen.

Gatu- och parkavdelningens chef har sagt upp sig.

En organisationsöversyn som syftar till att se över gränsdragningsfrågor i vår verksamhet och förbättra tydligheten i våra arbetsprocesser har påbörjats.

Målarbete

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030


Bedömning	Trend
	↗

Tekniska nämndens mål - God planberedskap och byggklar mark för bostäder, industri, handel och kommunala anläggningar

Planläggning och exploatering för nya bostäder svarar i hög grad mot efterfrågan och befolkningsmål.

Vi har fortsatt prioritet på planläggning och exploatering av Norget/Madhagen för bostäder och planläggning för industri på Skärpet.

Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Bedömning	Trend
	→

Tekniska nämndens mål - Service i toppklass

Vi håller servicedeklarationerna aktuella och använder dom för att vara tydliga med vilken service vi tillhandahåller.

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led

Bedömning	Trend
	↗

Tekniska nämndens mål - Den hållbara resan är det självklara valet i Vetlanda

Tekniska nämndens mål - God tillgång till attraktiva mötesplatser och bostadsnära natur

Tekniska nämndens mål - Bevara och utveckla biologisk mångfald och tillgång till upplevelserik natur

Tekniska nämndens mål - Minskat klimatavtryck i fastighetsbeståndet

Tekniska nämndens mål - God underhållsplanering

Tekniska nämndens mål - Effektiv lokalanvändning i Vetlanda kommuns verksamheter

Tekniska nämndens mål - Effektiva och klimatsmarta fordon och resor i Vetlanda kommuns verksamheter


Fortsatt arbete med utvecklingen av järnvägen Vetlanda-Nässjö. Stor satsning nationellt på hållbara transporter och järnvägsunderhåll ökar möjligheterna till finansiering. I ny regional plan finns sträckan med och en mindre summa avsatt för inledande åtgärder.

Beslutsunderlag för anläggande av omlastningscentral vid Brogård pågår. Förlängd tidplan har godkänts av Klimatklivet.

Mätprogram av bil och cykel är klart och mätningar utförda. Avtal med Länstrafiken om årsuppföljning av resandestatistik till bokslutet från JLT är klart.

Fysiska åtgärder i trafikmiljön, mötesplatser och biologisk mångfald genomförs i stort enligt plan. Även energieffektiviseringar genomförs enligt plan.

Fullmäktiges mål - Nyttänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Tekniska nämndens mål - God kompetens och nyttänkande

Andel medarbetare som anser att man får den kompetensutveckling som behövs har ökat från 75 till 82% de senaste två åren.

Andel medarbetare som anser att förbättringsförslag tas till vara har ökat från 72 till 74% de senaste två åren.

Framtid

Pågående översiktsplanearbete är en stor utmaning som ska ge vägledning för kommunens utveckling. Vi driver på i infrastrukturfrågor med satsningen på järnvägen som högsta prioritet.

Det är viktigt att vi öppnar nya exploateringsområden för bostäder, industri och handel i takt med efterfrågan.

Vi ser ett fortsatt stort behov av att investera i kommunens verksamhetslokaler. Utmaningen är att investera klokt för att stärka kommunens attraktivitet och ge verksamheten förutsättningar att effektivisera. En större investeringsåtgärd är Tomaslundsskolan där vi redan har en pågående

entreprenad. Vi förbereder också beslutsunderlag för Teknikens hus, flytt av musikskolan, framtiden för bad/sim och vårt egna lokalbehov på tekniska kontoret.

Vi fortsätter arbetet med att se över kommunens lokalbestånd och att minska kostnaderna i extern inhyrning.

De kraftiga prishöjningarna som skedde på bygg- och anläggningsmaterial i spåren av pandemin har fortsatt under det första halvåret 2022. Orsakerna till prishöjningarna är bland annat höjda energipriser och råvarupriser, ökade fraktkostnader och stor efterfrågan. Kriget i Ukraina har också påverkat tillgång och priser. Osäkerheten kring prisutvecklingen framåt är väldigt stor och även vid en avmattning i prisuppgången är det fortfarande höga nivåer vilket påverkar kostnadsläget både för mindre underhållsarbeten och för större fastighetsinvesteringar.

Ekonomi

Bokslutet för 2022 visar på ett överskott mot budget på 1 mnkr. Detta är ett lägre överskott än de senaste tre åren.

Nämnden gick in i budgetåret med en förstärkt budget på 3,2 mnkr, utöver personalkostnadsökningar som i samband med lönerrevisionen kompensterades fullt ut.

I underlaget inför budgetbeslutet sammanfattades nämndens behov av budgetförstärkning till 4,3 mnkr tkr på grund av ökat uppdrag, inklusive en bedömd indexuppskrivning på 2,5 procent av övriga kostnader.

Inför året höjdes budgeten för fastighetsmedia något. Men på grund av höga elpriser under stora delar av året har elkostnaden överstigit budget med ca 4 mnkr, trots att förbrukningen har blivit ca 1 000 000 kWh lägre under detta år jämfört med 2021. Övriga delar inom fastighetsmedia har utfall i paritet med föregående år.

Även år 2022 avslutades med en kall och snöig december. Flera snöfall då ledde till mycket snöröjning och halkbekämpning, som tillsammans med sandupptagning under våren gjorde att hela budgeten för vinterväghållning överskreds något.

Det har över lag varit stora kostnadsökningar under året vilket påverkar alla verksamheter. För Gatu/Park-avdelningen och Fastighetsavdelningen märks detta genom ökade drivmedelskostnader och materialkostnader. Både gatudrift och fastighetsdrift visar negativt resultat på grund av detta och utökade ytor att sköta.

Kostnaden för enskilda vägar har också ökat under året och blev betydligt högre än vad som var budgeterat för. Flera större utbetalningar av driftbidrag för särskilda upprustningsåtgärder har betalats ut under året.

Vi kan också precis som de senaste tre åren konstatera att vi inte har varit fullt bemannade till

följd av sjukskrivningar och andra ledigheter. Avdelningarna med mest personal, (Gatu/Park-avdelningen, Fastighetsavdelningen och Planavdelningen) har ett överskott på ca 5 mnkr när det gäller lönekostnader.

Avdelningarna i sammanfattning:

- Central administration +0,4 mnkr
- Plan och mät +2,3 mnkr
- Mark och exploatering -0,2 mnkr
- Utredning och projektering -0,4 mnkr
- Gatu- och parkavdelningen +2,3 mnkr
- Fastighetsavdelningen -3,4 mnkr

DRIFTRIEDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Kultur- och fritidsnämnd	246	0	242	-4	246	0	249	3
Nämnd- och styrelseverksamhet	432	0	331	101	431	0	332	99
Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	13 358	-11 474	22 539	2 293	12 828	-4 105	15 898	1 035
Gator och vägar samt parkering	30 408	-100 989	130 129	1 268	29 126	-89 243	115 638	2 731
Parker	10 520	-9 205	21 065	-1 340	9 993	-10 250	20 501	-258
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	360	0	460	-100	360	0	237	123
Idrotts- och fritidsanläggningar	8 388	-94	10 375	-1 893	8 424	-49	9 000	-527
Insatser till personer med funktionsnedsättning	3 500	0	4 541	-1 041	3 500	0	3 341	159
Arbetsmarknadsåtgärder	-13	-1 021	594	414	68	-856	488	436
Arbetsområden och lokaler	463	-1 565	1 672	356	163	-1 538	1 813	-112
Kommersiell verksamhet	-3 795	-5 747	2 700	-748	-4 508	-6 086	2 730	-1 152
Bostadsverksamhet	-1 712	-2 791	845	234	-923	-2 837	948	966
Gemensamma lokaler	87 983	-49 364	136 148	1 199	84 779	-49 868	135 091	-444
Gemensamma verksamheter	58	-11 762	11 599	221	29	-9 811	9 668	172
SUMMA	149 950	-194 012	342 998	964	144 270	-174 643	315 685	3 228

INVESTERINGSREDOVISNING	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
	Belopp i tusen kronor	Inkomster	Utgifter		Inkomster	Utgifter		
Projekt								
Inventarier, bilar, maskiner	8 322	0	1 609	6 713	8 060	0	4 738	3 322
Mindre investeringar	28 614	-300	22 603	6 311	17 633	-50	9 070	8 613
fastigheter								
Förvaltningsfastigheter	972	-700	1 337	335	1 677	-557	1 404	830
Kultur- och fritidsfastigheter	8 243	0	721	7 522	6 869	0	6 732	137
Skolfastigheter	107 474	-823	74 938	33 359	171 837	-152	111 582	60 407
Bostäder och affärshus	0	0	0	0	-1	0	794	-795
Servicehus och äldreboende	21 957	-27	3 034	18 950	37 019	-7 587	21 145	23 461
Gator, vägar och parker	25 158	-748	17 983	7 923	14 801	-755	9 769	5 787
Exploatering	29 208	-80	4 405	24 883	8 368	-914	8 192	1 090
SUMMA	229 948	-2 678	126 630	105 996	266 263	-10 015	173 426	102 852

Barn- och utbildningsnämnden

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

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

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

Hänt i verksamheten

Året 2022 inleddes som tidigare med år med en tydlig påverkan av Covid med periodvis hög frånvaro och med fokus på att hålla verksamheterna öppna. Glädjande var att det var en kortvarig period och resterande del av året kunde vi genomföra aktiviteter som planerat. Skolavslutningar och studentexamen genomfördes som vanligt vilket var efterlängtat.

Föregående års positiva trenden med bättre resultat för grundskolan stannade av 2022 och resultaten som helhet vände ner. Eventuell covid-effekt på grund av högre frånvaro samt oroligheter på en av våra högstadieskolor, med bristande studiemotivation och sämre studiero, kan vara förklaringar. Åtgärder sattes in och det är lugnare på skolan idag.

Byggprojekten inom barn- och utbildningsnämnden är fortfarande många, under 2002 inleddes ombyggnad av Tomaslund och Korsberga skolor, dessutom är ombyggnationen av Landsbro skola 7-9

pågående. Himlabackarnas förskola öppnade i januari 2022. I förskolan ryms tidigare Esplanadens och Bäckagårdens förskolor. Det totala antalet barn som förskolan har plats för är 100. Tomaslundens och Bollens förskolor med totalt 60 platser avvecklas under sommaren 2022. Barn och personal har fått framföra önskemål om ny placering och erbjudits plats därefter.

Under året har vi bytt namn på musikskolan till kulturskola, med en ambition att vidga utbudet.

Ett pågående projekt inom förskolan "Språket är tankens redskap" är en omfattande och genomgripande satsning för alla förskolor. Syftet är att förankra och utveckla undervisningens kvalitet och barnens språkliga förmåga så att alla barn får goda förutsättningar till lärande och utveckling genom skolsystemet. Satsningen omfattar kompetensutveckling inom såväl förhållningssätt som metod för att arbeta språk- och kunskapsutvecklande och kommer att genomföras under en tre-årsperiod.

Inom vuxenutbildningen har "Jobbspåret" inom SFI med inriktning mot industri fortsatt vara en framgång. Spåret genererar stadigt elever som kommer ut i anställning. Målgruppen är personer som vill lära sig ett yrke inom industrin parallellt med att utveckla det svenska språket och målet med utbildningen är att personen skall bli anställningsbar. En utökning av jobbspåret är språkutvecklande arbetsplats. Det innebär att vi samarbetar med diverse industriföretag och utbildar några av deras anställda, vilka är inskrivna på Vetlanda Lärcentrum, i svenska som andraspråk. Företagen väljer själva ut vilka av deras anställda som har behov av detta.

Gymnasieskolans resultat är fortfarande i jämförelse goda, men andelen med gymnasieexamen inom 4 år visar en negativ trend. Pandemin har inneburit att färre elever klarar examen. En större andel elever än tidigare har tappat motivationen. Hög frånvaro och psykisk ohälsa har påverkat inställningen till skolan. Mentorerna, undervisande lärare och elevhälsa har jobbat extra mycket med att få elever tillbaka till skolan, men trots stora insatser har något färre elever, än tidigare år, nått examen.

Barn- och utbildning initierade tillsammans med tre andra förvaltningar projektet "Vetlanda – bästa

platsen för barn och unga att växa upp, leva och bo" under hösten 2022. Det är en del av kommunens strategiska utvecklingsarbete och ett sätt att lokalt i Vetlanda ta del av det regionala utvecklingsarbetet Bästa platsen. Projektet har sin bakgrund i två separata strategiska ambitioner; att arbeta för att förbättra integrationen i Vetlanda och att arbeta för att skapa tryggare familjeförhållanden i Vetlanda.

Projektets målsättning är förbättra elevers psykiska och fysiska hälsa, samt förbättra elevernas skolresultat. Dessutom är målet att skapa fler arenor för barn och ungas delaktighet.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	2022	2021	2020
Antalet inskrivna barn i förskolan (kommunal och fristående) exkl pedagogisk omsorg	1 290	1 295	1 320
Antalet inskrivna barn i fritidshem (kommunal och fristående) inkl grundsärskola och gymnasiesärskola	1 138	1 124	1 262
Antalet barn i pedagogisk omsorg (kommunal och fristående)	53	77	74
Antalet barn i förskoleklass (kommunal)	340	327	338
Antalet elever i grundskolan 1-6 (kommunal) exkl grundsärskola, inkl integrerad grundsärskola	2 029	2 069	2 019
Antalet elever i grundskolan 7-9 (kommunal) exkl grundsärskola, inkl integrerad grundsärskola	988	969	890
Antalet elever i sarskolan (grund samt gymnasiet exkl elever från annan kommun)	56	72	68
Antalet elever i Njudungsgymnasiet (folkbokförda i Vetlanda kommun) exkl gymnasiesärskola	782	777	830
Antalet elever i Njudungsgymnasiet från annan kommun (inkl sarskolan)	219	231	199
Antalet gymnasieelever studerande på annan ort (folkbokförda i Vetlanda kommun) inkl gymnasiesärskola	179	186	161
Antalet elever inskrivna i kulturskolan	348	358	362
Antalet heltidsstuderande inom vuxenutbildningen (helårsplatser)	251	314	281
Antalet elever från Vetlanda kommun på Vetlanda friskola F-9	96	76	70

Personal

Barn- och utbildningsnämnden hade december 2022 1102 månadsavlönade årsarbetare, där medelåldern var 44 år. Av våra medarbetare är 78 % kvinnor. Av de 1102 årsarbetarna är 78 % tillsvidareanställda. Antalet tills vidare anställda årsarbetare har ökat något från föregående år vilket är positivt. Störst andelen visstidsanställda finns inom grundskola och det är här vi har störst utmaningar inom kompetensförsörjningen. Det saknas utbildade lärare och svårast är det att rekrytera lärare

utbildade för högstadiet inom naturvetenskapliga ämnena och moderna språk.

Även förskolan har en stor del visstidsanställda. Där har skett en positiv utveckling senaste åren och motsvarande 64% av pedagogerna är förskollärare eller barnskötare.

Dock behöver vi rekrytera motsvarande 160 tjänster behöriga barnskötare, förskollärare och lärare under 2023 utan att pensionsavgångarna räknas in. Detta är ett prioriterat område att arbeta med för att stärka kvaliteten i våra verksamheter.

Vid senaste medarbetarundersökningen var medarbetarindexet 4,23 vilket är samma siffra som 2020 och 2021. Vi har stora utmaningar inom området hälsa inom alla våra verksamheter så väl för chefer som anställda. Detta är ett prioriterat område inför 2023.

Sjukfrånvaron var starkt präglad av Covid 19 under inledningen av året och varit något högre än ett normalår. Den totala sjukfrånvaron för hela förvaltningen låg på 5,34 % ackumulerat under hela året. Förskolan har högst sjukfrånvaro och gymnasiet lägst. Sjukfrånvaron är högre jämfört med åren före pandemin. Förklaringen till detta är troligen att du i högre omfattningen är sjukskriven och hemma vid mindre symtom.

Målarbete


Medborgarundersökning visar att medborgarna i Vetlanda är nöjda med samtliga delar av våra verksamheter, från förskola till vuxenutbildning. Att vi har satsat på våra lokaler både inom skola och förskola gör att vi har än bättre förutsättningar att bli än mer attraktiva. Att erbjuda bra förskola och skola en faktor som göra att fler barnfamiljer väljer att bosätta sig i Vetlanda och därmed bidrar till Vetlanda kan bli 30 000 tusen invånare 2030.

Skola, förskola och möjligheter till högre utbildning. Vuxenutbildning har fler som läser eftergymnasiala utbildningar och med satsningen på teknikens hus kommer det skapas ännu bättre förutsättningar läsa på hemmaplan.

Vi förbättrat våra resultat på medarbetarundersökningen årligen, fler behöriga lärare och ett mer attraktivt löneläge har gjort att vi uppnått våra egna mål om attraktiv arbetsgivare.


Satsningen på likvärdiga förutsättning för barn och elever i våra förskolor och skolor är en långsiktig satsning som bär frukt först om några år. Vi kan trots det se en positiv utveckling i det korta perspektivet, men det finns mycket kvar att göra.

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030

Bedömning	Trend
	→


Satsningar på att skapa attraktiva lokaler har fortsatt. Två nya localsatsningar initierade Tomaslundens och Korsberga skola. Dessutom planering för gymnasiet, Ekenässjön, Landsbro skolor. Viktigt att det planerade projekt genomförs. Attraktiva skolor och förskolor rätt placerade lokaler är bra för ett attraktivt boende.

Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Bedömning	Trend
	↗

Barn- och utbildningsnämnden har eller planerar flera satsningar för att skapa service i toppklass. Bästa platsen tillsammans med socialförvaltningen och kultur och fritidsförvaltningen är ett samarbetsprojekt över tre nämnder där målet är en bättre kvalitet på servicen för invånare. Vi har flera projekt i gång för att stärka de eftergymnasiala utbildningsmöjligheterna i Vetlanda. Ett samarbete med Linköpings universitet är klart, där det kommer vara möjligt att läsa till lärare i fritidshem på plats i Vetlanda. Gymnasiet har tillsammans Werner stiftelsen en utbildningsväg till Verktygsmakare som är uppstartad. Dessutom är barn- och utbildning en aktiv deltagare i projektet Hi:tech.

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led

Bedömning	Trend
	↗

Barn- och utbildningsnämndens mål - Likvärdighet- rätt att lyckas


Förvaltningen har arbetat med att ge likvärdiga förutsättningar genom lokalinvesteringar och prioriteringar av resurser genom våra resursfördelningsmodeller. Dock är resultaten för våra elever i skolan fortfarande ojämnt. Föräldrars utbildningsbakgrund slår igenom som den främsta framgångsfaktorn för att lyckas i skolan. Vi måste dock arbeta med för att kompensera och ge barn och elever rätt att lyckas.

Aktiviteter som "Riktade insatser för nyanländas lärande" och projektet "Bästa platsen" handlar om

att långsiktig ger en mer likvärdig förskola och skola och därmed ett socialt hållbart samhälle.

Fler aktiviteter som exempelvis Axpocket stärker vårt arbete med ekologisk hållbarhet.

Fullmäktiges mål - Nyttänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Barn- och utbildningsnämndens mål - Barn och elevers rätt till lärande och utveckling

Barn- och utbildningsnämndens mål - Attraktiv arbetsgivare

Fler elever i våra verksamheter känner studiero och trygghet. Andel behöriga lärare och förskollärare har ökat. Medarbetarindexet har ökat och tyder på motivation och trivsel i våra arbetslag. Dock finns utmaningar kring stress och hälsa hos personal.

Vi har under 2021 och 2022 tagit fram en ny kompetensförsörjningsplan för att stärka och rikta in vårt arbete med att vara en attraktiv arbetsgivare.

Vi arbetar med utvecklingsprojekt som "Språket är tankens redskap" och "Bästa plasten"

I ett allt tuffare klimat i vår omvärld att vi satt fokus på vårt arbete med att skapa trygga och säkra miljöer i våra förskolor och skolor.

Medarbetsindexet har en positiv trend.

Framtid

Vi håller för närvarande på att tillsammans med övriga högländskommuner att se över gymnasiesamverkan på högländet. I samband med detta beslutade regeringen enligt en lagrådsremiss kring planering och dimensionering av gymnasieskolan. Regionen och Skolverket kommer enligt förslag få ett större ansvar för dimensioneringen av antalet platser på våra gymnasieskolor och där arbetsmarknadens behov skall få en större påverkan på fördelningen av platser än elevernas önskemål. Vi måste samverka med minst två av våra grannkommuner i någon form, fördjupat samverkansavtal eller förbund.

Grundskolans måluppfyllelse är fortfarande låg och arbete med detta är prioriterat.

Hi:tech projektet är viktigt för oss, dels för att stärka utbildningsmöjligheterna inom de eftergymnasiala tekniska utbildningarna, dels som en katalysator för att inspirera våra barn och ungdomar inom de naturvetenskapliga ämnena och matematik. Vi har i relation till övriga ämnen sämre resultat dessa ämnen och det påverkar att eleverna väljer bort tekniska utbildningar.

Ökningen av antal barn och elever har stannat av. Antalet födda barn i Vetlanda 2022 var lågt. Det som sker de närmaste åren är att de stora barn och elevgrupperna förflyttas upp i de äldre åren, högstadiet och gymnasiet. Kostnaden för varje utbildningsplats ökar med stigande ålder. Vi har dock fortfarande stora barngrupper i förskolan, samt behov av fler lärare i grundskolan för att kunna erbjuda en god och hållbar arbetsmiljö för våra barn, elever och personal. Vi har under senaste 5 årsperioden effektiviserat och prioriterat i våra verksamheter till priset av ett större antal barn och elever per pedagog. Verksamheterna behöver mer resurser till pedagoger från förskola till vuxenutbildning.

Lokalförsörjningen är en annan utmaning, trots prognoser om minskande födelsetal finns fortfarande stort av renoveringar och byggnationer för att ersätta paviljonger. Mycket positivt har skett inom lokalförsörjningen men det kvarstår en del att göra. Det är viktigt för oss att ha bra och funktionella lokaler. Viktigt om målet för kommunen att bli 30 000 invånare kvarstår.

Gymnasieskolan som står inför ett ökat elevantal och behöver byggas ut. Kan vi inte erbjuda plats för våra egna elever och elever från andra kommuner kan kostnaderna för gymnasieskola öka mycket. Att vara ett attraktivt alternativ för våra grannkommuners elever göra att vi driver skolan med välfyllda program och med en hög effektivitet. Våra egna elever väljer annan gymnasieskola i första hand för att det sökta programmet inte finns i vårt programutbud, som exempelvis natur- och skogsbruksutbildningar.

Musikskolan som blivit kulturskola har lämnat sina lokaler och finns i tillfälliga lokaler. Dessa lokaler är utdömda och får inte ses som annat än tillfälliga,

färdigställande av lokalerna på Mogärdeskolan får inte dra ut på tiden.

Arbetet med "Bästa platsen" är också ett arbete som är viktigt för framtiden. Vår förmåga att tillsammans, möta och stödja våra medborgare och med deras hjälp utveckla Vetlanda till att bli den bästa platsen att växa upp, leva och åldras på är ett mycket viktigt arbete.

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden redovisar 2022 ett underskott mot budget på -5 437 tkr.

Förskoleverksamheten har ett utfall som är 3 100 tkr bättre än budgeterat. Intäkterna gällande barnomsorgsavgifter har varit högre samt bidragen till privata utförare blivit lägre på grund av färre barn. Förskolan i kommunal regi redovisar ett +/- 0 resultat.

Grundskola, fritidshem och förskoleklass har ett utfall på -3 400 tkr mot budget. Kostnaderna gällande de interkommunala ersättningarna samt bidrag till privata friskolor har ökat med 1 400 tkr till följd av bland annat fler barn på Vetlanda friskola. Kostnaderna i den kommunala grundskolan är 2 000 tkr högre i förhållande till budget. Elever med komplexa behov (medicinska/psykologiska och sociala) har ökat och extra stöd har behövts tillsättas på vissa skolor.

Den gymnasiala verksamheten redovisar ett utfall på -5 900 tkr. Nettoeffekten på de interkommunala ersättningarna är 3 000 tkr sämre än budget. Det är till största del intäkterna som är mindre än förväntat. Det är något fler elever på dyrare program som studerar i andra kommuner men framför allt färre elever till Vetlanda kommun under höstterminen. Den kommunala

gymnasieverksamheten redovisar ett resultat på -2 900 tkr i förhållande till budget. Resultatet förklaras av högre driftskostnader på yrkesprogrammen samt mindre statsbidrag än budgeterat på bland annat lärlingsprogrammet.

Särskolan överstiger budget något till följd av ökat behov främst under höstterminen.

Vuxenutbildningen redovisar ett utfall på -2 000 tkr i förhållande till budget. Kostnaderna för köp av utbildning samt personalkostnader är högre än budget främst under vårterminen. Statsbidrag gällande yrkesvuxutbildning utföll lägre än förväntat.

Resurscentrum redovisar ett överskott mot budget på 1 400 tkr. Det är en följd av vakant kuratorstjänst under vårterminen, minskade lönekostnader på Komback och skolhälsovården samt ökat statsbidrag inom elevhälsan.

Kostnaderna för skolskjutsen har ökat under året och överstiger budget med 2 600 tkr. Förklaringen är till största del ökade drivmedelskostnader samt ökade turer.

Den centrala ledningsorganisationen redovisar ett överskott på 2 200 tkr. Överskottet är en följd av vakant rektorstjänst del av året i grundskolan, ej tillsatt tjänst utvecklingsstrateg under våren, sjukskrivningar samt föräldraledighet.

Central administrationen visar ett utfall som är 760 tkr bättre än budgeterat. Överskottet beror till största del på att statsbidrag från Skolverket utföll högre än förväntat.

Barn- och utbildningsnämndens investeringar för 2022 redovisar ett överskott i förhållande till budget på 5 934 tkr. Överskottet beror till största del på skolprojekt vilka blivit försenade och kommer flyttas över till 2023.

DRIFTREDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Barn- och utbildningsnämnd	740	0	602	138	740	0	588	152
Musik/kulturskola, barnkulturverksamhet	5 387	-728	5 242	873	5 532	-716	5 764	484
Förskoleverksamhet	130 119	-32 678	159 695	3 102	125 904	-30 979	156 762	121
Grundskola, fritidshem, förskoleklass	249 039	-25 823	278 315	-3 453	240 860	-23 990	263 754	1 096
Mottagningsenhet flykting	1 484	-136	1 716	-96	1 508	0	0	1 508
Särskola	16 203	-9 735	26 205	-267	16 862	-9 344	23 411	2 795
Gymnasieskola	82 693	-40 651	129 339	-5 995	80 967	-45 299	129 001	-2 735
Vetlanda lärocentrum	21 391	-9 476	32 879	-2 012	19 560	-10 821	32 543	-2 162
Skolskjuts	27 052	-1 696	31 432	-2 684	26 726	-1 662	28 412	-24
Resurscentrum	19 660	-998	19 268	1 390	16 914	-995	16 842	1 067
Komback	1 765	0	1 341	424	3 010	0	2 462	548
Central ledningsorganisation BoU	44 145	-236	42 002	2 379	41 902	-111	43 207	-1 194
Administration BoU	33 927	-21 515	54 677	764	29 385	-22 366	52 652	-901
SUMMA	633 605	-143 672	782 713	-5 437	609 870	-146 283	755 398	755

INVESTERINGSREDOVISNING Belopp i tusen kronor Projekt	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Inkomster	Utgifter			Inkomster	Utgifter	
Administration BoU	4 142	0	150	3 992	2 862	0	0	2 862
Förskoleverksamhet	2 045	0	1 773	272	2 994	0	1 405	1 589
Grundskola, fritidshem, förskoleklass	7 857	0	7 054	803	5 980	0	4 762	1 218
Gymnasieskola	2 473	0	1 762	711	2 228	0	1 989	239
Vetlanda Lärocentrum	415	0	259	156	190	0	0	190
SUMMA	16 932	0	10 998	5 934	14 254	0	8 156	6 098

Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämndens ansvarsområde är till största del reglerat av lagstiftning genom till exempel 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 för patienter i alla åldrar, från 0 år och uppåt. Inom organisationen finns över 1 000 medarbetare.

Hänt i verksamheten

Nämndens prioriterade områden 2022 har varit ekonomi i balans, kompetensförsörjning och digitalisering/välfärdsteknik. Stort fokus har varit på rekrytering. Av och till har det varit mycket svårt att hitta medarbetare och då har det uppstått vakanser som i sin tur fört med sig att insatser hos brukaren fått omprioriteras.

År 2022 har liksom de två tidigare åren handlat om covid-19 plus influensa och RS-virus. Det har visat sig tydligt i sjukfrånvaron och kostnader för övertid. Under året är det också många brukare som varit sjuka i nämnda virussjukdomar. Den stora sjukfrånvaro kan kopplas till såväl sjukdom som de restriktioner som varit gällande.

Utifrån den antagna planen för utveckling av funktionshinderomsorgen har nämnden antagit handlingsplan för utveckling av boendeformer enligt LSS. Under 2022 invigdes en ny gruppboende på Humlevägen. Därutöver innehåller handlingsplanen bland annat ytterligare en ny gruppboende som helst ska vara klar 2024.

Förvaltningen har arbetat med att möta den omställning av vårdnivåer som pågår, "Nära Vård". Förvaltningen har till största del kunnat erbjuda vård och omsorg i hemmet alternativt korttidsplats efter att patienten varit utskrivningsklar från sjukhusvård. Det har funnits perioder där det varit mycket stor

efterfrågan på korttidsplatser. Under 2022 ses ett fåtal "betalningsdagar" som uppstått på grund av att förvaltningen inte lyckats lösa hemgången.

Under 2022 har Vård och omsorgsförvaltningen fortsatt sitt höga tempo i digitaliseringsarbetet. Under våren infördes planeringssystemet Combine Plan vilket var den sista pusselbiten i vår övergång till det nya verksamhetssystemet. I september infördes nytt schemaläggningssystem Medvind efter förberedelser under våren.

Omvärldens förändrade säkerhetsläge har gjort att fokus på säkerhet blivit än mer viktigt i förvaltningen och kommunal verksamhet. Samtliga mobiltelefoner inom verksamheten kan nu hanteras på distans. En tydlig förändring vi ser är att fler säkerhetsuppdateringar kommer och där vi med kort varsel behöver ta fram instruktioner utifrån nya förutsättningar.

Inom välfärdsteknik har det systematiska arbetet med etablering av befintliga produkter samt utveckling av nya i mindre skala.

Vidare har kvalitetsuppföljningarna fortsatt under 2022 med fokus på funktionshinderomsorgen och hemtjänst. Förvaltningens MAS och SAS ansvarar för uppföljningarna.

Nämnden har under 2022 haft studerande inom ramen för det statliga bidraget "Äldreomsorgslyftet" som ger möjlighet för redan anställd personal att studera (heltidsstudier med lön) till undersköterska. Bidraget finns i mindre utsträckning 2023 för att 2024 upphöra helt. Nämnden ser att denna möjlighet har gett en kompetenshöjning i nämndens ansvarsområde.

Ett arbete med att utveckla Nära vård och "Bästa platsen att åldras på" har pågått hela 2022. Ett prioriterat område har varit att arbeta proaktivt med ensamma äldre som idag är ett stort samhällsproblem. Arbetet med att finna de personer där känslan av ensamhet finns har pågått under året. Det har skapats mötesplatser centralt och på landsbygd där det varit varierande innehåll. För att kunna komma in tidigt med preventiva insatser har det i anslutning till ansökan om trygghetslarm erbjudits hembesök av arbetsterapeut och sjukgymnast. Vid besöket ser arbetsterapeuten och

sjukgymnast till helheten och vad som kan underlätta vardagen för den äldre. Under den tid projektet pågått har mer än hälften av de som fått

besök varit i behov av någon form av stöd, till exempel olika hjälpmedel och fallprevention. Våren 2023 övergår projektet i ordinarie verksamhet.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	2021	2020	2019
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare	843 111	861 933	775 971
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare	413 585	371 596	347 632
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg %	- 2,30%	-0,80%	2,60%
Kostnad funktionsnedsättning LSS boende, kr/brukare	1 055 882	960 680	1 029 408
Kostnad funktionsnedsättning LSS daglig verksamhet, kr/brukare	192 496	184 892	202 327
Nettokostnadsavvikelse LSS %	4,40%	4,50%	6,60%
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	43	93	102
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS, medelvärde	135	102	

Personal

Medarbetarundersökningen visar på totalen samma resultat som 2021, trivselindex visar på 4,14. Det finns en liten skillnad mellan funktionerna. Det ses att första linjens chefer upplever att de har en stor arbetsbelastning. Under året har förvaltningen arbetat med att stärka upp med administrativt stöd för områdescheferna på särskilt boende. Arbetet med att underlätta för områdeschefer kommer att pågå under 2023. Generellt ses i medarbetarundersökningen 2022 att det varit ett ansträngande år för alla. Ett år som krävt stor flexibilitet, ställa om och lära nytt. Det har varit mycket infektionssjukdomar, covid, influensa och RS-virus som har gjort det svårt att hitta tillräckligt med vikarier och ordinarie medarbetare har fått arbeta mycket på övertid.

Kompetensförsörjning var och är ett prioriterat område. För nämnden är det viktigt att kunna säkerställa trygghet och kompetens. År 2022 var det stor efterfrågan av medarbetare och då framför allt undersköterskor, vårdbiträden etcetera, det vill säga de medarbetare som är i absolut närhet till brukaren. Det är svårt att rekrytera medarbetare med rätt kompetens och det för med sig att fler och fler medarbetare saknar adekvat utbildning och denna utveckling kan påverka kvalitén i mötet med brukaren. När det gäller hälso- och


sjukvårdspersonal går det inte att göra avkall på kompetens. Mycket positivt är att det inom ramen för "Äldreomsorgslyftet" utbildats nya undersköterskor till vård och omsorgsverksamhet.

Sjukfrånvaron har varit hög och legat högre än kommunens snitt. Frånvaron har varit mellan 8 - 15 % under hela året. En sjukfrånvaro som delvis varit relaterat till smittspridning av de infektionssjukdomar som har pågått hela året.

Målarbete

Nämnden har under året arbetat mot kommunfullmäktiges mål och riktningar. Att vara en attraktiv kommun innebär att ha boendeformer som tillgodoser medborgarens behov. En ny gruppbostad enligt LSS innehållande sex lägenheter invigdes under våren. Service i toppklass där nämnden bland annat arbetar med brukarens känsla av delaktighet där resultat följs via nationella brukarundersökningen. Det redovisas ett relativt stort överskott som till största del beror på statliga medel som tillförts. Den digitala utvecklingen har under året varit påtaglig där nämnden till exempel infört nytt verksamhetssystem (berör alla medarbetare) och digitala läkemedelsskåp.

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030


Bedömning	Trend
	↗

Vård- och omsorgsnämnden ska verka för att det finns boendeformer utifrån målgruppernas behov.

LSS-boende Humlevägen öppnade som planerat i februari. Planering av ytterligare ett nytt LSS-boende har påbörjats. På den privata marknaden har trygghetsboendet Framsteget öppnat under våren dit flertalet brukare med hemtjänst flyttat.

Väntetiden att få flytta till ett särskilt boende för äldre har ökat från 43 dagar till 61 dagar 2022. Antal ej verkställda beslut om bostad med särskild service LSS har ökat under 2022 och risk för vite föreligger.


Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Bedömning	Trend
	→

Vård och omsorgsnämndens mål - Brukarens upplevelse av delaktighet och möjlighet att påverka insatsernas utförande ska öka

Nämnden grundar sina resultat på nationella brukarundersökningar som genomfördes efter uppehåll på grund av pandemin. Inom Särskilt boende ligger resultatet på den övre delen. Nämnas kan att 89 % av brukarna är mycket nöjda med sitt boende som helhet, detta att jämföra med länets medelvärde som är 78%. Vidare kan noteras att brukarna upplever personalens tid för brukaren har försämrats jämfört med mätningen 2020. Hemtjänstens resultat placerar sig mer mot mittensiktet i riket i likhet med tidigare mätning. Den nationella brukarundersökningen för personer med funktionsnedsättning genomfördes under hösten. Resultatet har förbättrats något jämfört med föregående års undersökning. 86% av brukarna i LSS-bostäderna tycker att de får bestämma om saker som är viktiga hemma jämfört med 80% föregående år.

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led

Bedömning	Trend
	↗


Vård- och omsorgsnämndens mål - Genom medvetna beslut och systematisk uppföljning skapa förutsättningar/strategier för en hållbar ekonomi

Vård- och omsorgsnämndens mål - Medarbetaren ska trivas, känna delaktighet och vara en god ambassadör för verksamheten

Nämnden har arbetat med en hållbar ekonomi. Flera statsbidrag har bidragit till att nämnden visar på ett positivt ekonomiskt resultat. Äldreomsorgen är kostnadseffektiv i jämförelse med liknande kommuner. LSS verksamheterna är fortfarande något dyrare än snittet. Under året har förvaltningen implementerat resursfördelningsverktyget Kuben inom Hälso- och sjukvården. Verktyget underlättar fördelningen av resurser efter patienternas behov. Verktyget har tidigare införts inom funktionshinderomsorgen.

Arbetet med ensamma äldre har utvecklats under året. Flera träffpunkter är igång runt om i kommunen. Arbetet sker inom ramen för projektet Bästa platsen att åldras på. Ett annat projekt som har pågått under året är arbetet med förebyggande hembesök av arbetsterapeut och sjukgymnast när Esther beviljas trygghetslarm. Arbetet har gett gott resultat och kommer att implementeras i ordinarie verksamhet från och med april 2023.

Fullmäktiges mål - Nyttänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Vård- och omsorgsnämnden ska stärka förutsättningarna för nya arbetssätt och digital mognad

Vård- och omsorgsnämnden skapar goda förutsättningar till en kultur som präglas av lärande och mod att testa nytt

Arbetet med en ny handlingsplan för välfärdsteknik har arbetats fram under året och kommer att antas av nämnden i februari 2023. Under året har arbetet med införandet av det nya verksamhetssystemet fortsatt. Bland annat har ett nytt planeringsverktyg för hemtjänsten implementerats. Även införandet av digitala lösningar inom hemtjänsten har fortsatt.

Ett försök med så kallade reflektionsgrupper har testats inom Hälso- och sjukvården, Myndighetskontoret, SÄBO och hemtjänsten under 2022. Syftet är att öka samarbetet och den första träffen har upplevts positivt. Konceptet kommer att utvecklas under 2023. Det har också varit flera utbildningsinsatser kring digitalisering och välfärdsteknik i verksamheten under året. Enligt medarbetarundersökningen framgår att 75 % av medarbetarna anser att de får den kompetensutveckling som verksamheten kräver. 82 % av medarbetarna anser att de har ett lärande i sitt arbete. Vilket är en liten förbättring jämfört med 2021 då resultatet låg på 80%.

Framtid

Nämnden har utmaningar att möta de kommande åren. Det ses i befolkningsprognos att kommunen får en ökad andel äldre. En sådan utveckling för med sig ökade krav på vård och omsorg. Det kommer finnas behov av ytterligare platser inom särskilt boende efter 2025. Nämnden står också inför omställningen till "Nära Vård", en omställning som kräver att det finns medarbetare med rätt kompetens. När det blir fler äldre är det viktigt att förebygga insatser från vård och omsorg, kunna förskjuta tidpunkten för behovet av ökade insatser. Förvaltningen har påbörjat ett större AI-projekt tillsammans med Ensolution och Halmstad universitet. Förvaltningen har fått pengar från Vinnova för att kunna ro projektet i land. Projektet går ut på att genom journalgranskning via AI kunna identifiera personer där det är av vikt med förebyggande insatser som i sin tur leder till ökad självständighet. Detta projekt är också viktigt för arbetet med "Bästa platsen att åldras på".

Nämnden har också en utmaning i att agera utifrån den antagna utvecklingsplanen för

funktionshinderomsorgen och då inte minst att leva upp till de krav som ställs på ett LSS-boende. Behov av nya gruppboendestäder är av största vikt.

Kompetensförsörjning och rekrytering av medarbetare med adekvat utbildning är en mycket stor och pågående utmaning. Tillsammans med kommunens bemanningsenhet rekryteras medarbetare till verksamheten. Under 2023 kommer samarbetet med bemanningsenheten att utvecklas ytterligare för att försöka hitta nya vägar för rekrytering. Många gånger tvingas man rekrytera medarbetare utan utbildning då det är brist på sökande med utbildning. Det är inte ovanligt att det förekommer bristande kunskaper i svenska språket. Äldreomsorgslyftet, en utbildningssatsning med statliga medel, har gjort det möjligt att utbilda redan anställd personal till undersköterska. Efter 2023 upphör det statliga bidraget för Äldreomsorgslyftet. Det kommer naturligtvis påverka nivån på kompetens. Medarbetare som har kunnat utbilda sig med lön har varit en stor förmån för både arbetsgivare och medarbetare. Nämnden har ett stort behov av medarbetare med rätt kompetens och störst brist är det på de medarbetare som är närmast brukaren.

En hållbar ekonomi är ett pågående arbete i nämnden. De senaste åren har det redovisats ett överskott och det beror på att det kommit statliga medel som varit riktade mot äldreomsorg. De riktade statliga ersättningarna kommer att minska efter 2023 och det innebär troligen att vi ser ett underskott. Där ser nämnden att det är av största vikt att det bidrag avseende äldreomsorgen som övergår till att bli ett generellt statsbidrag tillfaller vård- och omsorgsnämnden i form av ramjustering.

Ekonomi

Nämnden noterar år 2022 ett överskott, 5,5 mnkr. Överskottet beror till stor del på riktade statsbidrag inom äldreomsorgen. De bidrag som kunnat användas under 2022 är medel för att säkerställa en god vård och omsorg om äldre, utbildning i form av äldreomsorgslyftet, medel för att minska ensamhet och möjliggöra insatser inom demensvården samt utveckling av välfärdsteknik. De statliga bidragen redovisas till stor del under verksamhetsadministration.

Antalet beviljade hemtjänsttimmar har i nuläget stabiliserat sig på en lägre nivå än tidigare år, 15 000 timmar per månad med lite variation över tid. Det är dock något tidigt för att säga att det är en nivå som är hållbar på sikt. Trots det är kostnaderna för hemtjänsten högre än budgeterat, vilket bland annat beror på pandemin och de bemanningskostnader det för med sig. Även något lägre intäkter påverkar resultatet.

Inom LSS-området ses ett överskott. Under året har behovsmätningar gjorts inom boende och daglig verksamhet och utifrån det har man arbetat med att anpassa bemanningen. Det visas även ett överskott inom daglig verksamhet som kan kopplas till pandemin då alla deltagare inte varit på plats utifrån smittskyddsåtgärder.

Kostnader för externa placeringar återfinns både inom LSS och SoL. Kostnaderna överstiger budget med ca 7 000 tkr. Nämnden arbetar löpande för att sänka dessa kostnader i möjligaste mån. Det anses

dock att de placeringar som varit aktuella 2022 varit absolut nödvändiga.

Under 2022 har det varit ett högt tryck från slutenvården. Till största del har nämnden klarat av att "ta hem" de patienter som varit utskrivningsklara. Det betalningsansvar som uppstått uppgår till cirka 65 tkr.

Myndighetskontoret har behövt hyra socionomer då det varit vakanser och stora rekryteringssvårigheter.

Alla verksamheter har under året haft utmaningar i bemanningen vilket som tidigare beskrivits till stor del beror på hög sjukfrånvaro. Situationen har medfört höga kostnader för både sjukfrånvaro samt vikarietillsättning. När det varit svårt att rekrytera vikarier har det uppstått höga kostnader i form av overtidsersättning för att ersätta ordinarie personal som då fått arbeta mycket tid utöver sitt ordinarie schema. Det har också medfört högre kostnader internt för att ersätta bemanningsenheten för det arbete de gjort för att tillsätta personal.

DRIFTRÉDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Administration VO	36 574	-721	28 764	8 531	33 903	-7 767	29 139	12 531
Bemannning	10 361	-84	10 251	194	10 409	-4	10 088	326
Färdtjänst	200	0	186	14	200	0	145	55
Hemsjukvård	54 897	-2 692	59 721	-2 132	53 321	-1 605	54 589	337
Hemtjänst	104 827	-78 122	181 375	1 574	101 736	-72 559	176 445	-2 150
Korttidsvård	15 306	-1 184	17 783	-1 293	15 048	-462	14 897	613
Insatser enligt LSS	144 241	-26 536	168 470	2 307	142 539	-24 567	165 830	1 276
Myndighetskontor	8 567	0	9 770	-1 203	7 477	0	8 293	-816
Vård- och omsorgsnämnd	801	0	787	14	759	0	690	69
Insatser enligt SoL	20 419	-2 981	23 907	-507	18 527	-2 360	22 361	-1 474
Särskilt boende ÄO	138 298	-30 371	172 406	-3 737	133 960	-27 199	159 762	1 397
Äldreomsorg övr verksamhet	8 994	-20 441	29 353	82	8 411	-4 371	11 245	1 537
Övrig verksamhet VO	4 354	-2 014	4 749	1 619	3 704	-1 827	5 090	442
SUMMA	547 840	-165 146	707 520	5 464	529 994	-142 722	658 574	14 142

INVESTERINGSREDOVISNING Belopp i tusen kronor Projekt	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Inkomster	Utgifter			Inkomster	Utgifter	
Inventarier VO	350		409	-59	250		102	148
Inventarier särskilt boende	150			150	150		187	-37
Trygghetslarm/ sikkerhetsutrustning.	250		210	40	250		253	-3
Elcyklar	30		52	-22	30		20	10
E-hälsa			60	-60				0
Specialsängar	650		575	75	975		978	-3
Madrasser				0	110		0	110
Personlyftar	150		59	91				0
Ugn Magasinet	150			150				0
Inventarier nya Tomasgården				0	1 500		1 479	21
Verksamhetssystem Combine	450			450	1 000		549	451
Inventarier LSS-boende	300		238	62	300		0	300
SUMMA	2 480	0	1 603	877	4 565	0	3 568	997

Socialnämnden

Socialnämnden fullgör kommunens socialtjänst-uppgifter 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.

En stor del av nämndens verksamhet är lagstyrd och detaljreglerad. Viktiga delar inom barn och ungdomsvården består i att utreda och bedöma barns behov av skydd och stöd. Genom lagstyrd anmälningsskyldighet tar nämnden emot en mängd orosanmälningar från andra myndigheter och även enskilda som uttryckt oro för att ett barn utvecklas ogynnsamt. Nämnden genomför utredningar för att bistå och ibland ingripa för att bryta en negativ utveckling eller risk. Nämnden ansvarar för att bevilja dygnsvård i form av familjehem och andra placeringsformer som HVB-vård, men även bevilja olika typer av stöd i öppna former till enskilda och familjer. Nämnden utreder och rekryterar egna familjehem. För varje individ som beviljas insatser upprättas individuella vårdplaner som regelbundet följs upp fram till dess att behov ej längre föreligger.

På likande sätt ger nämnden stöd till vuxna personer som behöver nämndens hjälp med att bryta ett pågående missbruk eller som är i behov på grund av våld i nära relationer med mera. Nämnden ansvarar även för att pröva ansökningar om försörjningsstöd och bevilja sådant stöd om man har rätt till det, men också bidra till att ge stöd till människor som befinner sig långt från arbetsmarknaden till att bryta bidragsberoende och komma in i egenförsörjning. Nämndens ansvarar för arbetsmarknadsfrågorna förvaltas genom arbetsmarknadsenheten vars främsta uppdrag är att bistå människor som befinner sig långt från arbetsmarknaden och uppbär försörjningsstöd, till egen försörjning. Nämnden arbetar även brett med olika former av förebyggande insatser i nära samarbete med andra myndigheter, organisationer och civilsamhälle.

Hänt i verksamheten

Verksamheten har under året varit under hög press. Trenden med höga och ökande volymer har fortsatt och antalet anmälningar som rör oro för barn har varit rekordhøgt, över 1.500 på helåret. Samtidigt har andelen ärenden med hög allvarlighetsgrad varit högre, med ökat antal våldsärenden och barn och unga med komplexa behov. Detta har lett till att nämndens kostnader har ökat, särskilt kostnaderna för extern HVB-vård. Kostnadsutvecklingen ledde till att nämnden under början av året beviljades en utökning av den tilldelade ekonomiska ramen. Kommunens utvecklingsreserv har använts till att initiera viktiga utvecklingsprojekt under året för att möta utvecklingen.

Ett utvecklingsprojekt som går ut på att se över och genomlysas HVB-vården, hur förvaltningen arbetar innan, under och efter en placering, hur arbetsmetoder kan utvecklas m m. Detta utvecklingsarbete fortsätter under 2023 och syftar till att minska kostnaderna och öka kvaliteten.

Under året har ett omfattande arbete inletts i syfte att förbättra och förstärka förebyggande insatser kring barn och unga. Nämnden har tillsammans med skola, vård o omsorg, kultur och fritid och regionen startat projektet "Bästa platsen att leva på, barn och unga". En projektledare har anställts med finansiering ur utvecklingsreserven. Projektet utgör en kraftsamling för att under flera år förbättra barn och ungas hälsa genom att särskilt fokusera på förbättrade skolresultat, förbättrad psykisk hälsa och minskad övervikt. Projektets mål är också att öka ungdomars delaktighet i samhällslivet. Genom inspiration från Skottlandsmodeller kommer samverkan intensifieras och utvecklas.

Samtliga utvecklingsprojekt ligger i linje med nämndens långsiktiga strategi som anger i vilken riktning nämnden vill utveckla socialtjänsten. Den består av tre huvudspår som tillsammans med nämndens ekonomiska utmaningar är det som främst påverkat mål och aktiviteter i förvaltningens verksamhetsplan:

Under året har ytterligare en uppdatering av förvaltningens ledningssystem och styrmodell, Trygge färdigställt. Den systematik som utarbetats i lärande, kvalitet och förbättring har rönt

uppmärksamhet och uppskattning långt utanför Vetlandas gränser.

Förvaltning och nämnd har under året vidareutvecklat sin modell för styrning och kvalitetsarbete i syftet att kvalitet, styrning och

ledarskap ännu bättre ska utgöra en samlad modell och inte olika delar. Detta skapar ännu bättre tydlighet och förståelse för alla hur alla delar hänger ihop, något som ökar motivation och engagemang för vårt uppdrag.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	2022	2021	2020	2019
Antal inkomna anmälningar 0-20 år	1566	1473	1283	1021
Antal inledda utredningar 0-20 år	582	430	437	404
Antal vård dygn HVB 0-20 år inkl ensamkommande	3455	2443	2300	6130
Vård dygn familjehem 0-20 år inkl ensamkommande	11248	13790	15945	15715
Antal inledda utredningar över 20 år inkl Våld i nära relationer (exkl. yttranden)	221	166	122	107
Vård dygn HVB över 20 år inkl våld i nära relationer	2190	3452	2994	1621
Antal hushåll med försörjningsstöd i december	241	249	286	249

Årets verksamhetsmätt visar nämndens utmaningar. Antalet anmälningar om barn som far illa som 2022 för första gången överskred 1.500 st. Antalet vård dygn på HVB för barn och unga har ökat med c:a 1.000 st sedan 2021. Däremot fortsätter familjehemsvården att minska mått i antalet vård dygn. Antal hushåll som uppbär försörjningsstöd är i stort sett oförändrat.

Personal

Förvaltningen har haft en långsiktig ambition att arbeta med att stärka motivation och engagemang. Nämnden har ett uttalat mål att ha en fokusera på god arbetsmiljö. Årets medarbetarundersökning visar på ett rekordhögst trivselindex och ökar för fjärde året i rad. Med ett trivselindex på 4,43 på en 5-gradig skala har förvaltningen under 2022 uppnått ett av de högsta värden i kommunen. Men den del av undersökningen som mäter hälsa uppvisar oroväckande röda värden. Nedbrutet kan man se att det ser lite olika ut men vissa enheter uppvisar mycket höga värden, detta gäller särskilt förvaltningens chefer. Ett arbete har inletts för att möta detta problem med tydliga åtgärder för att förbättra hälsan.

Vad gäller sjukfrånvaron har den legat på 7,85 procent i genomsnitt under året. Det är en försämring från föregående år då genomsnittet bar

7,42 procent. Kommungenomsnittet var under året i snitt 7,2 procent.


Förvaltningen har god personalförsörjning. Det finns en omsättning på personal särskilt inom myndighetsverksamheterna, men de flesta rörelserna sker inom förvaltningen. Vi har oftast kompetenta sökande till tjänsterna. Chefsledet består av mycket erfarna chefer och med mycket låg personalomsättning.

Målarbete

Nämnden arbetar efter en långsiktig strategi som är förankrad i kommunens övergripande mål. Strategin styr årliga mål och förvaltningens utvecklingsarbete mot en effektiv, flexibel socialtjänst med betoning på samarbete, förebyggande och tidiga insatser och dialog med andra aktörer i samhället. Strategin anger även en hög ambition i nytänkande och i att utnyttja fördelarna med digitalisering och ny teknik.


I summeringar, kvalitetsrapporter och analyser framstår tydligt att nämndens inriktning under året har påverkat förvaltningens utveckling i den riktning som strategin anger.

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030

Bedömning	Trend
	↗

Nämnden arbetar aktivt med att utöka antalet E-tjänster för att underlätta kontakten med socialtjänsten. Denna ambition har störts av svårigheten att få till stånd en välfungerande medborgarportal. Förvaltningen har idag flera E-tjänster och beslut har fattats om att stödja medborgaren med möjligheten att lämna in handlingar digitalt till förvaltningens myndighetsutövning. Nämnden har också ett särskilt mål att medborgare ska vara delaktiga i utredningar och insatser, vilket resulterat i flera aktiviteter i förvaltningens verksamhetsplan

Fullmäktiges mål - Service i toppklass


Bedömning	Trend
	↗

Socialnämndens mål - SN mål 1: Den enskilde ska vara delaktig i utredningar och insatser

Socialnämndens mål - SN mål 2: Människor med försörjningsstöd ska komma i rätt försörjning

Nämnden har ett välfungerande ledningssystem för att öka kvaliteten i förvaltningens arbete genom ständigt pågående förbättringar och en lärande organisation. Genom en hög ambition att dokumentera och utreda avvikelser, avsätta tid för analys i särskilda hållplatser för lärande m m jobbar förvaltningen med att upprätthålla en hög kvalitet. Nämndens systematiska förbättringsarbete, kallat Tryggevär är välrenommerat och har tagits efter av många kommuner och även uppmärksammats nationellt.

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led

Bedömning	Trend
	↗


Socialnämndens mål - SN mål 3: En levande dialog med andra förvaltningar, föreningsliv, organisationer och företag ska föras under 2022

Socialnämndens mål - SN mål 4: Arbetsmiljön ska bidra till god hälsa hos medarbetarna

Socialnämndens mål - SN mål 5: Ekonomisk medvetenhet ska prägla verksamheterna

Nämnden arbetar aktivt med att bygga ett starkt och hållbart Vetlanda. Genom en tydlig strategisk inriktning och även i form av nedbrutna mål vill nämnd och förvaltning utöka samverkan och dialog med civilsamhället i Vetlanda. Dessa dialoger ska leda till att i högre grad samordna olika insatser genom partnerskap och överenskommelser, inom områden där man gemensamt bedömer att behov finns. I samband med att en större omorganisation i förvaltningen som genomfördes under året har en verksamhetutvecklare fått uppdraget att samordna denna ambition som ska genomsyra hela förvaltningens arbete. Genom uppstart av samarbetsprojektet "Vetlanda-"Bästa platsen att växa upp leva och bo på" har ett målmedvetet arbete påbörjats för att stärka barns och ungdomars hälsa och välbefinnande i Vetlanda.

Fullmäktiges mål - Nyttänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Socialnämndens mål - SN mål 6: Digital kommunikation ska vara möjlig i kontakten med socialförvaltningen

Nämndens långsiktiga strategi anger riktningen för ökad digitalisering och ökad samverkan. Detta arbete har under rapportperioden utvecklats och tagit steg framåt. Ökad samverkan med bl a ideburen sektor och utveckling av E-tjänster har under rapportperioden tagit stora kliv framåt

Framtid

Socialtjänsten står de närmaste åren inför stora förändringar vars konsekvenser på verksamhet och

ekonomi är svår att förutspå. Flera nya lagstiftningar är under beredning som på olika sätt kommer att påverka socialnämndens uppdrag. Regeringen har aviserat att skyddat boende ska regleras och bli en ny placeringsform som omfattas av tillståndsplikt och kvalitetskrav. Förslagen stärker barnrättsperspektivet för barn som följer med en vårdnadshavare som placerar på skyddat boende. Lagändringarna föreslås träda i kraft i juli 2023. Förslaget innebär ett kraftigt ökat ansvar för socialtjänstens barn och ungdomsvård som kommer att kräva mer resurser. Kommunsektorn har på olika sätt påtalat att förslaget till finansiering från statens sida är undermåligt. Enligt SKR:s uppdaterade beräkningar kostar reformen minst 2,4 miljarder kr att genomföra. I regeringens utkast till lagrådsremiss föreslås att reformen endast finansieras med med höjt statsbidrag på 325 miljoner kronor per år till kommunerna.

Det pågår en process för att införa en helt ny socialtjänstlag. Ett beslut i den frågan väntas dock först tidigast under 2024. Den riktning som föreslås kommer att öka fokus på tidigt förebyggande arbete och mer lättillgängliga stödinsatser utan dokumentationskrav. Den långsiktiga strategi som socialnämnden antagit ligger i linje med många av förslagen.

Ytterligare en stor förändring för socialtjänsten som börjar ta form är förslagen som kommer ut ur den s k samsjuklighetsutredningen. Dessa förslag går i riktning mot att ansvaret för behandling av personer med missbruksproblem går över från kommunerna till regionerna. Utredningen har precis presenterat sitt slutbetänkande som bland annat konkretiserar hur behandlingsansvar, även tvångsvård av missbrukare lämnar det kommunala ansvaret och där socialtjänsten på ett tydligare sätt kommer att ansvara för stöd, boende sysselsättning mm.

Utökat krav på kommunerna att erbjuda stöd till våldsutövaren och inte bara den våldsutsatta i syfte att bryta destruktiva mönster är också något som förvaltningen arbetar med att kunna möta. Här sker ett samarbete med övriga kommuner på höglandet och i länet.

För Vetlandas del kommer nämnden under 2023 fortsätta att stärka tidiga insatser för barn och unga genom projektet Bästa Platsen att leva, bo och växa upp på. Prioriterade målområden är minskad psykisk

ohälsa, förbättrade skolresultat och förbättrad fysisk hälsa.

Den annalkande lågkonjunkturen med ökade varsel, samt kraftigt ökade boendekostnader och en höjd norm till följd av inflationen kommer att påverka nämndens ekonomi med kraftigt ökade kostnader för försörjningsstödet, men även ökade arvoden till familjehem och ökade vårdkostnader påverkas av kostnadsutvecklingen i samhället. Detta är något nämnden har begärt extra medel för att kunna möta.

Förvaltningen kommer under året att se över hela sin organisation utifrån resurstilldelning och organisering relaterat till uppdrag och förändrade uppdrag. Denna översyn har också sin utgångspunkt i årets medarbetarundersökning som visar på stora behov att förbättra medarbetarnas hälsorisker genom att minska stress och hög arbetsbelastning, inte minst för förvaltningens chefer.

Ekonomi

Nettokostnaden för nämndens verksamhet har ökat från 127 160 tkr (2021) till 129 500 tkr (2022). Det är en ökning med 1,8%. Prisindex för kommunal verksamhet är 4,0 % för 2022 (vid senaste publiceringstillfället 2022-12-15). Nettokostnadsökningen mellan 2021 och 2022 för socialnämnden är alltså enligt SKRs mätningar betydligt mindre än kommunal verksamhet överlag och i nivå med vad nämnden bedömde vid den senaste prognosen innan bokslut. Redan vid ingången till 2022 bedömde nämnden att den tilldelade budgetramen långtifrån skulle täcka de kostnader som kunde förutses. Nämnden ansökte om och fick en utökad ram för att kunna möta de kostnadsökningar som främst varit relaterad till heldygnsvård (HVB) för barn och unga. Förvaltningen arbetade under året med att reducera den beräknade kostnadsökningen och när bokslutet nu är klart uppvisar nämnden ett överskott på 3.282 tkr jämfört med budget.

Nämnden har inom flera olika områden sett att andelen ärenden där våld utgör en viktig anledning till olika insatser. Stöd till kvinnor som utsatts för våld i nära relationer har varit hög under året. Kostnaden för placering i s k skyddade boenden har ökat från 2 907 tkr till 5 725 tkr, en ökning med nästan 2 mkr och ett underskott i förhållande till budget på 2 818 tkr.

HVB-vården för barn och unga ökade ytterligare under 2022. Ökningen av nettokostnaden för HVB-vården var 258 tkr.

Familjehemsvården för barn och unga fortsätter att minska. Nettokostnaden inklusive vårdnadsöverflyttningar var 1.310 tkr lägre än 2021. Inför 2023 förväntas en kraftig kostnadsökning på grund av uppskrivningar av arvoden och omkostnader relaterat till det ekonomiska läget i samhället.

Försörjningsstödet är också ett område som är mycket konjunkturkänsligt och påverkas av inflation och kostnadsuppskrivningar. Kostnaden för försörjningsstöden minskade med 542 tkr mellan

2021 och 2022. Inför 2023 förväntas den fleråriga minskningen vändas i en kraftig kostnadsökning.

Nämnden arbetar på flera sätt för att minska kostnader och mildra kostnadsökningar. Nämndens långsiktiga strategi anger riktningen. Några exempel: Det pågår ett utvecklingsarbete där hela HVB-vården för barn och unga ses över. Ökade satsningar på tidiga och förebyggande insatser riktat till barn och unga som till exempel projektet Bästa platsen, vidareutveckling av nya samarbetsformer med bland annat skolan, men även civilsamhället inspirerat av den skottlandsmodellen, ökat samarbete mellan kommunerna på höglandet och länet m m.

DRIFTRÉDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Ledning och administration	12 575	-371	12 762	184	14 073	-40	13 015	1 099
Myndighetsutövning	31 412	-226	30 873	765	28 972	-220	29 630	-439
Öppna insatser	19 110	-4 133	21 886	1 358	19 231	-4 290	21 646	1 875
Placeringar	43 076	-2 698	44 501	1 272	28 700	-2 980	44 483	-12 802
Ekonomiskt bistånd	22 500	-1 412	24 357	-445	16 017	-1 564	25 050	-7 469
Ensamkommande	1 456	-2 722	4 723	-545	-3 808	-5 333	6 400	-4 875
Gemensamma verksamheter	2 653	0	1 961	692	860	-24	1 388	-504
SUMMA	132 782	-11 562	141 062	3 282	104 044	-14 452	141 611	-23 115

INVESTERINGSREDOVISNING Belopp i tusen kronor Projekt	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Inkomster	Utgifter			Inkomster	Utgifter	
Inventarier IFO	150	0	76	74	100	0	130	-30
Verksamhetssystem Combine	0	0	294	-294	478	0	171	307
Verksamhetssystem/ digitalisering	250	0	0	250	0	0	0	0
Automatiserat försörjningsstöd	0	0	0	0	1 200	0	0	1 200
SUMMA	400	0	370	30	1 778	0	301	1 477

Miljö- och byggnämnden

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.

Hänt i verksamheten

Bostadsbyggande

Byggkonjunkturen har dalat kraftigt under 2022. Oroligheter i omvärlden har påverkat priserna och tillgången på råvaror och energi. Inflationen och räntorna har stigit kraftigt. Prognoser visar att byggbranschen förväntas få en svag tillväxt även framöver om läget i omvärlden fortsätter att vara orolig. Förhoppningsvis kommer de nya detaljplanlagda områdena trots allt att bebyggas, men i långsammare takt än hittills. Den minskade byggnationen har medfört en minskning av intäkterna med ca 1 Mkr mot inkomsterna 2021.

Tillsyn enligt miljöbalken

Tillsynsplanen för 2022 har genomförts enligt plan. Några axplock från det gångna året:

Nationella tillsynsprojekt

- Kemikalieinspektionen gällande försäljning av växtskyddsmedel och biocidprodukter som t ex insektsmedel och träskyddsmedel. Kontroll av märkning och om innehållet är godkänt samt hur information lämnas till kund.
- Läkemedelsverket gällande hudblekande krämer som kan innehålla bl a kvicksilver vilket inte är tillåtet.

Regionala tillsynsprojekt

- I flerbostadshus kontrollerades hyresvärdens egenkontroll, underhåll av lägenheterna, städning i allmänna utrymmen som till exempel tvättstuga och trappuppgång, rutiner mot Legionella, ventilationen och radon.
- Egenkontroll på verksamheter som kan påverka vatten negativt. Vid tillsynen gavs information om hur verksamheterna kan utveckla sin egenkontroll och därmed minska sin påverkan på vattenkvaliteten.
- Kontroll av hantering, certifiering och dokumentation av köldmedia på bilverkstäder.

Egna fokusområden har också genomförts såsom tillsyn av animaliska biprodukter på lantbruken och i livsmedelsverksamheter, avfallshantering på mindre industrier, tillsyn av stickande och skärande verksamheter samt tillsyn av äldreboenden.

Livsmedelskontroll

Vetlanda införde efterhandsdebitering för livsmedelskontrollen den 1 januari 2022 efter att en ny taxa antagits av fullmäktige. Detta beror på ändringar i EU:s nya kontrollförordning och som anpassats till svensk lag. Efterhandsdebitering innebär att livsmedelsföretagen får betala sin kontrollavgift efter genomförda kontrollbesök istället för som tidigare, i början av varje kalenderår. Det har medfört lägre intäkt på livsmedelssidan under 2022 för att reglera tidigare i förväg debiterade avgifter där besök inte gjorts. Det gäller främst mindre verksamheter som inte besöks årligen.

Verksamhetsmått/Nyckeltal	2022	2021	2020
Insikt, ranking bygglov*	-	7	20
Insikt, ranking miljötillsyn*	-	72	33
Insikt, ranking livsmedelstillsyn*	-	43	21
Antal diarieförda ärenden	2 354	2 472	2 600
Antal beslut (inklusive delegation)	1 859	1 873	2 071
Antal nybyggda en- och tvåbostadshus (inkl fritidshus)	28	54	43

Antal nybyggda flerbostadshus	0	2	1
Antal ny- och tillbyggda företagslokaler	10	10	12
Antal besök:			
miljöfarliga verksamheter	275	293	295
enskilda avlopp (nya)	60	109	176
tillsyn enskilda avlopp	62	48	22
lantbruk	82	109	114
arbetsplatsbesök och slutsamråd	168	172	169
livsmedelsföretag	219	256	199
detaljhandel med tobak/folköl/läkemedel	27	29	19
Årsarbetskrafter	16,6	15,5	16,6
Antal anställda	18	19	19
Nettokostnad per innevånare	213	106	180

Personal


I 2022 års medarbetarundersökning låg förvaltningens sammanvägda resultat på 4,5 av 5 möjliga.

Förvaltningens sjukfrånvaro låg på 1,55 % vilket är en låg siffra.

Under året har två medarbetare slutat sin anställning och en ny medarbetare anstälts.

Målarbete

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030


Bedömning	Trend
	↘

Miljö- och byggnämndens mål - Attraktivt boende

Miljö- och byggnämndens mål - Attraktiv arbetsplats

Det har tidigare byggts nya attraktiva förskolor och även servicehus vilket är glädjande. Även flerfamiljshusen har hittills ökat i centrum. Nu har byggkonjunkturen backat kraftigt och antalet byggärenden har minskat drastiskt.


Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Bedömning	Trend
	→

Miljö- och byggnämndens mål - Gott företagsklimat

Vi arbetar kontinuerligt för att ha en bra dialog med företagare och allmänhet. Vi arbetar för korta handläggningstider och lättillgängliga e-tjänster. Vi följer upp målet genom företagsmätningen Insikt från SKR, där resultaten hittills varit bra.


Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led

Bedömning	Trend
	↘

Miljö- och byggnämndens mål - Resurshushållning

Hela nämndens ordinarie arbete går ut på att arbeta för en hållbar miljö och minskad klimatpåverkan. Pga lågkonjunktur inom byggsektorn kunde nämnden inte klara budgetramen 2022.

Fullmäktiges mål - Nyttänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Miljö- och byggnämndens mål - Ständiga förbättringar

Vi har väl upparbetad samverkan med Högländet genom samarbetsavtal och länet genom Miljösamverkan och från och med i år även Byggsamverkan. Vi handlägger byggärenden åt Sävsjö och Eksjö genom samverkansavtalet och gemensamt verksamhetssystem.

Framtid

Byggkonjunktur

Byggkonjunktoren har dalat kraftigt under 2022. Oroligheter i omvärlden har påverkat priserna och tillgången på råvaror och energi. Inflationen och räntorna har stigit kraftigt. Prognoser visar att byggbranschen förväntas få en svag tillväxt även framöver om läget i omvärlden fortsätter att vara orolig. Förhoppningsvis kommer de nya detaljplanlagda områdena trots allt att bebyggas, men i långsammare takt än hittills. I den fördjupade översiktsplanen finns flera områden utpekade för bostadsbebyggelse.

Samverkan

Höglandskommunerna har tillsammans med HIT handlat upp ett gemensamt verksamhetssystem. Nu har Vetlanda, Sävsjö, Eksjö och Aneby arbetat i samma system i drygt två år. Nässjö förväntas ansluta senast 2023. Höglandskommunerna inklusive Tranås har upprättat ett samarbetsavtal inom områdena miljö, livsmedel, bygg, plan, trafik, GIS och alkoholservering. Samarbetsavtalet har antagits av kommunfullmäktige i respektive kommun.

Bygghandläggarna i Vetlanda har därför delvis kunnat arbeta på uppdrag åt Sävsjö kommun under slutet av 2022 och kommer att fortsätta under 2023. Sävsjö har en tjänstledighet och därför kort om personal för tillfället. Under 2023 kommer vi även ta uppdrag från Eksjö kommun då man även där saknar vissa resurser på byggsidan.

Tillsyn

Den nationella tillsynsstrategin som nyligen antagits innebär att Naturvårdsverket, Folkhälsomyndigheten, Havs- och vattenmyndigheten, Kemikalieinspektionen, Jordbruksverket och länsstyrelsen i bred samverkan ska ge vägledning till kommunerna om hur och inom vilka områden tillsynen främst ska bedrivas för att främja en mer enhetlig och effektiv tillsyn enligt miljöbalken. Från och med 2022 kommer landets kommuner att ha den som grund för tillsynsplaneringen.

Vetlanda införde efterhandsdebitering för livsmedelstillsyn 2022. Efterhandsdebitering innebär att livsmedelsföretagen får betala sin kontrollavgift efter genomförda kontrollbesök istället för som tidigare, i början av varje kalenderår. Under 2023 ska alla Vetlandas ca 280 livsmedelsverksamheter riskklassificerats om enligt Livsmedelsverkets nya föreskrifter. Den nya riskklassningen kommer att innebära färre livsmedelskontroller med början 2024.

Vetlanda kommunens tidigare alkoholhandläggare slutade sin tjänst vid årsskiftet. Hanteringen av serveringstillstånd kommer, efter fullmäktiges godkännande, troligen att övergå till miljö- och byggnämnden. Miljö- och byggnämnden har redan idag livsmedelstillsyn och tillsynen inom detaljhandel där man säljer folköl, tobaksvaror och vissa receptfria läkemedel. Det finns vissa samordningsvinster om miljö- och byggnämnden även hanterar serveringstillstånd.

Digitalisering

Nästan alla handlingar finns nu digitalt. Vi arbetar kontinuerligt med att gallra och digitalisera vårt analoga närarkiv. Våra e-tjänster kommer förhoppningsvis att landa direkt in i verksamhetssystemet under 2023, vilket kommer att effektivisera verksamheten avsevärt.

Ekonomi

Budgetramen inför 2022 var mycket låg. Det resulterade i ett relativt stort underskott då byggkonjunktoren gått ner. Andra faktorer som påverkat negativt är lägre intäkter på livsmedelsidan för att reglera tidigare i förväg debiterade avgifter. Två medarbetare på miljösidan slutade på

hösten vilket medförde färre inspektioner och därmed lägre intäkt även på miljösidan.

DRIFTREDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Miljö- och byggnämnden	259	0	262	-3	270	0	246	24
Administration	2 954	-43	2 839	158	2 780	-198	2 717	261
Miljö- och hälsoskydd	2 235	-3 141	5 419	-43	1 904	-3 284	4 939	249
Livsmedel	334	-536	1 017	-147	261	-742	998	5
Bygg	-786	-2 816	2 770	-740	-525	-4 371	2 632	1214
SUMMA	4 996	-6 536	12 307	-775	4 690	-8 595	11 532	1 753

INVESTERINGSREDOVISNING Belopp i tusen kronor Projekt	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Inkomster	Utgifter			Inkomster	Utgifter	
Instrument och utrustning	50	0	16	34	50	0	8	42
SUMMA	50	0	16	34	50	0	8	42

Höglandets överförmyndarnämnd

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.

Hänt i verksamheten

Överförmyndarverksamheten granskade under året cirka 1000 årsräkningar.

Arbetet med digitalisering fortsatte genom att processen med inskanning av fysiska akter påbörjades och att e-tjänsten för inlämning av årsräkningar fick en rejäl uppdatering med ett nytt utseende och nya funktioner. Verksamhetens nya webbsida och e-tjänsten för intresseanmälningar att bli god man lanserades under året. Vidare genomfördes digitala utbildningar för gode män och förvaltare även under det här året.

Överförmyndarverksamheten deltog även i samverkansträffar i syfte att påverka utvecklingen av nya ärendehanteringssystemet Provisum.

Tillgängligheten för allmänheten ökade genom att Kontaktcenter i Vetlanda tar emot inkommande telefonsamtal och lämnar meddelande till handläggare vid samtal utanför verksamhetens telefontider.

En medarbetare slutade sin tjänst under våren och två personer introducerades för sommarjobb.

Personal

Personalen bestod i december av 7,0 årsarbetare och 2 timvikarier plus överförmyndarchef.

Av medarbetarundersökningen framgår att trivseln på arbetsplatsen var 4,4 medan medarbetarskapet värderades högst med 4,71.

Sjukfrånvaron var låg.


En medarbetare slutade sin tjänst under våren och två personer introducerades för sommarjobb.

Målarbete

Verksamheten har fortsatt arbetet med målen "rättssäker granskning" och "ökad digitalisering".

Visst arbete med målet "rekrytering av ställföreträdare" kvarstår, nya steg har dock tagits i form av inrättad e-tjänst för intresseanmälningar och information om den samma. Verksamheten har deltagit vid olika nätverksträffar i samverkanskommunerna och informerat om verksamheten och behovet av ställföreträdare.


Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030

Bedömning	Trend
	↗

Höglandets överförmyndarnämnds mål - Nöjda medborgare och medarbetare

Höglandets överförmyndarverksamhet bidrar till en attraktiv kommun genom att arbeta för att vara en attraktiv arbetsplats där medarbetare trivs. Medarbetarundersökningen visar nöjda medarbetare och till utannonserade tjänster inkommer många ansökningar.

Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Bedömning	Trend
	↗

Höglandets överförmyndarnämnds mål - Rättssäker och effektiv granskning

Höglandets överförmyndarnämnds mål - Kontinuerlig rekrytering av lämpliga ställföreträdare


Höglandets överförmyndarnämnds mål - Bättre tjänster inom övriga verksamheter i kommunens organisation

Aktiviteter kopplade till nämndens mål kring ökad digitalisering av verksamheten leder till högre service och tillgänglighet genom:

- digitala utbildningar för ställföreträdare
- ny webbsida med utrymme för verksamhetsspecifik information
- e-tjänster möjliggör ökad tillgänglighet för ställföreträdare
- samarbete med kontaktcenter för mottagning av telefonsamtal och post

Ett arbete med att se över verksamhetens texter i beslut och andra dokument utifrån ett klarspråksperspektiv och inskanning av pappersakter har påbörjats.

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led


Bedömning	Trend
	↗

Höglandets överförmyndarnämnds mål - Ekonomisk, ekologisk och social hållbarhet

En rättssäker och effektiv granskning av inlämnade redovisningshandlingar från ställföreträdare är ett av nämndens mål. Rättssäkerheten säkerställs genom likabehandlingsprincip och tydliga rutiner kring granskning. De digitalt inlämnade årsräkningarna möjliggör visst inslag av automatgranskning fr.o.m. år 2023.

Ökad digitalisering leder till att mer information skickas digitalt vilket innebär att en mindre mängd papper skickas per post från verksamheten.

Fullmäktiges mål - Nytänkande och livslångt lärande

Bedömning	Trend
	↗

Höglandets överförmyndarnämnds mål - Utveckling och innovation

Rekrytering av ställföreträdare till olika uppdrag är ett omfattande arbete. E-tjänst för intresseanmälningar från personer som vill bli ställföreträdare samt informationsfilmer till dessa har tagits fram för att effektivisera vårt arbetssätt. Även utbildningar till ställföreträdare har hållits digitalt.

Nytt verksamhetssystem innebär förändrade arbetssätt för en effektivare verksamhet. Verksamheten jobbar succesivt mot ett mer processbaserat och specialiserat arbetssätt.

Framtid

Verksamhetens utmaning är att hantera ett ökande antal ärenden i kombination med ökade svårigheter att rekrytera ställföreträdare. Svårigheten att rekrytera ställföreträdare kan hänföras dels till utvecklingen i samhället som går mot en allt mindre benägenhet till ideellt engagemang samtidigt som komplexiteten i ställföreträdaruppdragen ökar.

Nämndens kostnader förväntas öka med anledning av att prisbasbeloppet och milersättningen höjts, vilket påverkar arvoden och ersättningar till ställföreträdare.

Verksamheten avser att utveckla/ta fram processer och mallar för kvalitetssäkring och effektivisering av ärendehantering överlag. Det är exempelvis processer hänförliga till nya verksamhetssystemet och rekrytering av ställföreträdare. I övrigt finns avsikten att ställföreträdare ska använda sig av e-tjänster och hemsidan i ökad omfattning.

Ekonomi

Överförmyndarverksamhetens kostnader för året uppgår till 11 517 tkr, vilket understiger budget med ca 750 tkr. Besparingen beror till största delen på att arvodeskostnader för ensamkommande barn varit lägre än beräknat. Investeringsmedel för digitalisering av e-arkiv kommer begäras ombudget på till nästa år.

DRIFTRÉDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Intäkter från Kommunerna	-12 144	-11 394	0	-750	-11 905	-11 292	0	-613
Överförmyndarnämnd	342	0	344	-2	333	0	225	108
Överförmyndarkansli	6 895	-123	7 118	-100	6 871	-49	7 047	-127
Överförmyndarverksamhet Ställföreträdare	4 907	0	4 055	852	4 701	0	4 069	632
SUMMA	0	-11 517	11 517	0	0	-11 341	11 341	0

INVESTERINGSRÉDOVISNING Belopp i tusen kronor Projekt	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Inkomster	Utgifter			Inkomster	Utgifter	
Verksamhetssystem Överförmyndarverksamhet	300	0	0	300	600	0	0	600
Digitalisering e-arkiv	200	0	0	200	0	0	0	0
SUMMA	500	0	0	500	600	0	0	600

Finansförvaltningen

DRIFTRIEDOVISNING Belopp i tusen kronor Verksamhet	2022				2021			
	Budget	Utfall		Avvikelse	Budget	Utfall		Avvikelse
		Intäkter	Kostnader			Intäkter	Kostnader	
Kapitalkostnader teknisk verksamhet mm	74 670	0	70 571	4 099	68 058	0	65 012	3 046
Pensioner	114 400	-692	119 243	-4 151	108 700	-29	116 205	-7 476
Internfinansiering pension och försäkringar	-85 000	-96 174	0	11 174	-80 000	-93 202	0	13 202
Förändring semesterlöne-skuld	0	0	1 234	-1 234	4 000	-107	0	4 107
Interna intäktsräntor	-15 280	-13 886	0	-1 394	-17 154	-15 298	0	-1 856
Skatter	-1 336 100	-1 363 029	0	26 929	-1 260 200	-1 303 077	0	42 877
Generella statsbidrag & fastighetsavgift	-503 700	-531 454	0	27 754	-492 200	-499 612	0	7 412
Finansiella intäkter	-7 401	-8 709	0	1 308	-6 500	-7 029	0	529
Finansiella kostnader	2 800	0	5 716	-2 916	3 700	0	2 110	1 590
Avskrivningar/nedskrivningar	-2 102	0	0	-2 102	-3 218	0	1 000	-4 218
Reavinster fastigheter	0	-3 302	0	3 302	0	-8 794	0	8 794
Reaförluster fastigheter	0	0	1 087	-1 087	0	0	2 515	-2 515
Övrigt	0	-11 504	5 776	5 728	0	-9 286	243	9 043
SUMMA	-1 757 713	-2 028 750	203 627	67 410	-1 674 814	-1 936 434	187 085	74 535

Verksamhetsbeskrivning

Under Finansförvaltningen redovisas merparten av de intäkter som finansierar kommunens verksamhet i form av bland annat skatter och generella statsbidrag. Här hanteras också kapitalkostnader för kommunens fastigheter, gator och vägar samt pensionskostnader och finansiella poster. Nedan kommenteras de olika posterna i ovanstående tabell.

Kapitalkostnader, teknisk verksamhet

Med kapitalkostnader för teknisk verksamhet menas avskrivningar och internräntor för de anläggningstillgångar i form av fastigheter, mark, gator och vägar och liknande som kommunen äger.

Budget för detta område sätts utifrån vad befintliga anläggningstillgångar genererar för avskrivningar och internräntor. Till detta läggs sedan utfallet från de investeringar som bedöms komma genomföras enligt plan. Hur utfallet sedan blir för denna post är beroende av hur kommunens investeringar faller ut under året jämfört med hur de budgeterats. Under 2022 blev resultatet ett överskott mot budget med cirka 4 mnkr där den främsta förklaringen är att

genomförandet av investeringarna var cirka 54 % av vad som budgeterats (inklusive det som lagts till under 2022 genom ombudget från tidigare år). Primär förklaring till den relativt låga genomförandegraden under 2022 är förseningar i större byggprojekt men även att budget funnit för flera investeringsprojekt som slutförts utan att budgeten gått åt. Förseningarna kommer att öka investeringsvolymen för 2023 då större belopp kommer att ombudgeterats genom beslut 2023.

Pensioner

Sedan 1998 gäller den s.k. blandmodellen 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 avsättningens storlek. För att kommunsektorn ska hantera beräkningarna på likvärdigt sätt har enhetliga normer för hur detta ska ske införts, den så kallade RIPS-räntan. Syftet är att nuvärdesberäkna

skulden och förändringar i RIPS-räntan kan medföra stora förändringar av ansvarsförbindelsen. Någon förändring av RIPS-räntan har dock inte skett under åren 2014-2022.

Under 2022 har det utbetalats 29,3 (30,1) mnkr som minskat ansvarsförbindelsen. Tillsammans med övriga förändringar har ansvarsförbindelsen netto minskat med 18,5 (5,5) mnkr inklusive löneskatt. Den relativt stora skillnaden mot föregående år beror på att under 2021 kom förändrade beräkningsantaganden där bland annat nya antaganden vad gäller dödlighet spelade in.

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 2022 uppgår till 58,2 (56,5) mnkr inklusive särskild löneskatt vilket i stort följer löneutvecklingen. Från 2023 ökar premien till 6,0 procent av utbetald lön vilket kommer att innebära stora utmaningar, både för resultat och likviditet.

Utbetalning av förmånsbaserad ålderspension uppgår under 2021 till 20,5 (19,8) mnkr inklusive löneskatt vilket innebär att den har ökat men inte riktigt i samma höga takt som under de senaste åren.

Totalt uppgår kommunens kostnader för pensioner under 2022 till cirka 119 (116) mnkr vilket innebär ett underskott mot budget som uppgår till -4,2 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 lönebetalning och belastar då respektive arbetsställe. Nivån som tagits ut under 2022 är högre än den av SKR rekommenderade. Orsaken till detta är att SKR inför 2022 valde att sänka nivån samtidigt som man inför 2023 skulle komma att behöva höja den kraftigt igen. För att få bättre jämförbarhet i siffrorna mellan åren valde Vetlanda kommun att bibehålla en högre nivå från 2021.

Totalt sett ger internfinansiering av pensioner och försäkringar ett överskott med hela 11,2 (13,2) mnkr mot budget i bokslutet.

På grund av att flera av de arbetsmarknadsförsäkringar som kommunen enligt avtal betalar premie för tidigare har varit överfinansierade, är premien noll eller mycket låg för närvarande. Om de försäkrade kostnaderna ökar kan premien komma att öka framöver.

Den del av årets förändring av semesterlöneskulden som inte tas av verksamheten i samband med intjänandet av semestern behöver finansieras. Under föregående år avsattes en budgetpost om 4 mnkr för att hantera denna. Vid avstämning av semesterlöneskulden för 2021 så framkom att netto förändringen var en minskning varför ingen kompensation behövdes och ett större resultat uppstod för denna post. För 2022 avsattes ingen budget för förändringen som visade sig bli en nettokostnad om 1,2 mnkr. Förutsägbarheten i denna post har blivit svårare under senare år.

Skatter

Under 2021 skedde en stark återhämtning av skatteintäkterna som visade sig bli väsentligt bättre än budget och avvikelsen mot budget blev hela +42,8 mnkr. Riktigt lika stor är inte avvikelsen i förhållande till budget under 2022 men en fortsatt stark återhämtning ger en positiv avvikelse med +26,9 mnkr. Totalt har skatteintäkterna ökat med 4,6% mellan 2021 och 2022. Till ett starkt resultat bidrar den definitiva slutavräkningen för 2021 som står för +8,8 mnkr vilket innebär att intäkterna 2021 var högre än vad som bokades upp i föregående års bokslut. Den preliminära slutavräkningen för 2022 bidrar med +32,3 mnkr. Skatteintäkterna för 2022 var före slutavräkningen -14,2 mnkr sämre än budget vilket då kan summeras upp till en total avvikelse med +26,9 mnkr.

Generella statsbidrag och fastighetsavgift

Under 2021 var avvikelsen mot budget för generella statsbidrag och fastighetsavgift relativt sett inte så stor, +7,4 mnkr. Under 2022 ökade posten med 5,2 % och detta medförde en positiv avvikelse mot budget med 27,8 mnkr.

Under 2022 var utfallet inom de olika delposterna i utjämningsystemet enligt följande: Kostnadsutjämnningen visade som enda post inom

utjämningsystemet ett underskott mot budget med -2,4 mnkr.

Inkomstutjämnningen visade däremot ett överskott mot budget som uppgick till +7,0 mnkr och detsamma gällde även Regleringsbidraget vilket resulterade i ett överskott mot budget som uppgick till +12,4 mnkr. LSS-utjämnningen gav ett mindre överskott mot budgeten med 0,3 mnkr.

Fastighetsavgiften hamnade under 2022 på ett utfall som är 1,2 mnkr bättre än budget.

Övriga statsbidrag har under 2022 betalats ut i form av kompensation för ökade sjuklönekostnader (8,7 mnkr) och ökade finansieringskostnader (0,5 mnkr), alltså totalt 9,2 mnkr.

Finansiella poster

Under flera år har vi haft en situation med ett ränteläge som historiskt varit mycket lågt, i extremfallen har till och med minusräntor varit aktuella. Under 2022 har situationen förändrats och en markant ränteuppgång har skett. Ur kommunens perspektiv påverkar detta räntekostnader på lån och i viss mån även ränteintäkter på den utlåning kommunen har.

Kommunen har för sin låneportfölj, i enlighet med den finansiella policyn, en mix av rörliga och fasta räntor och det är då de rörliga räntorna som påverkas i första läget. Allteftersom äldre lån med fast ränta omsätts sker det nu till en betydligt högre räntenivå. Räntekostnader för kommunens lån uppgick 2022 till 5,2 (1,8) mnkr vilket visar på den förändring som skett på lånemarknaden då lånevolymer är oförändrad.

Även de finansiella ränteintäkterna för utlåning påverkas eftersom erhållen ränta på kommunens utlåning till stor del styrs av gällande inlåningsräntor. Ränteintäkterna har därmed ökat under året jämfört med tidigare år och uppgår till 2,7 mnkr jämfört med 1,3 mnkr föregående år.

Kommunen har erhållit överskottsutdelning från Kommuninvest som uppgår till 1,6 mnkr.

Borgensavgifterna för 2022 ger intäkter med 4,6 mnkr mot budgeterade 4,9 mnkr. Orsaken är att borgensvolymerna blivit något lägre eftersom en nettoamortering skett inom kommunkoncernen.

Kommunens totala låneskuld uppgår vid årsskiftet till 552,3 mnkr inklusive den post på 10 mnkr som bokas

upp som kortfristig del. Detta är samma belopp som vid föregående årsskifte. Kassaflödet har varit starkt under året och likvida medel har ökat vilket är positivt inför ett utmanande 2023.

Kommunens lånefordringar uppgår vid årsskiftet till 217,8 mnkr. Detta är en minskning från föregående år med netto -7,3 mnkr. Nyutlåning har skett till Vetlanda Motorsällskap (1,2 mnkr) sam till hi:tech AB (1,5 mnkr). I övrigt har lånen amorterats enligt plan med undantag för ett beviljat uppskov. En reservation för långfristiga fordringar om 2,6 mnkr finns sedan länge för utlåning till Friluftsförbundet och Vetlandaortens Ryttdansförening.

Avskrivningar/nedskrivningar, reavinster och reaförluster

Kommunens nämnder får en tilldelad budget för sina avskrivningar som ska matcha kostnaderna. I den mån summan av alla avskrivningar skiljer sig från den totala budgeten för avskrivningar som tagits i det tidigare budgetbeslutet hanteras avvikelsen sedan under Finansförvaltningen. Denna post kan alltså resultera i ett direkt över- eller underskott. För 2022 blev resultatet en negativ avvikelse som uppgår till -2,1 mnkr. Under året har efter genomgång nedskrivningar gjorts inom kommunens fastighetsbestånd med totalt -1,0 mnkr.

Då investeringsvolymen varit lägre än budgeterat innebär det samtidigt att internränteintäkterna på finansförvaltningen inte når upp till budget. Därför uppstår ett underskott för denna post även under 2022 vilken uppgår till -1,4 (-1,9) mnkr.

Reavinsterna under 2022 uppgår till 9,1 mnkr avseende de anläggningstillgångar som redovisas under Finansförvaltningen såsom mark och fastigheter. Av detta belopp är 5,8 mnkr hänförligt till försäljning av exploateringsfastigheter (tomter på området Himlabackarna 3, samt fastigheterna Snickaren 7 och del av Brunngård 6:2).

En mindre reaförlust om -0,1 mnkr uppstod inom fastighetsförsäljningen under 2022.

Övrigt

Som en konsekvens av pandemin kom under 2020 ett beslut där staten betalar ut kompensationen för ökade sjuklönekostnader. Detta har fortsatt även under 2021 och den totala utbetalningen uppgår till

9,3 mnkr (som i likhet med föregående år 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.

I samband med försäljningen av HVB-boendet Smedjevägen sker även en momsåterföring vilken påverkar resultatet med -0,2 mnkr.

Framtid

Efter ett starkt 2022 ser de kommande åren betydligt mer utmanande ut. Vi ser tydliga tecken på en kraftig inbromsning i konjunkturen och en fortsatt hög inflation. Trots att Riksbanken har fortsatt höja räntorna så har det hittills inte fått någon större effekt på inflationen. Samtidigt är effekten och kostnaderna efter nytt pensionsavtal osäkra. Till detta kommer krav från arbetstagsidan där man kräver kompensation för inflationen i kommande löneöversyner.

När det gäller skatteprognoserna så följer de relativt väl vad som tidigare prognoser visat och tillväxten i skatteunderlaget fortsätter om än i minskad takt. Genom att förvalta de resurser och det ekonomiska läge kommunen nu har på ett klokt sätt kan kommunen fortsatt ha en god utveckling.

Det nya pensionsavtal för kommunens personal som slöts i slutet av 2021 har hittills visat sig i form av kraftigt ökande kostnader för 2023. De kostnadsökningar som det bedömdes medföra har sedan länge överträffats då effekten av en höjd premienivå mixas med effekterna av att pensionerna ska inflationssäkras. Med rådande inflation får den dramatiska effekten på kostnaderna.

Pandemin som nu har påverkat verksamhet och ekonomi i flera är just nu inte det största orosämnet. Oron finns för nya mutationer men så länge vi har ett pågående krig i vårt närområde är det sannolikt det största orosämnet.

Kommunens demografiska struktur innebär utmaningar i form av en försämrad försörjningskvot där allt färre ska försörja allt fler. Fortfarande syns inte dramatiska konsekvenser av detta vilket sannolikt beror på att de allt fler äldre samtidigt håller sig piggare längre upp i åldrarna.

En utmaning inom det ekonomiska området ligger i ökade räntenivåer. För att hantera dessa tas en väsentligt större andel av övrigt driftsutrymme i anspråk.

Slutligen behöver man även i denna korta framtidsspaning nämna kriget i Ukraina. Vi ser vilken effekt detta hittills har fått på världsekonomin i form av ökade energipriser, en hög inflation och en allmän finansiell oro. I dagsläget är det svårt att se ett snabbt slut på konflikten och därmed kommer tillvaron att vara påverkad under många år framöver.

Vetlanda har trots utmaningarna flera starka år bakom oss och därför är utgångsläget bättre än det annars hade varit. Vi har kontroll på vår egen ekonomi och vår verksamhet bedrivs fortsatt med en god effektivitet. Detta ger ändå tillförsikt inför kommande år.

Vetlanda Stadshus AB

Bolaget har till syfte att äga och förvalta aktier i kommunala bolag inom Vetlanda kommun och därmed förenlig verksamhet. Bolaget bildades i december 2002. Den verksamhet som bedrivs i bolaget handlar till största delen om styrning och samordning mellan dotterbolagen. Under 2022 har ett nytt bolag förvärvats, Magasinsgatan i Vetlanda Fastighets AB som äger en verksamhetslokal där kommunen bedriver verksamhet inom funktionshinderomsorgen.

Ekonomi

Bolagets resultat för 2022 är -988 tkr som till största delen beror på ökade räntekostnader utifrån ränteutvecklingen. Förändringen av anläggningsskapitalet är hänförlig till förvärvet av nytt bolag enligt ovan.

Resultaträkning

Belopp i tkr	2022	2021
Rörelsens intäkter	0	0
Rörelsens kostnader	-374	-510
Rörelseresultat före avskrivningar	-374	-510
Avskrivningar	0	0
Rörelseresultat efter avskrivningar	-374	-510
Finansiella intäkter (aktieutdelning)	0	9 900
Finansiella kostnader	-1 014	-724
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	-1 388	8 666
Koncernbidrag	400	500
Resultat före skatt	-988	9 166
Skatt	0	-2
Årets resultat	-988	9 164

Balansräkning

Belopp i tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	132 032	119 096
Omsättningstillgångar	400	2 227
Summa tillgångar	132 432	121 323
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Aktiekapital	4 000	4 000
Balanserad vinst	20 684	11 520
Årets resultat	-988	9 164
Summa eget kapital	23 696	24 684
Skulder		
Långfristiga skulder	96 000	96 000
Kortfristiga skulder	12 736	639
Summa skulder	108 736	96 639
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	132 432	121 323

Njudung Energi Vetlanda AB

Resultaträkning

Belopp i tkr	2022	2021
Rörelsens intäkter	494 899	421 766
Rörelsens kostnader	-356 055-	-292 991
Avskrivningar	-64 155	-72 148
Rörelseresultat efter avskrivningar	74 689	56 627
Finansiella intäkter	4 224	4 735
Finansiella kostnader	-9 198	-12 096
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	69 715	49 266
Bokslutsdispositioner / Koncernbidrag	-400	-500
Resultat före skatt	69 315	48 766
Skatt	-10 438	-9 518
Årets resultat	58 877	39 248

Balansräkning

Belopp i tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	1 038 895	1 020 648
Omsättningstillgångar	187 056	182 689
Summa tillgångar	1 225 951	1 203 337
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	382 240	342 994
Förändring eget kapital/Utdelning		0
Årets resultat	58 877	39 248
Summa eget kapital	441 117	382 242
Avsättningar	128 825	117 500
Skulder		
Långfristiga skulder	276 043	376 908
Kortfristiga skulder	379 966	326 687
Summa skulder	656 009	703 595
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 225 951	1 203 337

Njudung Energi Vetlanda AB, org.nr 556107-7248, är en dotterbolagskoncern som ägs av Vetlanda Stadshus AB, org.nr. 556634-0302, som i sin tur är helägt av Vetlanda Kommun. Verksamheten i dotterbolags-koncernen omfattar tillhandahållande av elnät, 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 miljöverksamhet vilket innebär mottagning, sortering och deponering av industriavfall och förorenade massor. Inom verksamhetsgrenen Bredband bedriver bolaget drift och utbyggnad av fiberoptiskt nät för bl.a. datakommunikation.

Omsättning och resultat

Koncernens nettoomsättning har ökat med 14,8 % och moderföretagets nettoomsättning har ökat med 16,4 %. I den breda verksamhet som bedrivs föreligger inga väsentliga eller oväntade avvikelser för något specifikt affärsområde.

Omsättningsökningen är främst relaterad till höga energipriser under året.

Viktiga händelser under året

Verksamhetsåret har präglats av ökade kostnader i våra olika verksamheter. Främst är detta orsakat av inflationen som i sin tur är en följd av det krig som Ryssland startade i Ukraina i början av året.

Elpriserna har varit betydligt högre än tidigare år vilket har medfört att bolaget ökat försäljningen av el markant inom verksamheterna vattenkraft och kraftproduktion från fjärrvärme.

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.

Med tanke på de ökade kostnaderna som bolaget har, främst relaterad till den höga inflationen, samt att taxorna inte höjts i motsvarande mån förväntas bolagen de närmsta åren redovisa ett lägre rörelseresultat än under tidigare år.

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.

Det finns ett konstant behov av underhåll och reinvestering av de anläggningar som förvaltas och ambitionen är att öka aktiviteten inom detta område. Detta gäller i synnerhet för våra VA-anläggningar där ett omfattande behov av renovering och/eller nybyggnationer bör genomföras under de närmsta åren.

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.

Bolaget har under året amorterat 60 miljoner kronor på de lån man hade vid ingången av räkenskapsåret vilket minskat de finansiella riskerna. 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 intäktsidan finns risker framförallt i vilka priser som erhålls för den elkraft 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 februari 2022 har Ryssland genomfört en militär attack mot Ukraina vilket påverkar säkerhetsläget i Europa. Detta har ännu inte haft en väsentlig påverkan på koncernen. Det finns dock en ökad risk att bli utsatt för dataintrång och en större volatilitet på energimarknaden vilket kan öka risken för kundförluster och minskade leveransvolymen till våra kunder.

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 anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken" nedan.

Personalredovisning upprättas årligen och presenteras i styrelsen. Redovisningen innehåller information om ålders- och könsstruktur i bolaget. I redovisningen belyses även personalomsättning, sjukfrånvaro, frisknärvaro samt arbetsmiljöfaktorer.

Bolaget gör årligen en lönekartläggning för att säkerställa att det inte föreligger osakliga löneskillnader utifrån kön. Lönekartläggningen används också för att säkerställa en god lönestruktur. Åtgärdsplan upprättas vid identifiering av osakliga löneskillnader eller brister i lönestrukturen.

Bolaget bedriver 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.

Hållbarhetsrapport

Hållbarhetsrapport för 2022 finns på hemsidan www.njudung.se och under rubriken "Hållbarhetsrapport".

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Njudungskoncernen

Endast i moderbolaget bedrivs tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken.

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.

Då den tillståndspliktiga avfallsverksamheten 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 miljö och människors hälsa. Vidare påverkar verksamheten den omgivande miljön med lukt och buller.

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 miljötillstånd 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

Resultaträkning

Belopp i tkr	2022	2021
Rörelsens intäkter	85 676	84 405
Rörelsens kostnader	-65 396	-62 749
Avskrivningar	-16 002	-14 244
Rörelseresultat efter avskrivningar	4 278	7 412
Finansiella intäkter	192	209
Finansiella kostnader	-5 511	-4 257
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	-1 041	3 364
Bokslutsdispositioner		-142
Koncernbidrag	1 200	0
Resultat före skatt	159	3 222
Skatt	192	-1 278
Årets resultat	351	1 944

Balansräkning

Belopp i tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	499 254	481 225
Omsättningstillgångar	5 314	4 004
Summa tillgångar	504 568	485 229
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	56 047	64 003
Förändring eget kapital/Aktieägartillskott	0	-9 900
Årets resultat	351	1 944
Summa eget kapital	56 398	56 047
Avsättningar	6 562	6 697
Obeskattade reserver	1 830	1 830
Skulder		
Långfristiga skulder	307 151	307 626
Kortfristiga skulder	132 627	113 029
Skulder	439 778	420 655
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	504 568	485 229

Bolagets verksamhet består av att äga, bygga och förvalta bostadshus i Vetlanda kommun. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Vetlanda Stadshus AB, som ägs av Vetlanda kommun.

Personal

Medeltalet anställda uppgick till 24 personer 2022 (25). Total sjukfrånvaro inklusive lång- och korttidsfrånvaro var 4,40 % under 2022 (5,30 %). Det några högre frånvarotalet får under omständigheterna anses vara normalt. Samarbeta har skett med Gotahälsan och arbetsmiljö- samt friskvårdsarbete sker kontinuerligt. Pensionsförpliktelserna gentemot tjänstemän och kollektivanställda är garanterade genom försäkringslösning. Under 2022 genomfördes en omorganisation för att uppnå ett ökat kundfokus samt en för verksamheten och dess medarbetare tydligare arbetsfördelning.

Organisationsanslutning

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

Dessutom är företaget delägare i Husbyggnadsvaror HBV Förening, som är allmännyttornas inköpscentral.

Hyresgästerna

Bolagets mål är nöjda hyresgäster och under året har ett antal aktiviteter genomförts för ökad samverkan, trygghet och trivsel bland hyresgästerna. Dessa aktiviteter har i stor utsträckning skett tillsammans med Hyresgästföreningen (HGF) eller andra samarbetspartners som till exempel ideella idrottsföreningar. Under 2021 tecknades ett avtal med HGF avseende boinflytande vilket kommer utgöra ramverket för hur parterna ska stärka samarbetet och engagemanget såväl i löpande förvaltning som vid genomförande av projekt.

I september 2022 genomfördes en Nöjd-Kund-Index (NKI) undersökning och utfallet gav ett NKI om 73,8. Bolagets har ett mål att detta index ska vara minst 70 år 2024 och vid mätningen 2020 var indexet 66,0. Detta är en klar förbättring utifrån ett aktivt arbete. Under 2021 etablerade Witalabostäder sin första bilpool i bostadsområdet Kantarellen. Bilpoolen

består av två elbilar och medlemskapet i bilpoolen är en del av fördelarna med att bo hos Witalabostäder. Denna tjänst är ett exempel på att framtidens bostad kommer ha ett bredare innehåll i form av olika tjänster som är till nytta för hyresgästerna och skapar ett attraktivare boende.

Fastighetsförvaltningen

Verksamheten bedrivs med egen personal samt med hjälp av upphandlade tjänster. Verksamheten har tidigare varit områdesbaserad men under 2022 har organisationen och därmed arbetsformerna reviderats och utvecklats i syfte att förbättra och utveckla skötsel, drift och underhåll av bolagets fastigheter för att uppnå en ökad attraktivitet bland nuvarande och blivande hyresgäster.

Under 2022 har Witalabostäder tecknat markanvisningsavtal gällande del av fastigheten Broby 22:35 vid Valåkravägen i Landsbro. Bolaget har även köpt 500 kvadratmeter mark av Vetlanda kommun i anslutning till fastigheterna på Höjdgatan i Myresjö. Under 2022 har inga försäljningar av fastigheter genomförts.

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 i form av renovering av bolagets fastigheter på Höjdgatan i Myresjö (33 lägenheter) har påbörjats och kommer pågå till och med 2024. I projektet i Myresjö renoveras samtliga byggnader och utemiljöer på Höjdgatan. Bolaget har därmed under året jobbat vidare enligt investerings- och underhållsplanen som finns för samtliga fastigheter. Planen har varit underlag för bolagets affärsplan för 2021-2024 och ska uppdateras en gång vart annat år med nästa tillfälle under 2023. Omvandling från särskilt boende till seniorboende (65+) med nyproduktion av markplanslägenheter samt renovering av delar av den yttre miljön i vårt bostadsområde Vasaparken på Kettilsgatan 3-5 har genomförts. Bolaget har fått bygglov för att bygga

om en etagelägenhet på ca 200 kvadratmeter till två etagelägenheter på cirka 95 kvadratmeter på Storgatan 7 i Vetlanda.

Under året har bolaget sökt och beviljats bidrag för ny- eller ombyggnad av bostäder för äldre på den ordinarie bostadsmarknaden. Bidraget är ett investeringsstöd från Boverket med ansökan hos Länsstyrelsen. Bidrag har beviljats med 1 338 tkr och nästa steg är att bolaget begär utbetalning av det beviljade bidraget genom redovisning av resultatet av projektet. Bolaget har även begärt utbetalning av återstående del av stödet avseende renovering av lägenheterna på Kantarellen dock har Länsstyrelsen inte fattat beslut om utbetalning vilket förväntas under 2023.

Underhåll/Standardförbättringar

Underhållsarbeten har utförts till en kostnad av 17 615 tkr (16 044 tkr). Detta innefattar bland annat lägenhetsunderhåll bestående av köks- och badrumsrenoveringar, nya ytskikt och vitvaror. Detta har genomförts kontinuerligt under 2022 och i större omfattning i våra fastigheter med adresser på Betesvägen, Stens väg och Södra Esplanaden/Järnvägsgatan.

Förutom underhållet har reparationer för 4 992 tkr utförts (4 459 tkr).

Miljöpåverkan

Målet med bolagets miljöarbete är att bidra till en hållbar utveckling genom att i största möjliga mån minimera miljöpåverkan. Anmälningspliktig verksamhet bedrivs enligt miljöbalken och avser bland annat obligatorisk ventilationskontroll (OVK), förordningen om bekämpningsmedel, PCB, köldmediekungörelsen och farligt avfall. Den anmälningspliktiga mängden är mycket begränsad inom bolaget. Nya rutiner och arbetssätt har införts i och med nya lagkrav vid hantering av farligt avfall. Bolaget har som mål att minska energiförbrukningen i sina fastigheter samt att ha en fossilfri personbilsflotta senast vid utgången av 2024. Arbetet med utbyte av fordon har tagit längre tid än förväntat på grund av långa leveranstider inom fordonssektorn. Dock har bolagets första elbil levererats under slutet av 2022 och ytterligare fyra elbilar är beställda och leverans förväntas första halvåret 2023.

Hyresmarknaden och hyror

Vid ingången av verksamhetsåret var 942 lägenheter (97,8 %) uthyrda av totalt 963.

Vid årets slut var 925 lägenheter (95,3 %) uthyrda av totalt 971. Av de 46 outhyrda lägenheterna var 39 under renovering och 7 vakanta. Det totala hyresbortfallet under året uppgår till 3 567 tkr (4 192 tkr). Det något ökade hyresbortfallet beror till absolut största delen på att antalet lägenheter som renoverats varit fler än föregående år. För sammanställning se not 2. I not 2 har hyresbortfallet reducerats med 2 940 tkr vilket avser renoveringsstödet för åren 2018 till 2021. Renoveringsstödet är beviljat för renovering av fastigheten Kantarellen 1. Efterfrågan på hyresrätter har dock varit fortsatt hög i Vetlanda och bedömningen är att marknaden i Vetlanda i nuläget har underskott på lägenheter.

Så här långt under hyresförhandlingar gällande 2023 års hyror har ingen överenskommelse om hyreshöjning träffats. Parterna Witalabostäder och HGF har kommit överens om att hänskjuta ärendet till hyresmarknadskommittén då parterna konstaterat att det efter genomförda förhandlingar inte är möjligt att nå en överenskommelse. Witalabostäders bud inför beslut i hyresmarknadskommittén var 6,65 % med höjning fr om 1 januari 2023.

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 perspektiven 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.

Under 2022 har det funnits statliga stöd/bidrag för kreditgarantier, kategoribostäder för äldre, bostäder i områden med bostadsbrist samt nyproduktion avseende hyresrätter för äldre på ordinarie bostadsmarknad. Antalet bidrag som är möjliga för Witalabostäder att söka har därmed minskat under 2022 jämfört med 2021. Tillgången på statliga stöd

och bidrag påverkar förmågan att producera nya bostäder men även hastigheten på underhåll och renoveringar och vid varje projekt utvärderas möjligheterna till olika former av bidrag.

Utifrån gällande lagstiftning och statusen på bolagets fastighetsbestånd har verksamheten bedrivits utifrån den långsiktiga investerings- och underhållsplan som togs fram under 2020. Syftet med planen är att långsiktigt säkerställa att bolagets fastighetsbestånd utvecklas positivt samt att ta fram ett underlag för kommande finansieringsbehov. Nästa större renoveringsprojekt är planerade till fastigheterna Lärkträdet 2, Poppeln 2 och Falken 16 i Vetlanda. Under 2023 är ambitionen att gå igenom och revidera den framtagna planen.

Angående nyproduktion förs en dialog med andra byggherrar och fastighetsägare för en gemensam analys av bostadsmarknaden. Avseende fastigheter för nyproduktion så har bolaget idag fastigheter med adresser på Kullgatan och Skytteparksvägen som är planlagda för bostäder och där skulle cirka 120 nya lägenheter uppföras. En första etapp för nyproduktion av 60 lägenheter i ett punkthus är beslutad av bolaget och beslutet godkändes av ägaren under andra halvan av 2022. Utöver detta har markanvisningsavtal tecknats för nya bostäder på fastigheten Broby 22:35 i Landsbro samt att utredning/planering pågår för påbyggnad av

våningsplan med bostäder parallellt med renovering av fastigheten Falken 16. Utöver nya bostäder har bolaget som ambition att under kommande år satsa på fler solceller för energiproduktion. Solcellerna kommer eventuellt kombineras med energilagring.

Att fortsätta bygga goda relation med hyresgästerna genom allt från information till medinflytande är fortsatt viktigt för engagemang, trygghet och trivsel. Utöver detta avser bolaget att arbeta vidare med att ytterligare stärka samverkan med HGF. En aktivitet som påbörjades under 2022 är att utbilda bolagets nya hyresgäster i vad det innebär att bo i en hyresrätt med såväl rättigheter som skyldigheter, trivsel med grannar samt hur bostaden/lokalen/fastigheten fungerar rent praktiskt. Denna utbildningsaktivitet är fortsatt en viktig del av bolagets framtida arbete tillsammans med hyresgästerna.

Såväl i förvaltningsarbetet som vid projekt är det bolagets ambition att fortsätta utveckla innehållet i bostaden med olika tjänster som i exemplet med en bilpool som omnämns ovan. Dessa tjänster kan tillhandahållas av såväl Witalabostäder som av olika samarbetspartners. 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 nås.

AB Vetlanda Industrilokaler

Resultaträkning

Belopp i tkr	2022	2021
Rörelsens intäkter	15 251	14 249
Rörelsens kostnader	-6 304	-5 480
Avskrivningar	-4 569	-5 023
Rörelseresultat efter avskrivningar	4 378	3 746
Finansiella intäkter	14	0
Finansiella kostnader	-1 290	-1 079
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	3 102	2 667
Koncernbidrag	-1 200	0
Resultat före skatt	1 902	2 667
Skatt	-390	-606
ÅRETS RESULTAT	1 512	2 061

Balansräkning

Belopp i tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	155 804	153 874
Omsättningstillgångar	5 678	8 775
Summa tillgångar	161 482	162 649
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	15 078	13 017
Förändring eget kapital	0	0
Årets resultat	-1 512	2 061
Summa eget kapital	16 590	15 078
Avsättningar		
Uppskjuten skatt	6 769	6 377
Skulder		
Långfristiga skulder	86 319	128 219
Kortfristiga skulder	51 804	12 975
Summa skulder	138 123	141 194
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	161 482	162 649

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Vetlanda kommun förvärva, bygga och förvalta industri- och hantverksfastigheter samt annan därmed förenlig verksamhet. Bolagets syfte är att underlätta etablering och utveckling av industri- och serviceföretag genom att erbjuda för deras verksamhet ändamålsenliga och anpassningsbara lokaler.

Viktiga händelser under räkenskapsåret

Även under 2022 har snabba och omskakande förändringar skett i vår omvärld med i första hand Rysslands anfallskrig mot Ukraina och den påverkan som detta tragiska krig haft. Till detta har den pågående coronapandemin varit kvar om än med något mindre påverkan under 2022 än under perioden 2020-2021. Med dessa förutsättningar och då främst kriget i Ukraina har vi sett en stigande inflation driven av prisökningar för bland annat energi, drivmedel och livsmedel. Den relativt kraftiga inflationen gav i sin tur under slutet av 2022 relativt snabbt stigande räntor. För Vetlanda Industrilokaler har detta medfört ökade kostnader. Dessa kostnader har bolaget dock kunnat hantera inom befintlig budget. En konsekvens av inflationen och det därmed högre kostnadsläget är att de index som styr bolagets förändringar av hyresgästernas hyror har under 2022 ökat snabbare än på mycket länge. Inför 2023 innebär detta att bolagets vanligaste index (Konsumentprisindex, KPI) för höjning av hyror har gått upp med 10,85 % från oktober 2021 till oktober 2022. Läget för bolagets hyresgäster har också påverkats av ovan nämnda förutsättningar.

Bolaget har arbetat enligt den investerings- och underhållsplan som togs fram och fastställdes under 2021 samt att affärsplanen för åren 2021 – 2024 har reviderats inför 2023. Flertalet mindre underhållsåtgärder har genomförts enligt planen samt att omläggning av cirka 10 000 kvadratmeter tak på bolagets fastighet på Forngatan 16 i Ekenässjön har upphandlats och byggnationsarbetena har påbörjats. Kontorsbyggnaden i två våningar på bolagets fastighet Muttern 6 har tillgänglighetsanpassningar gjorts genom byggnation av hiss, rullstolsanpassad WC samt ramp i anslutning till en av entréerna. Nya och uppdaterade hyreskontrakt har tecknats med hyresgäster på Tomasängen i Vetlanda och på Forngatan 16 i Ekenässjön. De nya hyreskontrakten innebär förlängda hyrestider, indexjustering av hyran och

tydligare ansvarsfördelning gällande ansvar för drift, underhåll samt brandskydd. Under årets sista vecka sa Schenker upp sina lokaler på fastigheten Muttern 6 och detta innebär att hyresgästen avflyttar 1/10 2023. Efter årsskiftet har arbete med lokalens framtid inletts.

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 ägaren, Vetlanda kommun.

Framtida utveckling

Utveckling för bolagets hyresgäster samt övriga näringslivet är mer föränderlig i och med en instabilare omvärld. Påverkan på respektive hyresgäst varierar och är beroende av vilken bransch hyresgästen verkar i.

I vissa branscher har företagen fortsatt god orderingång och högt tryck i verksamheten medan det i andra branscher har saktat in i takt med det förändrade omvärldsläget. Velande Industrilokaler för en dialog med ett antal av hyresgästerna om eventuella ny-, om och/eller tillbyggnader av vilket någon eller några fortsatt kan förväntas bli verklighet inom de närmaste två till tre åren. Angående den närmaste utvecklingen av bolagets befintliga fastighetsbestånd planeras för en förädling genom ny- respektive tillbyggnad på fastigheterna på Stålvägen, Trucken 4 och Trucken 11. Bolaget strävar också efter att utöka/komplettera sitt fastighetsbestånd för att förbereda för framtida möjligheter att erbjuda företag lokaler för etablering och expansion. 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.

Magasinsgatan i Vetlanda Fastighets AB

Resultaträkning

Belopp i tkr	2022	2021
Rörelsens intäkter	914	
Rörelsens kostnader	-241	
Avskrivningar	-35	
Rörelseresultat efter avskrivningar	638	
Finansiella intäkter	0	
Finansiella kostnader	-8	
Rörelseresultat efter finansiella intäkter/kostnader	630	
Bokslutsdispositioner	-150	
Resultat före skatt	480	
Skatt	-99	
ÅRETS RESULTAT	381	

Balansräkning

Belopp i tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	2 241	
Omsättningstillgångar	56	
Summa tillgångar	2 297	
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	25	
Förändring eget kapital		
Årets resultat	381	
Summa eget kapital	406	
Avsättningar		
Periodiseringsfond	150	
Skulder		
Långfristiga skulder	0	
Kortfristiga skulder	1 741	
Summa skulder		
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	2 297	

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta en större verksamhetslokal där Vetlanda kommun bedriver verksamhet inom funktionshinderomsorgen. Förutom verksamhetslokalen ingår också en mindre fastighet med uthyrning av privatbostadslägenheter. Fastigheterna förvärvades under 2022 genom köp av bolag som enbart äger de aktuella fastigheterna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Lägenhet har renoverats och utemiljön har anpassats för att underlätta löpande underhåll.

Höglandets Räddningstjänstförbund

Resultaträkning

Belopp i tkr	2022	2021
Rörelsens intäkter	119 031	106 626
(Varav medlemsbidrag)	(77 727)	(75 162)
Rörelsens kostnader	-113 864	-100 548
Avskrivningar	-4 833	-4 349
Rörelseresultat efter avskrivningar	334	1 729
Finansiella intäkter	52	15
Finansiella kostnader	-132	-64
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	254	1 680
Årets resultat	254	1 680

Balansräkning

Belopp i tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	53 608	48 941
Omsättningstillgångar	17 672	35 374
Summa tillgångar	71 280	84 315
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	10 911	9 230
Medlemsinsats	10 000	10 000
Årets resultat	254	1 680
Summa eget kapital	21 165	20 910
Avsättningar	12 769	14 419
Skulder		
Långfristiga skulder	15 000	8 000
Kortfristiga skulder	22 346	40 986
Summa skulder	37 346	48 986
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	71 280	84 315

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

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.

Hänt i verksamheten

Säkerhetsläget, med ett fullskaligt invasionsangrepp i Europa, medför krav på åtgärder för att förstärka samhällets robusthet. Det vi lärt oss hittills är att framtiden är svår att förutse och stora radikala förändringar bör genomföras med försiktighet. Frihet, oberoende och demokrati är inte självklart och behöver försvaras. Det krig som utspelar sig framför oss är ett fullskaligt utnötningskrig men med ny teknik tillsammans med cyberattacker och påverkansoperationer. Försvarsförmågan måste byggas på ett totalförsvar i hela kedjan från Nationell nivå till Kommunnivå. Där kedjan inte är starkare än den svagaste länken. De sanktioner som följt i krigets spår har påverkat vårt samhälle med inflation och brist på samhällsviktiga funktioner.

Räddningstjänstsamverkan Småland Blekinge (RSB) där kommunerna i Blekinge, Kronoberg och Jönköpings län samt Hultsfred, Vimmerby Västervik kommun har startat sitt operativa samarbete. Ett arbete som har prövats med flera stora byggnadsbränder och med flera skogsbränder i de östra delarna där vi varit drabbade i främst Vetlanda. Samarbetet har fungerat väl och varit avgörande för att kunna resurstilldela och begränsa skadorna.

Personalmässigt har vi under perioden tappat personal i sotningsverksamheten och utbildningsverksamheten med vakanta platser som följd. Målet är tydligt, att behålla våra medarbetare. När det gäller sotningen har vi lyckats hitta en kombination mellan funktionsarbete i Sotning och Insatsuppdrag. Ett lyckat drag som gett flera rekryteringar med förstärkt kompetens. Arbetet med bland annat bättre rekryteringar, schemaarbete, stimulera att jobba efter 65 år, jämställdhetsarbete,

flexibilitet, större medarbetarensvar och bra ledarskap ger fortsatt stort fokus.

Ekonomi är fortsatt ansträngd inom sotning beroende på vakanser, utbildning beroende på covidrestriktioner i början på året samt tillsyn beroende på mycket arbete i byggprocessen. De extrema brandriskvärdena har resulterat i flera stora skogsbränder som påverkar bland annat resultatet negativt. Resultatet för perioden-slutade på 254tkr, efter extra medlemsbidrag om 4 265tkr. Vi behöver analysera ekonomin och vidta åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans. De områden som vi redan nu ser att vi behöver prioritera är Övergripande ledning inom RSB, tillsyn, utbildning och personalomkostnader.

Det förändrade säkerhetsläget påverkar oss och ett arbete med kontinuitetshandling, räddningstjänst under höjd beredskap och civilt försvar kommer behöva prioriteras. Budgetarbetet behöver fördjupas med en tydligare beskrivning av kostnader och intäkter på verksamhet som bedrivs.

Utvecklingsarbete inom förbundet för att effektivisera, med hjälp av beprövad kunskap av mikroprocesser och Leanarbete behöver övergå som en naturlig del i verksamheten. Vi behöver fortsätta jobba med personalförsörjningen inom sotning för att få kompetens inom HRF.

COVID-19

Pandemin har påverkat HRF på flera olika plan:

- Arbete både regionalt och inom medlemskommunerna, samt inom den egna organisationen, för att hantera sjukdomspridningen
- Sjukfrånvaro och effekter av restriktioner.
- Anpassat arbetssätt och rutiner, både operativt och på stationerna
- Uteblivna intäkter och ökade kostnader

Utbildnings och informationsverksamheten har tvingats ställa in under början på året. Viss utbildning har kunnat genomföras digitalt. Det har påverkat möjligheten för förvaltningar och bolag att hålla skyddsutbildningar med personal. Det har också påverkat HRF:s planering av verksamhet och ekonomi.

Verksamhetsmål

Enligt förbundsordningen ska Höglandets Räddningstjänstförbund verka för en trygg och säker miljö i medlemskommunerna. Förbundets vision lyder: "Höglandet är en säker och trygg region där varken hälsa, liv, egendom eller miljö tillåts påverkas negativt eller gå förlorade. HRF skyddar och hjälper!"

Dessa interna styrmedel kompletteras av Lag om skydd mot olyckor, Lag om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap, och ytterligare ca 15 lagar med bäring på säkerhetsarbete.

Tillsammans mynnar detta ut i ett uppdrag för förbundet att samordna medlemskommunernas arbete med skydd mot olyckor, internt skydd och extraordinära händelser (inklusive civilt försvar). Uppdraget fullföljs genom framtagande och implementering av ett Handlingsprogram för skydd och säkerhet varje mandatperiod. Nu gällande handlingsprogram avser 2020–2023.

Personal

Antal anställda i december 2022 är 224, att jämföra med 220 vid samma tidpunkt 2021. 65 medarbetare har en heltidsanställning, 159 finns i deltid-organisationen som RIB- eller BUB-anställda. 202 anställda är män och 22 är kvinnor.

22 medarbetare har valt att säga upp sig på egen begäran under året, men HRF har också kunnat anställa 22 nya medarbetare plus 3 medarbetare som har gått från en deltidanställning (RIB) till en heltidsanställning under året.

Antal kvinnor som arbetar som heltidsbrandmän på huvudstationerna i Nässjö är två och i Vetlanda är det tre. På stationen i Nässjö arbetar två kvinnliga brandingenjörer som insatsledare och en kvinnlig brandingenjör jobbar som inre befäl.

Det finns fem kvinnor som inte arbetar med uttryckande verksamhet, utan jobbar som HR/lönehandläggare, beredskapssamordnare, folkhälsosamordnare och brandskyddskontrollant

Könsfördelningen (% kvinnor av totalt antal anställda) totalt är 21,49%.

Arbetsmiljö

Förbundets arbetsmiljöarbete ska bidra till ett hälsosamt och hållbart arbetsliv. Medarbetare och chefer skapar tillsammans en god arbetsmiljö där vare sig ålder, hot eller kränkande särbehandling förekommer. Genom ett aktivt systematiskt arbetsmiljöarbete skapas bra och säkra arbetsmiljöer där ohälsa och olyckor förebyggs. Medarbetarna ska uppleva sin arbetsplats som trygg och säker. Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas enligt gällande lagar, föreskrifter och HRF:s riktlinjer.

Aktiviteter inom det systematiska arbetsmiljöarbetet har under året varit skyddsronder, medarbetarsamtal, arbetsplatsträffar och medarbetarundersökningen. I medarbetarundersökningen ingår den organisatoriska och sociala arbetsmiljön och årets medarbetarundersökning visade ett trivselindex på 3,99 på en femgradig skala. Det område med högst medelvärde var likabehandling som låg på 4,44 och sämst resultat var på kvalitet 3,59. Medarbetarundersökningens syfte är att undersöka förebyggande insatser mot diskriminering och att vara en temperaturmätare på hur vi som arbetar på HRF upplever vårt arbete, vår arbetsplats och hur vi upplever HRF som arbetsgivare.

Arbetsmiljöverket gjorde en inspektion under mars 2022 på stationen i Nässjö som resulterade i sex olika brister. Vi jobbade på med riskbedömningar inom alla områden och nu efter sista inspektionen i november kvarstod en brist som innebär riskbedömningar på all vår utrustning. Arbetet med riskbedömningar kommer pågå under hela våren.

Höglandsförbundet

Resultaträkning

Belopp i tkr	2022	2021
Rörelsens intäkter	102 101	106 752
Rörelsens kostnader	-110 860	-106 091
Avskrivningar	-7 701	-9 512
Nedskrivningar/utrangeringar	0	0
Rörelseresultat efter avskrivningar	-16 460	-8 850
Avgifter från medlemskommunerna	19 623	10 846
Finansiella intäkter	144	0
Finansiella kostnader	-119	-130
Årets resultat	3 188	1 865

Balansräkning

Belopp i tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	23 055	20 716
Omsättningstillgångar	91 551	105 571
Summa tillgångar	114 606	126 287
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	13 641	11 776
Årets resultat	3 188	1 865
Summa eget kapital	16 829	13 641
Skulder		
Långfristiga skulder	25 000	25 000
Kortfristiga skulder	72 777	87 646
Summa skulder	97 777	112 646
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	114 606	126 287

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.

Förbundet består av tre verksamheter: Höglandets ekonomi service, Höglandets familjerätt, Höglandets IT samt ett kansli. 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. Målsättningen och grundtanken med förbundets verksamhet är att i samverkan mellan medlemskommunerna bedriva viss kommunal verksamhet så kostnadseffektivt och rationellt som möjligt.

Verksamhet

Fokus inom Höglandsförbundet har i början på 2022 varit arbetet med de utredningar som kommunerna valt att lägga på Höglandsförbundet. I januari fattade direktionen beslut om att ställa sig bakom förslaget kring en gemensam organisation för systemförvaltning av verksamhetssystemet Combine organiserad under Höglandsförbundet. Innan sommaren hade alla fem kommunerna tagit beslut om att ingå i en gemensam systemförvaltarorganisation.

Under våren har en omorganisation genomförts på HIT och en ny enhet IT-säkerhet och arkitektur finns nu på plats, syftet med denna förändring är att arbeta mer proaktivt med området samt på ett mer strategiskt plan knyta samma IT-säkerhet och arkitektur. Det förändrade omvärldsläget har också inneburit ett ökat tryck på området informations-säkerhet både för förbundet och kommunerna. Kommunernas verksamheter har efterfrågat utbildning, information och stöd vid kontinuitets-hanteringar, vilket har genomförts med hjälp av informationssäkerhetspecialisten. Förändringarna i

omvärlden har visat på att detta är och måste vara ett prioriterat område framöver.

Den 1 december 2021 startades Höglandsförbundets nya verksamhet Höglandets ekonomiservice upp med medarbetare från kommunerna och Höglandsförbundet. Under 2022 har verksamheten arbetat tillsammans med kommunerna för att sätta den nya organisationen och arbetat med att ta fram och utveckla verksamheten med nya gemensamma rutiner. Arbetet har varit lyckosamt och efter det första året uppfattar både förbundet, medarbetarna och kommunerna att arbetet fungerar bra.

Förbundet har också arbetat fram en ny gemensam funktion för visseblåsning för kommunerna, dess bolag och förbundet. Från och med juli 2022 finns ett tvingande lagkrav för alla verksamheter som har fler än 50 medarbetare att ha rutiner och kanaler för att hantera detta.

Ekonomiskt utfall

Drift

Årsredovisningen är den tredje rapporten och inkluderar januari till december 2022. Resultatet för 2022 är 3,2 miljoner vilket är 2 miljoner bättre än det budgeterade resultatet på 1,2 miljoner. Resultatet för 2022 innehåller den återbetalning till kommunerna för att nå en resultatnivå som uppfyller förbundets finansiella nyckeltal. Mer om förbundets ekonomi går att läsa i Höglandsförbundets Årsredovisning.

Investering

Investeringsbudgeten för 2022 är 13,8, varav 10,5 mnkr som beslutats om i budget 2022 och 3,3 mnkr överfördes från 2021. Utfallet för period är 10,5 mnkr. På grund av pandemin och det rådande världsläget är det stora svårigheter att få tag i rätt teknisk utrustning. Självfinansieringsgraden uppgår för perioden till 104 %.

Framtid

Från och med 2022 finns det möjlighet till att bekräfta faderskap själv via en ny e-tjänst, vilket har inneburit att arbetet för kommunernas faderskaps-handläggare minskat markant. Utifrån dessa förändringar för kommunerna har socialcheferna tagit beslut om att de faderskapsutredningar som blir kvar i kommunerna efter denna förändring, även

dessa ska handläggas av den gemensamma familjerätten för att fullt ut renodla dessa arbetsuppgifter från och med 2023.

Området IT-säkerhet är en del av området informationssäkerhet vilket också ses som ett område som förbundet tillsammans med kommunernas kommer att fortsätta arbeta med. Kommunerna har en gemensam resurs i informationssäkerhetsspecialist organiserad under förbundet vars uppdrag är att stötta kommunerna. Vi ser idag att detta område kommer att behöva förstärkas för att räckas till för förbundet och kommunernas verksamheter då detta inte varit ett tillräckligt prioriterat område utifrån de krav som nu ställs både från omvärlden och i nya lagkrav.

Under 2022 har fortsatt arbete pågått med en ny finansieringsmodell för HIT:s verksamhet. Den nya modellen planeras börja gälla från och med 2023. Förbundet, HIT och kommunerna har under året fortsatt att arbeta med detaljerna i modellen inför uppstart 2023.

I mitten på maj 2022 presenterade de externa utredare som arbetat med att utreda en högländsgemensam gymnasieskola sin utredning. Ett av förslagen som finns med i den fördjupade utredning som kommundirektörerna fått av Högländsförbundets arbetsutskott efter utredningen är att fortsätta att utreda en högländsgemensam gymnasieskola under Högländsförbundet. Skulle detta bli aktuellt kommer det att innebära stora förändringar inom förbundet. Under 2023 kommer frågan att utredas vidare och ett inriktningsbeslut planeras fattas under våren.

