

Delårsrapport 2020



Innehållsförteckning

Inledning			
Kommunledningen har ordet	3	Kommunstyrelsen – Tekniska utskottet	39
Ekonomisk sammanfattning	4	Upphandlingsnämnden	43
Kommunens organisation	5	Samhällsbyggnadsnämnden	45
Förvaltningsberättelse		Servicenämnden	49
Utvärdering av kommunens övergripande mål	6	Kulturnämnden	53
Utvärdering av kommunens finansiella mål	8	Barn- och utbildningsnämnden	57
Utvärdering av ekonomisk ställning	10	Omsorgsnämnden	62
HR-redovisning	12	Medborgarnämnden	66
Räkenskaper		Överförmyndaren	70
Resultaträkning	20	Kommunrevisionen	72
Balansräkning	21	Finansiering och övrig verksamhet	73
Kassaflödesanalys	22	Kommunala koncernföretag	
Noter inklusive redovisningsprinciper	23	Värnamo Stadshus AB	76
Driftsredovisning	28	Värnamo Energi Koncernen	78
Investeringsredovisning	29	Finnvedsbostäder AB	81
Delårsberättelse per nämnd		Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB	84
Kommunstyrelsen – Kommunledningsförvaltningen	30	Kommunalförbundet SÅM (Samverkan Återvinning Miljö)	87
Kommunstyrelsen – Campus Värnamo	36	Övrigt	
		Revisorernas bedömning	90

Kommunledningen har ordet

I årsredovisningen för 2019 avslutades "Kommunledningen har ordet" med följande ord: "I skrivande stund befinner sig världen mitt i en pandemikris. Allt började när Kina informerade WHO den 31 december om att 41 personer drabbats av ett okänt virus i staden Wuhan. Viruset fick senare ett namn, Sars-cov-2. Covid-19 är namnet på den sjukdom som viruset orsakar. De åtgärder som vidtas är extremt stora och sannolikt kommer vi att se en försvagad ekonomi för hela världen men också för svenska staten, kommunerna och företagen under en lång tid framöver."

Årets första åtta månader har inte varit likt något annat år. Att drabbas av en pandemi är den enskilt mest påtagliga händelsen under året och har inneburit en lång rad utmaningar. Både verksamhet och ekonomi har påverkats till följd av de omställningar och omprioriteringar som varit nödvändiga för att kunna bedriva verksamheten på ett säkert sätt. Planerade arbetsuppgifter har skjutits fram på bekostnad av krishantering. Ett stundtals högt personalbortfall har hanterats liksom att med rätt information mildra den oro som funnits i organisationen. Pandemin har dock haft en positiv effekt på kommunens digitaliseringsresa där möten och konferenser blivit digitala och både effektiviserat vår tid och sparat vår miljö.

För år 2020 prognostiseras ett resultat på +75,8 miljoner kronor vilket är 37,5 miljoner kronor bättre än budget.

Kommunens befolkning fortsätter att öka dock i betydligt lägre takt än tidigare år. Under 2019 ökade befolkningen med 132 invånare till 34 560 invånare. Vid juli månads utgång 2020 uppgår befolkningsökningen till 43 personer, varav invandringsöverskottet är +52 personer. Ett ökat befolkningsunderlag är grunden till att finansiera och personalförsörja kommunens verksamheter.

Kommunens vision, mål och värdegrund styr och påverkar agerandet för Värnamo kommun som arbetsgivare och alla dess medarbetare. Visionen innebär en utmaning då kvalificerade medarbetare behöver rekryteras inom många yrkesområden. Värnamo kommun har i augusti 2020 2 831 tillsvidareanställda och 352 tidsbegränsat anställda medarbetare. Antalet medarbetare har minskat med 31. Personalomsättningen är låg, 4,4 procent exklusive pensionsavgångar. Kompetensförsörjningen kommer påverkas av att 27 procent av våra medarbetare kommer att gå i pension de närmaste 10 åren. Kommunfullmäktige har tagit beslut om heltid som norm och detta märks då medelsysselsättningsgraden för de tillsvidareanställda har ökat med ytterligare 0,5 procentenheter till 94,7 procent. Pandemin har satt sina spår i sjukfrånvaron då den har ökat från 6,54 procent till 7,93 procent. Andelen sjukfrånvaro som är längre än 60 dagar har minskat från 54,87 till 43,82 procent.

Nämndernas delårsrapporter visar hur mycket som händer i Värnamo kommuns verksamhet, några exempel är:

- En kommunwebbplats har blivit till två: varnamo.se, som berättar om platsen Värnamo kommun, och kommun.varnamo.se, som handlar om kommunala tjänster och verksamheter.
- När pandemin slog till startades en ny satsning på kostnadsfri kompetensutveckling för regionens företag finansierat av Värnamo kommun. Drygt 500 personer har genomgått kompetensutveckling på två månader.

- Nya ramavtal och områden med många och fler entreprenörer och med upphandlingsformen FKU (Förnyad konkurrensutsättning).
- Hälsocenter har utvecklats i samverkan med vårdcentralerna och regionen. Flera nya friluftspåsar är genomförda, bland annat utifrån vad som framkommit vid landsbygdsdialoger.
- Inre Befäl är en läns-gemensam ledningsresurs för stöd till räddningschef och räddningsledare vid nästan alla händelser inom RäddSam F. Värnamo kommun har från januari 2020 varit delaktig i denna funktion, både med stöd och hjälp från inre befälet, samt även haft med egen personal i funktionen för att stödja andra.
- Behov av ökat användarstöd för både telefoni och IT-relaterade problem har uppmärksammats och lett till ett arbete med "en väg in". Uppdraget är ett samarbete mellan kontaktcenter och IT-avdelningen och innebär att resurser ska finnas i nära anslutning till kontaktcenter där medarbetare snabbt och enkelt kan få hjälp med sin dator och/eller sin telefon. Start planeras under oktober 2020.
- I februari var det premiär för en obligatorisk heldag för kommunens alla sjätteklassare med besök på Vandalorum, Teknikcenter samt stadsbiblioteket i Gummifabriken.
- Under sommaren har en nybyggd förskola, Leklunden, i Rydaholm startats upp. Leklunden ersätter två befintliga förskolor men genererar även nya platser.
- Införandet av arbetssättet "Individens Behov I Centrum (IBIC) och verksamhetssystemet Pulsen Combine har påbörjats i verksamheten och arbetet kommer att fortgå under första halvåret 2021.
- Medborgarförvaltningen har skapat ett gemensamt jobbcenter för kommuninvånarna där man gemensamt arbetar med åldrarna 16-65 vilket kommer att innebära en kvalitetsökning för dem vi är till för.

Mer av vad som hände under 2020 finns i respektive nämnds verksamhetsberättelse.

Vi vill rikta ett stort tack till alla anställda. Det är ni som skapar resultaten, ofta av väldigt hög kvalitet och uppskattade av kommuninvånarna.

Ett stort Tack till er alla!



Hans-Göran Johansson,
Kommunstyrelsens ordförande



Ulf Svensson,
Kommundirektör

Ekonomisk sammanfattning

Delårsresultat

Resultatet för perioden januari till augusti 2020 visar ett överskott på 134,9 miljoner kronor. Detta är ett resultat som är cirka 78 miljoner kronor bättre än föregående års resultat per den sista augusti. Det finns ett budgeterat delårsresultat för 2020 på 38,3 miljoner kronor.

Prognosresultat för helår 2020

Resultatet för helåret 2020 uppgår enligt prognosen till 75,8 miljoner kronor, vilket är 38,5 miljoner kronor bättre än budgeterat.

Nämnderna prognostiserar sammanlagt ett underskott om 25,0 miljoner kronor. De största underskotten visar medborgarnämnden med -14,6 miljoner kronor och omsorgsnämnden med -7,5 miljoner kronor. Omsorgsnämnden har haft merkostnader motsvarande 15,4 miljoner kronor för åtgärder kopplade till coronapandemin. Nämnden har ansökt om statsbidrag för dessa kostnader. När omsorgsnämnden behandlade delårsrapporten var bedömningen att förvaltningen kommer få 100 procent i ersättning. Intäkterna från statsbidraget är inte inkluderat i förvaltningens utfall per den sista augusti. Servicenämnden visar på ett underskott om -4,3 miljoner där den främsta orsaken är effekter av coronapandemin med bland annat minskad försäljning av måltider inom gymnasieskolan och förskolan. Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott med -1,9 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen -kommunledningsförvaltningen är den nämnd som redovisar det största överskottet, 3,2 miljoner kronor. Övriga nämnder prognostiserar mindre över- eller underskott till årets slut.

Att två av de största nämnderna visar på underskott i denna omfattning är allvarligt.

Finansiering/övrig verksamhet förväntar sig ett överskott med 62,5 miljoner kronor. Orsaken är främst att kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning, fastighetsavgift och statsbidrag till sjuklönekostnader visar på ett stort överskott. Överskottet beror till stor del på coronapandemin. Även reavinster vid försäljningar visar på ett överskott

Avstämning mot lagens krav om balans i ekonomin, där vissa reavinster undantas, visar en prognos med ett delårsresultat på 75,4 miljoner kronor.

HR redovisning

Per 2020-08-31 har Värnamo kommun 2 681 tillsvidareanställda årsarbetare vilket gör att antalet är oförändrat förhållande till 2019-12-31. Barn- och utbildningsförvaltningen ökar antalet årsarbetare något medan omsorgs-, service- och medborgarförvaltningen minskat.

Den totala sjukfrånvaron har år 2020 ökat med 1,32 procentenheter till 7,9 procent jämfört med 2019. Sjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 8,7 procent och för män till 5,0 procent. Andelen sjukfrånvaro längre än 60 dagar har minskat med 10,2 procentenheter till 43,8 procent.

Pensioner

Under årets första åtta månader har pensionskostnaderna varit 0,6 miljoner kronor högre än budgeterat. Prognosen till årets slut pekar mot en nettokostnad som är 8,0 miljoner kronor högre än budget.

Pensionskostnadsberäkningarna görs av en anlitad administratör och förändringar i beräkningarna är ibland omfattande.

Allmän kommunalskatt

Årets intäkter för allmän kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning (inklusive fastighetsavgift) har budgeterats till 2 058,7 miljoner kronor. Prognosen för skatteintäkterna år 2019 (hela taxeringen är inte klar ännu) pekar mot att kommunen får återbetala 22,2 miljoner kronor.

Prognosen för 2020 pekar mot att 12,7 miljoner kronor ska återbetalas när taxeringen är klar.

Coronapandemin får stort genomslag på kommunens skatteintäkter. Staten har kompenserat detta bortfall genom ökade statsbidrag. Dessa statsbidrag kompenserar mer än väl för det skattebortfall som nu prognostiseras. Hittills har 62,8 miljoner kronor utbetalats.

Sammanlagt beräknas allmän kommunalskatt, utjämning och fastighetsavgifter till årets slut innebära ett överskott med 32,7 miljoner kronor i förhållande till budget.

Nettoinvesteringar

Periodens nettoinvesteringar uppgår till 146,8 miljoner kronor, vilket är nästan 50 miljoner kronor lägre än motsvarande tid 2019. Tekniska utskottet står för största andelen av investeringarna (122 miljoner kronor).

I den avgiftsfinansierade verksamheten (vatten och avlopp) uppgår investeringarna hittills i år till 31,6 miljoner kronor.

De största investeringar hittills avser ny förskola Mosslelund (13,7 miljoner kronor), avloppspumpstation 4 (10,8 miljoner kronor), ny förskola Rydaholm (10,0 miljoner kronor), VA sanering Rönnegårdsvägen i Bredaryd (8,1 miljoner kronor).

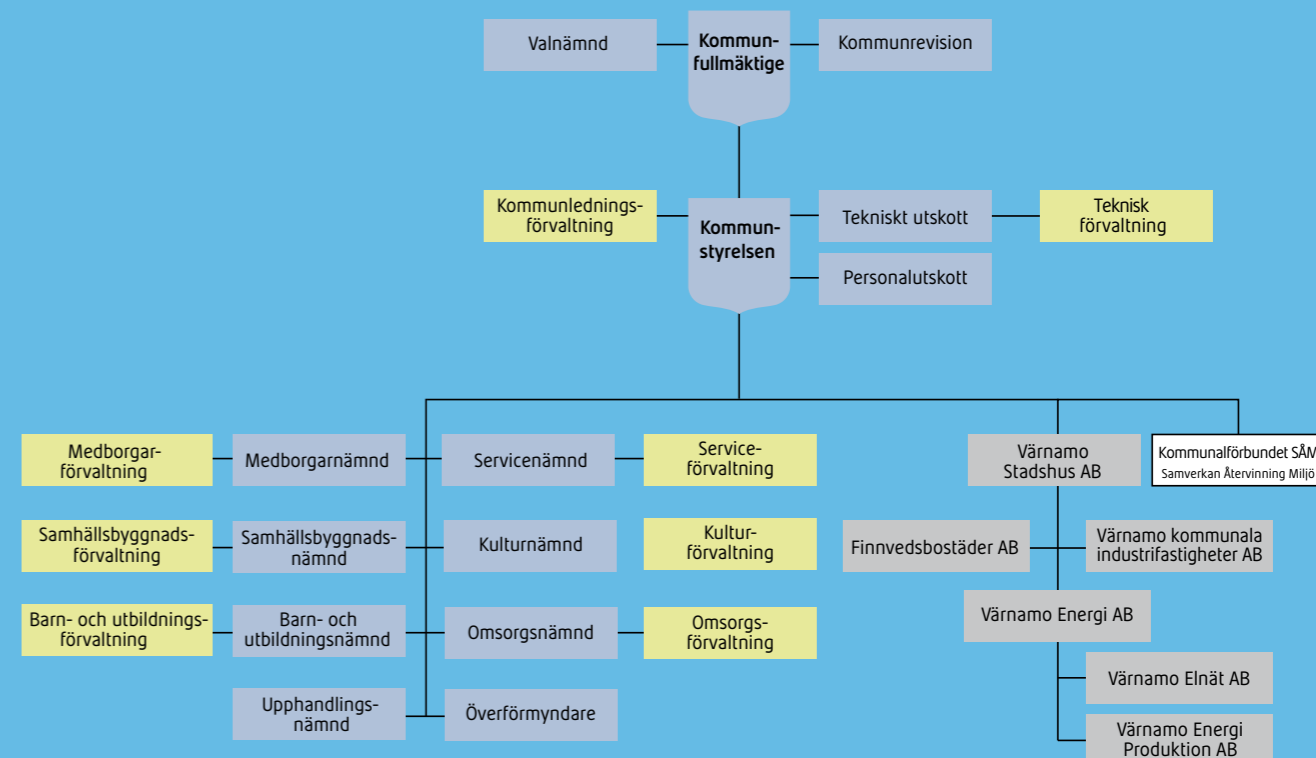
Prognosen för helåret avseende nettoinvesteringar uppgår till 271 miljoner kronor, vilket är 373 miljoner kronor lägre än de totala budgetanslagen. Utöver årsbudget finns i anslagen också en omfattande ombudgetering (tilläggsbudget) av investeringar från tidigare år som inte genomförts på grund av förseningar.

Prognostiserat delårsresultat

+76
miljoner kronor

Resultatet för helåret 2020 uppgår enligt prognosen till + 75,8 miljoner kronor.

Värnamo kommuns organisation 2020



Kommunfullmäktige i Värnamo sammanträder.

Utvärdering av Värnamo kommuns övergripande mål

Den politiska styrningen av verksamheterna sker genom mål- och resultatstyrning. Resultaten följs upp genom analys av måloppfyllelse och indikatorer som ska spegla kvalitén i kommunens verksamheter. Här redovisas delårsprognos för de kommunövergripande målen, som bygger på den återrapportering som skapats i nämnder och förvaltningar. Mycket av den statistik som används till indikatorerna skapas bara för helåret. Denna delårsrapport utgår därför delvis från subjektiva bedömningar vid verksamheterna och hur långt planerade aktiviteter nått.

De kommunala bolagen arbetar för samma vision som nämnderna men redovisar inte delårsläget för sina mål här.

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

KVALITET - grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Därför har kommunen detta mål:

Det visar verksamhetens nytta för medborgaren. Kommunen får ett underlag för verksamhetsutveckling, att verksamhetens kvalitet följs och säkras. Kvalitetsmål formuleras utifrån respektive nämnds/bolags grunduppdrag i förhållande till medborgare och ekologi.

Prognos: ● ↗

Analys: Av de 20 nämndsmål som formulerats för att nå det övergripande målet Kvalitet är 15 mål i hög grad uppfyllda den 31 augusti. Utöver det är kulturnämndens mål - Att främja kvalitet och konstnärlig förnyelse inom olika kulturformer - att vara helt uppfyllt. Övriga (fyra) är delvis uppfyllda.

Nämndernas prognos av måloppfyllelse av respektive kvalitetsmål visar en fortsatt hög kvalitet inom kommunens olika grunduppdrag. Den ökade efterfrågan på service och tjänster skärper behovet av att effektivisera.

DELAKTIGHET - medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Därför har kommunen detta mål:

Kommunen vill kommunicera och ge återkoppling avseende mål, resultat och kvalitet. Kommunen vill att medborgare och medarbetare ska ha möjlighet att påverka kommunens utveckling.

Prognos: ● →

Analys: Vägar att lämna förslag och synpunkter fortsätter att utvecklas. Bland annat har en utvärdering av medborgarförslag genomförts med efterföljande justeringar. Medel för demokratiutveckling för unga utreds. Den ambitiösa planeringen av landsbygdsdialoger har påverkats en hel del av coronapandemin.

Kommunens webbplats har blivit två där sökningar på Värnamo nu leds till en destinationswebb. Kommunens digitala information på internet har anpassats efter den nya lagen om tillgänglighet på offentliga digitala medier.

Medarbetarna ska vara delaktiga i verksamhetens utveckling genom analys av behov, formulering av mål och aktiviteter. Det nya samverkansavtalet och värdegrunden är viktiga delar som efterhand förankras och utvecklas. Medarbetarinitiativ är ett möjligt verktyg som utreds.

Under detta mål har nämnderna formulerat 11 nämndsmål. Av dessa är sju i hög grad uppnådda och resterande är delvis uppnådda. Då trenderna också är positiva bedöms möjligheterna att nå målen som goda.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Därför har kommunen detta mål:

Genom samverkan kan Värnamo kommun och andra arbetsgivare rekrytera och behålla medarbetare. Medarbetare, vars erfarenheter och kompetens tas till vara och utvecklas, trivs och stannar.

Prognos: ● ↗

Analys: Den arbetskraftsresurs som inte nyttjas finns till stor del bland utrikesfödda och personer som saknar gymnasial utbildning. Skillnaden mellan olika gruppers arbetsmarknadsanknytning har ökat. Den demografiska utvecklingen och förmodat ökad försörjningskvot gör ansträngningar så att elever klarar gymnasiet väldigt angelägna. Vilja och förutsättningar för att lära grundläggs tidigt. Därför är de nya färdigställda förskolorna ett viktigt tillskott liksom de insatser som görs inom Hälsosam Uppväxt Värnamo (HUV). Även vidareutbildning genom yrkeslivet är viktigt utifrån en allt snabbare teknisk utveckling med robotisering, digitalisering, artificiell intelligens (AI) och 5G. Den nyväckta möjligheten att distansarbeta kan komma att påverka kompetensförsörjningen.

Avseende de anställdas sjukfrånvaro har den fortsatt utvecklats negativt från 6,61 procent föregående år per juli till 7,93 procent i slutet av juli 2020. Hur mycket som är coronaeffekter är dock svårt att utvärdera i nuläget.

Upphandlingsverksamheten redovisas under kommunstyrelsen. I övrigt finns nio nämndsmål varav fyra är till stor del uppnådda och fyra är delvis uppnådda vid tidpunkten för den 31 augusti. Barn- och utbildningsnämnden rapporterar att målet - Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare med tydligt ledarskap och stolta medarbetare är uppnått. Sammantaget verkar nämndernas verksamhet löpa på enligt plan.

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Därför har kommunen detta mål:

Klimatet är vår viktigaste framtidsfråga, där allas insats behövs och är viktig. Kommunen ska skapa goda förutsättningar att göra val som minskar vår klimatpåverkan.

Prognos: ● →

Analys: Utifrån - Plan för Värnamo kommuns miljö- och nämndernas rapporter genomförs en hel del för att minska de fossila utsläppen. Organisation och process för genomförandet är dock en kritisk faktor.

Fastighetsnära insamling genom SÅM av avfall i fraktioner fortsätter att utvecklas. Kommunens webbaserade miljöutbildning är under genomförande. En ny policy för tjänsteresor har antagits och solcellsanläggningar har tagits i drift.

Fler laddstationer till elfordon har kommit i bruk och insatser för att öka andelen cykelresor bland såväl medborgare som i tjänsten för kommunanställda genomförs. Här är den nyligen antagna översiktsplanen och den under framtagning fördjupade översiktsplanen för Värnamo stad viktiga styrdokument för en kommun med fler aktiva och ickefossila transporter.

Tio nämndsmål finns formulerade varav fem bedöms som i hög grad uppfyllda. Ytterligare två är redan helt uppfyllda nämligen barn och utbildningsnämndens mål - Vi väljer klimatsmart i alla lägen - och medborgarnämndens mål - Att Medborgarförvaltningen alltid har en medvetenhet om miljön, så att klimatsmarta val underlättas. Samtidigt rapporterar omsorgsnämnden att de inte kunnat prioritera sitt klimatmål och därför inte kommer att nå sitt mål - Att nå en klimateffektiv verksamhet som innefattar bra energianvändning och miljövänliga transporter. Sammantaget med hänsyn till coronapandemins effekter blir prognosen ändå god.

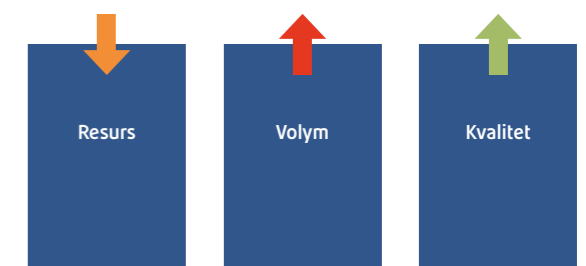
Övergripande Analys

Styrande när kommunen formulerar mål är vår vision:

Värnamo – Den mänskliga tillväxtkommunen, 40 000 invånare 2035. Viktigast just nu för att nå visionen är att jobba mot de fyra övergripande målen.

Befolkningsutvecklingen för att nå visionen har saktat av något. Vid årsskiftet var 34 560 personer bosatta i kommunen. För att följa prognosen bör invånarantalet vara 35 998 år 2025.

Bilden och pilarna visar hur effektiviteten kan öka. Lägre resurser, ökade volymer och höjd kvalitet innebär alla att effektiviteten höjs – om inte de andra två förändras åt "fel" håll.



Verksamheterna behöver anpassas till en ökande befolkning i yngre och äldre åldrar utifrån den demografiska utvecklingen i Sverige. Det ökar även försörjningskvoten för de färre i yrkesverksam ålder som ska försörja de äldre och yngre. Hur de 17 målen i Agenda 2030 kan integreras i målarbetet utreds för tillfället och kan tidigast ha en viss påverkan på årsredovisningen för år 2020.

Samverkan internt, mellan nämnder, bolag, mellankommunal och extern samverkan kan stärkas ytterligare. Styrning med incitament för att se till helhet, gemensamma lösningar och system krävs inom det övergripande mål-, personal- och ekonomiarbetet. För att en mer kvalitativ bedömning ska vara möjlig vid till exempel delårsrapporterna krävs en mer enhetlig inrapportering i vårt mål- och resultatverktyg Hypergene.

Coronapandemin har påverkat kommunens verksamheter, mer eller mindre, men totalt sett har en hel del planerade aktiviteter för att nå de övergripande målen fått justeras, ställas in eller skjutas fram. Måloppfyllnadsgraden är därför inte så god som annars hade varit möjligt. Trots det är måloppfyllnaden god vid bland annat omsorgsnämnd och barn- och utbildningsnämnd. Kvarstår en god måloppfyllnad även för helåret kan en ambitionsökning övervägas i det fortsatta målarbetet.

Utvärdering kommunens finansiella mål

FINANSIELLA MÅL - enligt god ekonomisk hushållning

➤ **1. Årets resultat**, med undantag för de poster som vid balansavstämning inte ska medräknas och genomförd inlösen av del av pensionsförpliktelse intjänad till och med 1997, ska för perioden i genomsnitt inte understiga 2,5 procent av summan av allmän kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift.

Därför har kommunen detta mål:

Kommunallagen kräver en budget i balans, det vill säga att intäkterna ska överstiga kostnaderna. För en kommun som expanderar och behöver återinvestera när det finns behov är denna resultatnivå inte tillräcklig. För att kommunen ska kunna finansiera investeringarna med egna medel och undvika alltför omfattande lån behöver driftverksamheten visa överskott.

Årets resultat för år 2020 beräknas vid årets slut till +75,8 miljoner kronor. Efter avräkning av realisationsvinster blir resultatet +75,4 miljoner kronor. Summan av allmän kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift beräknas uppgå till 2 094,9 miljoner kronor. Resultatet blir därmed +3,6 procent av intäkterna.

Årets resultat för åren 2017-2022 (bokslut 2017-2019, prognos 2020 och budget 2021-2022), med avräkning för realisationsvinster, uppgår till +257,7 miljoner kronor. Summan av allmän kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift för samma år uppgår till 12 147,7 miljoner kronor. Resultatet blir därmed +2,1 procent av intäkterna och målet är därmed inte uppfyllt. I förhållande till mätningen per 2019-12-31 är det en förbättring med 0,3 procentenheter

➤ **2. Investeringar**, (exklusive affärsverksamhet och 75 procent av budget för exploatering) ska för perioden i sin helhet inte överstiga summan av driftresultat med tillägg av genomförda avskrivningar samt under perioden 2018-2020 ett tillägg med 500 000 kronor per person i ökat antal invånare i kommunen.

Därför har kommunen detta mål:

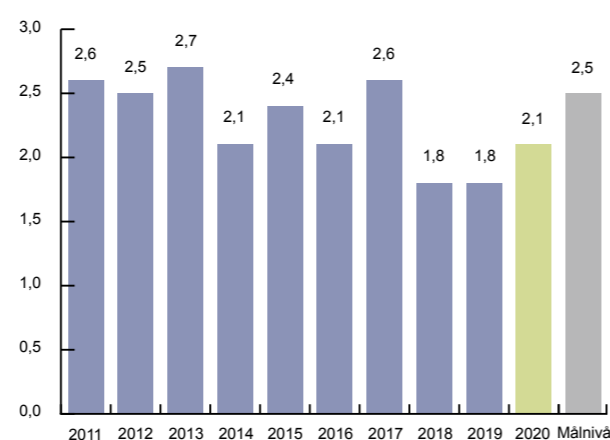
I syfte att inte belasta framtidens invånare i kommunen med räntor för lån är målsättningen att inte uppta några nya lån för att finansiera investeringar i den skattefinansierade verksamheten.

Årets investeringar (exklusive affärsverksamhet och 75 procent av exploatering) uppgår till 205,5 miljoner kronor. Resultat (exklusive pensionsinlösen och realisationsvinster) och avskrivningar samt ett tillägg med 0,5 miljoner kronor för befolkningsökningen per person uppgår till 220,2 miljoner kronor. Årets resultat, avskrivningar och tillägget överstiger därmed årets investeringar med 14,7 miljoner kronor.

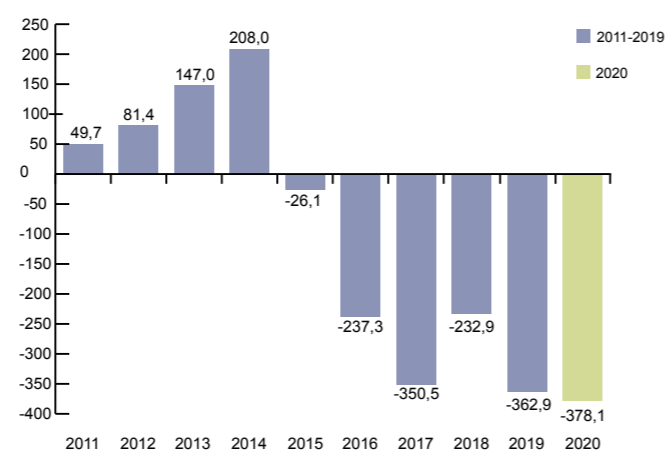
För perioden fem år bakåt och tre års budget framåt (2015-2022) överstiger dock investeringarna summan av resultat och avskrivningar med 378,1 miljoner kronor. Målet är därmed inte uppfyllt, framförallt beroende på den stora investeringsvolym som planeras för åren 2021-2022.

Indikatorer:	Bedömning	Trend
Årets resultat (sex års snitt)	○	↗
Självfinansiering investeringar (miljoner kronor)	○	↘

Årets resultat (sex år i snitt),%



Självfinansiering investeringar (mnkr)



Utvärdering av ekonomisk ställning

Historiskt perspektiv

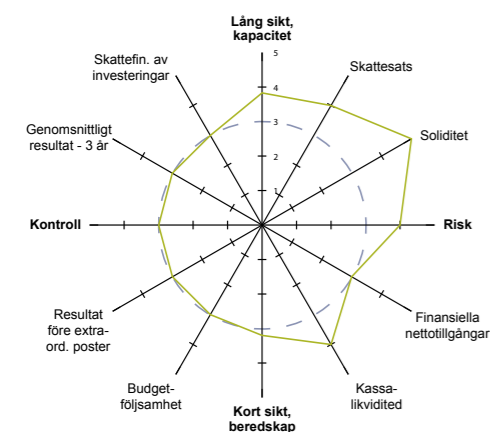
Värnamo kommun har sedan lång tid tillbaka en god och välskött ekonomi. Skattesatsen (21,52 procent) är och har länge varit bland den lägsta av länets kommuner. Under 2020 är det endast en av de övriga 12 kommuner i länet som har en lägre skattesats.

Trots detta har kommunen kunnat teckna försäkring för 162 miljoner av den intjänade pensionsrätten för anställda avseende tiden före 1998. Det innebär att kommunen i nuläget har en förhållandevis mindre pensionsskuld än de flesta andra kommuner. Effekten blir att nuvarande och framtida utbetalningar av pensioner blir lägre än de annars blivit.

Anläggningstillgångarna uppgår till 2,2 miljarder kronor. Av dessa är 0,7 miljarder kronor investeringar som gjorts i vatten- och avloppsverksamheten. Den största investeringen är ett nytt avloppsreningsverk som blev klart under 2015. Kommunen har kunnat genomföra alla dessa investeringar men ändå begränsa låneskulden till 470 miljoner kronor.

Kommunens soliditet uppgår i nuläget till 58,2 procent. Om hela pensionsskulden inräknas är soliditeten 38,0 procent.

På uppdrag av kommunerna i länet upprättar Kommunforskning i Väst (KFI) varje år en finansiell profil för länets kommuner. Denna visar att Värnamo kommun har en finansiell ställning som den 31 december 2019 är bra i förhållande till många andra kommuner i länet.



5= högst värde av länets 13 kommuner

1= lägst värde av länets 13 kommuner

Källa: KFI (Kommunforskning i Väst)

Värnamo kommuns bokslut för åren 2016 och 2017 visar förhållandevis stora överskott (+100 miljoner kronor respektive +72 miljoner kronor). Detta berodde mycket på god utveckling av skatteunderlaget i riket (högkonjunktur) men också mycket beroende på att nämnderna har bedrivit verksamheten inom givna budgetramar. Därefter har ekonomin blivit mer ansträngd i såväl

Värnamo som i många andra kommuner, mest till följd av att flera av nämnderna har svårt att genomföra sina uppdrag inom givna budgetramar. År 2018 hade kommunen ett överskott på 15 miljoner kronor men nämnderna hade ett underskott i förhållande till sina budgetramar med hela -25,7 miljoner kronor. För år 2019 blev resultatet +8 miljoner kronor och nämnderna hade då ett underskott på 26,1 miljoner kronor.

Läget 2020

Den budget för år 2020 som antogs av kommunfullmäktige i juni 2019 innehöll ett budgeterat resultat på +39,3 miljoner kronor. Det är 1,9 procent av skatteintäkterna, generella statsbidrag, utjämning och fastighetsavgift. För att upprätthålla god ekonomisk hushållning enligt praxis har 2 procent ansetts som ett rimligt mål. I en expansiv kommun med befolkningsökning och därmed behov av omfattande investeringar bör det ekonomiska målet vara högre. Det ekonomiska målet som fastställts av kommunfullmäktige i Värnamo kommun är +2,5 procent i genomsnitt mätt över sex år (2017-2022).

Kommunen redovisar efter årets åtta första månader 2020 ett resultat på hela +134,9 miljoner kronor. Det är avsevärt bättre än föregående år då resultatet efter åtta månader var +57,3 miljoner kronor. Orsaken är främst att extra statsbidrag erhållits till följd av coronapandemin. Alla dessa har utbetalats fram till och med juli månad. En annan förklaring är att överskottet enligt budget är betydligt högre år 2020 än år 2019.

Prognosen för resultatet vid årets slut visar ett överskott på 75,8 miljoner kronor; alltså bättre än budget. De senaste prognoserna för skatteunderlagets utveckling är, till följd av pandemin, avsevärt sämre än när budget för år 2020 antogs. Detta kompenseras dock mer än väl av de ökade statsbidrag som kommunen erhållit under året.

Nämnderna visar i sin helårsprognos ett förväntat underskott mot budget på sammanlagt hela -25,0 miljoner kronor. De tre största nämnderna/utskotten visar alla underskott i sina helårsprognoser.

- Barn- och utbildningsnämnden -1,9 miljoner kronor
- Omsorgsnämnden -7,5 miljoner kronor
- Medborgarnämnden -14,6 miljoner kronor

Barn- och utbildningsnämnden har under året fått ett budgettillskott på 9 miljoner kronor.

Det är synnerligen angeläget att nämnderna snarast anpassar sin verksamhet och sina kostnader till den tilldelade budgetramen. I budget för år 2020 och i plan för år 2021 och år 2022 har samtliga nämnder fått ett effektiviseringsuppdrag som innebär att nettokostnaderna sammanlagt ska minskas med 2 procent. Ett stort arbete är igång hos nämnderna för att kunna uppnå detta. Inom budgetramen har nämnderna och dess förvaltningar en stor

frihet att själva bestämma hur budgetmedlen ska fördelas och hur verksamheten ska organiseras och bedrivas; dock med beaktande av de lagar, föreskrifter och avtal som finns för verksamheten. De övergripande målen för kommunen som fastställts av kommunfullmäktige ska också beaktas.

Någon rätt att använda medel utöver den tilldelade budgetramen har inte nämnderna utan ett godkännande från kommunfullmäktige.

Även om utbud, kvalitet och omfattning av verksamheten påverkas måste en anpassning till det ekonomiska utrymmet ske. Något annat uppdrag har inte kommunfullmäktige gett kommunstyrelsen och nämnderna.

Investeringar

Kommunens investeringar uppgår under de åtta första månaderna 2020 till 154 miljoner kronor. Det är 43 miljoner mindre än vid motsvarande tid 2019. Detta trots att investeringsbudgeten har en rekordhög nivå. Tillsammans med ombudgetering av projekt som inte var klara vid årets början uppgår investeringsbudgeten i nuläget till hela 643 miljoner kronor. De största investeringarna hittills under 2020 avser ny förskola Mosslelund, ny förskola Rydaholm, utemiljö Exposkolan och tillagningskök samt matsal vid Gröndalsskolan.

Prognostiserade nettoinvesteringar för helåret uppgår till 270,8 miljoner kronor. Det innebär att trots stora investeringar under året kommer en stor del inte att genomföras detta år. Vid september månads utgång är nettoinvesteringarna 160 miljoner kronor.

Kommunstyrelsens tekniska utskott har på uppdrag av kommunstyrelsen presenterat förslag på investeringsprojekt som ska tas bort från investeringsbudget år 2020 och istället, i samband med pågående budgetarbete, budgeteras på nytt under perioden 2021-2023. Förslaget uppgår till 247 miljoner kronor. Detta sker för att få en investeringsbudget som tidsmässigt bättre stämmer överens med genomförandetidpunkten.

Befolkningsutveckling

Efter en mellanperiod på två år (2008-2009), då kommunens invånarantal sjönk, har under åren 2010-2020 befolkningsantalet åter ökat under detta års första sju månader med +43 (34 603) personer. Ökningstakten har de senaste två åren dock avtagit, vilket delvis kan förklaras av att nya tomter för bostadsbebyggelse inte har blivit klara i den omfattning som efterfrågats. Kommunens vision är att nå 40 000 invånare år 2035.



Invånarantalet i Värnamo kommun har under årets sju första månader ökat med 43 personer. Nu är vi totalt 34 603 invånare per 2020-07-31.

Balanskravet utifrån helårsprognos

Det så kallade balanskravet enligt kommunallagen innebär att kommunens intäkter måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Ett eventuellt underskott mot balanskravet ska återställas inom de närmaste tre åren. Kommunen har inte några underskott från tidigare år som ska återställas.

Realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar ska inte ingå i avstämning mot balanskravet. Däremot ska vinster vid försäljning av omsättningstillgångar (exploateringsfastigheter) ingå. Årets prognostiserade resultat på +75,8 miljoner kronor blir, efter justering för realisationsvinsterna med 0,4 miljoner kronor, sammanlagt +75,4 miljoner kronor. Det innebär att kommunen under år 2020, om bokslutet blir enligt nuvarande prognos, kommer att uppfylla lagens krav om balans i ekonomin.

Avstämning god ekonomisk hushållning utifrån prognos

Avstämning av de övergripande verksamhetsmålen och de finansiella målen sker i särskilt avsnitt i denna delårsrapport. Avstämningen av nämndernas verksamhetsmål för år 2020 sker i respektive nämnds verksamhetsberättelse.

Framtidsperspektiv

Den demografiska utvecklingen i landet ställer stora krav på den kommunala verksamheten i framtiden. Det kommer att bli fler äldre samtidigt som utvecklingen av befolkningen i arbetsför ålder ser ut att öka betydligt mer blygsamt. Det innebär i praktiken att färre personer ska försörja fler. Det innebär också att konkurrensen om arbetskraften kommer att öka och risken att rekryterings-svårigheter ska uppstå är stor.

För att möta detta och kunna behålla en verksamhet med ett brett utbud och med en god kvalitet måste kommunen vara en attraktiv arbetsgivare och effektiviseringar genomföras samtidigt som fler människor behöver arbeta mer och under ett längre arbetsliv. Ett väl fungerande och framgångsrikt integrationsarbete är också en viktig förutsättning.

Digitaliseringen är ett hjälpmedel för att bedriva en mer kostnadseffektiv verksamhet. Värnamo kommun satsar mycket på digitalisering och ökad kunskap i hur ny teknik kan användas.

Värnamo kommun har goda förutsättningar att trots framtida utmaningar kunna fortsätta att bedriva en verksamhet med ett brett utbud och med en god kvalitet.

Det finns en vilja och handlingskraft att lösa problem, hitta alternativa och smarta lösningar som är kostnadseffektiva. Uppdraget är inte enkelt men innehåller också stora möjligheter att även i framtiden bygga välfärd för invånare och besökare i Värnamo kommun.

HR-redovisning

Sammanfattning

Att Värnamo kommun befinner sig i en pandemi påverkar verksamheten och det syns även i siffrorna nedan. Att personalomsättningen minskat kan vara en sådan effekt. Det syns mest på sjukfrånvaron som ökat mycket beroende på att medarbetarna varit duktiga på att vara hemma vid minsta symptom. Inom omsorgsförvaltningen syns en ökning på antalet timmar som utförs av timavlönade. Detta är också en följd av pandemin.

Kommunfullmäktige har satt som mål att Värnamo kommun ska kunna anställa de medarbetare som behövs. Samtidigt ser vi i Värnamo samt i hela landet att det är svårigheter att rekrytera till våra välfärdsvårken. Detta beror delvis på den demografiska utvecklingen i landet. Värnamo kommuns vision innebär 40 000 invånare år 2035, vilket ställer krav på kommunen som arbetsgivare då fler medarbetare behöver rekryteras. Beräkningar pekar på ett rekryteringsbehov de kommande tio åren som uppgår till cirka 2 500 medarbetare. Detta kommer bli svårt och kommunen behöver därför arbeta såväl med översyn av organisationen och arbetssätt, som med digitalisering, för att minska rekryteringsbehovet. Dock är det allra viktigaste att kommunen arbetar med sina medarbetares arbetsmiljö och övriga förutsättningar att göra ett bra arbete. Värnamo kommuns värdegrund innebär människan i fokus, utveckling, respekt, arbetsglädje och samverkan. Värdegrunden genomsyrar kommunens medarbetares arbete varje dag och insatser görs på olika sätt för att stärka denna.

Några siffror i sammandrag per 31 augusti 2020:

- Antal tillsvidareanställda uppgår till 2 831 medarbetare, en minskning med 15 medarbetare
- Antal tillsvidareanställda årsarbetare är 2 681, vilket är oförändrat
- Antal tidsbegränsat månadsanställda årsarbetare har under året minskat med 17 till 311 medarbetare
- Andel tillsvidareanställda årsarbetare är 85,4 procent, andel tidsbegränsat månadsanställda 9,9 procent och andel timavlönade 4,7 procent. Andelen tillsvidareanställda har ökat under år 2020.
- Tillsvidareanställdas medelsysselsättningsgrad har ökat med 0,5 procentenheter från 94,2 till 94,7 procent
- Antal timmar för övertid, fyllnadstid och timavlönade är färre 2020 jämfört med 2019. Minskningen motsvarar cirka sju årsarbetare
- Den totala sjukfrånvaron 7,93 procent, är 1,32 procentenheter högre jämfört med samma period 2019
- Sjukfrånvaro längre än 60 dagar uppgår till 43,82 procent och är en minskning med 10,17 procentenheter
- Personalomsättningen uppgår till 5,9 procent inkl. pensionsavgångar och 4,4 procent exklusive pensionsavgångar



Medelsysselsättningsgraden för tillsvidareanställda har ökat med 0,5 procentenheter till 94,7%.

1. Anställda

	2020-08-31					2019-12-31				
	Antal (grundanställning)	Årsarbetare (aktuella anst.beslut)	Årsarbetare (grundanst)	Tidsbegr. mån.anställda	Årsarbetare	Antal (grundanställning)	Årsarbetare (aktuella anst.beslut)	Årsarbetare (grundanst)	Tidsbegr. mån.anställda	Årsarbetare
Kommunledningsförvaltningen	84	86	84	10	10	79	80	79	8	8
Tekniska förvaltningen	212	207	208	10	10	208	204	205	12	11
Samhällsbyggnadsförvaltningen	83	82	82	2	2	81	80	80	5	5
Serviceförvaltningen	184	171	176	15	13	198	186	187	11	11
Kulturförvaltningen	24	23	23	1	1	25	23	23	2	2
Barn- och utbildningsförv.	1 113	1 085	1 080	203	179	1 095	1 066	1 059	227	203
Omsorgsförvaltningen	955	862	859	61	51	977	870	871	62	52
Medborgarförvaltningen	176	169	169	50	45	183	177	177	41	36
Totalt	2 831	2 684	2 681	352	311	2 846	2 686	2 681	368	328

Tabell 1. Personalvolym per förvaltning den 31 augusti 2020 jämfört med 31 december 2019. Aktuella anställningsbeslut avser tillsvidareanställda som har en tillfällig placering med i vissa fall en annan sysselsättningsgrad.

Värnamo kommun har 2 831 tillsvidareanställda medarbetare den 31 augusti, 2 291 kvinnor och 540 män. Kvinnornas andel utgör 80,9 procent vilket är en minskning från 81,7 procent. Antal tillsvidareanställda årsarbetare (grundanställningar) är oförändrat och

antal tidsbegränsat månadsanställda årsarbetare har minskat med 17 jämfört med 31 december 2019. Sammantaget en minskning med 17 årsarbetare.

Tillsvidareanställda årsarbetare

Tillsvidareanställda årsarbetare har främst ökat inom barn- och utbildningsförvaltningen (+21 årsarbetare) och minskat inom omsorgsförvaltningen (-12 årsarbetare), serviceförvaltningen (-11 årsarbetare) och medborgarförvaltningen (-8 årsarbetare). Övriga förvaltningar har mindre förändringar.

Tidsbegränsat månadsanställda årsarbetare

Tidsbegränsat månadsanställda årsarbetare har minskat inom främst barn- och utbildningsförvaltningen (-24 årsarbetare) och ökat inom medborgarförvaltningen (+9 årsarbetare).

Flest tidsbegränsade månadsanställningar finns i barn- och utbildningsförvaltningen. Inom barn- och utbildningsförvaltningen utgör tidsbegränsade anställningar enligt skollagen 61 procent samt allmän visstidsanställning 25 procent av de tidsbegränsade anställ-

ningarna. Anställningar enligt skollagen innebär i många fall att medarbetare med önskad utbildning inte kunnat rekryteras. Inom medborgarförvaltningen består största delen av de tidsbegränsat anställda av arbetstagare i arbetsmarknadspolitiska insatser.

Andelen tillsvidareanställda årsarbetare är 85,4 procent (83,2 procent per 31 december 2019), andelen tidsbegränsat månadsanställda 9,9 procent (10,2 procent per 31 december 2019) och andelen timavlönade 4,7 procent (6,6 procent per 31 december 2019). Andelen tillsvidareanställda har ökat med 2,2 procentenheter sedan årsskiftet.

Verksamheten i kommunen består i hög grad av kontaktyrken (människovårdande yrken), vilket medför att korttidsfrånvaro ofta måste ersättas av vikarie. Utförda timmar av timavlönade finns främst inom vård- och omsorgsarbete, 73 procent, samt i skol- och barnomsorgsarbete, 15 procent.

2. Sysselsättningsgrad

Medelsysselsättningsgrad i procent	2020-08-31	2019-12-31	2019-08-31	2018-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2017-06-30
Kommunledningsförvaltningen	100	100	100	100	99,7	99,4	99,3
Tekniska förvaltningen	98,1	98,5	98,4	98,5	98,5	98,3	98,6
Samhällsbyggnadsförvaltningen	99,2	98,9	98,9	99,0	99,0	98,9	98,6
Serviceförvaltningen	95,6	94,6	94,2	88,9	88,5	87,6	87,2
Kulturförvaltningen	94,1	93,1	94,5	94,5	92,8	93,1	91,4
Barn- och utbildningsförvaltningen	97,0	96,7	96,9	96,3	96,1	95,9	95,6
Omsorgsförvaltningen	89,9	89,1	88,9	86,0	84,4	83,7	83,6
Medborgarförvaltningen	96,2	96,6	96,7	96,9	96,9	96,9	96,9
Totalt	94,7	94,2	94,2	92,6	91,9	91,6	91,3

Tabell 2. Medelsysselsättningsgrad i procent per förvaltning. Urval tillsvidareanställda, grundanställningar.

Att i så hög utsträckning som möjligt kunna erbjuda heltidstjänster är ett led i kommunens jämställdhetsarbete och arbete för att vara en attraktiv arbetsgivare. Kommunfullmäktige har tagit beslut om heltid som norm och projektet heltidresan avslutades år 2019. De strategier som kommunen arbetar med är dels att alla tillsvidareanställningar ska annonseras som heltidstjänster och dels att alla tillsvidareanställda som i dag arbetar deltid ska tillfrågas om de önskar en högre sysselsättningsgrad.

Heltidresan visar positiva resultat. De tillsvidareanställdas medelsysselsättningsgrad uppgår till 94,7 procent vilket är 0,5 procentenheter högre jämfört med årsskiftet. I de båda största förvaltningarna, barn- och utbildningsförvaltningen och omsorgs-

förvaltningen, har sysselsättningsgraden ökat med 0,3 respektive 0,8 procentenheter.

Medelsysselsättningsgraden för kvinnor är 94 procent (93,4 procent den 31 december 2019). Motsvarande siffra för män är 97,8 procent vilket är oförändrat jämfört med årsskiftet. I Värnamo kommun uppgår andelen heltidsanställda¹ i november 2019 till 72 procent (66 procent i november 2018) och andel heltidsarbetande² till 60 procent (55 procent i november 2018). Motsvarande siffror för riket är 81 procent respektive 69 procent. För genomsnittskommunen i Sverige, ovägt medel, är siffrorna 75 respektive 65 procent.

1) N00206 Heltidsanställda månadsavlönade, SKL:s personal- och lönestatistik (novemberstatistiken).
2) N00209 Heltidsarbetande månadsavlönade, SKL:s personal- och lönestatistik (novemberstatistiken).

3. Övertid, fyllnadstid, timlön

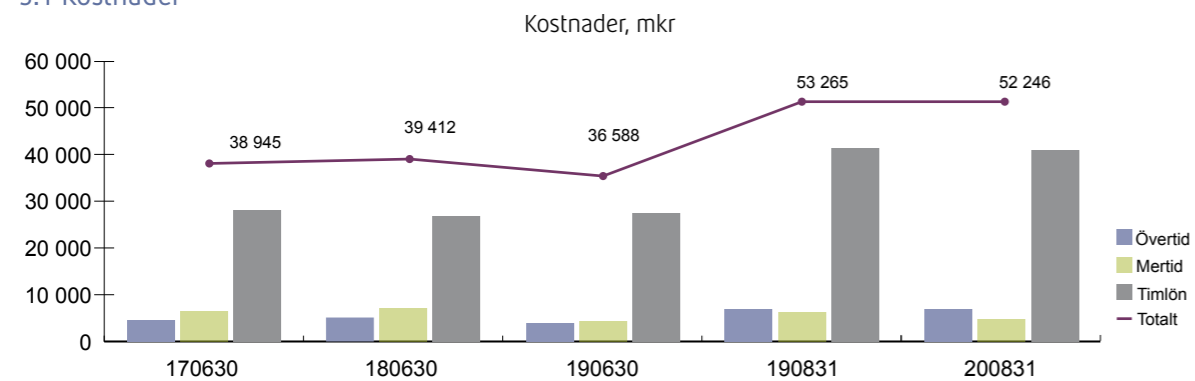
Arbetet med Heltidsresan och policyn heltid som norm påverkar timmarna avseende övertid, fyllnadstid och timavlönades timmar så att dessa blir färre i kombination med att fler medarbetare är anställda på en högre sysselsättningsgrad.

Kostnaderna årets första åtta månader för övertid, fyllnadstid och timlön uppgår till 52,2 miljoner kronor vilket innebär att kostnaderna är 2,2 miljoner kronor lägre eller 4,1 procent jämfört med

samma period år 2019. Det är främst kostnaderna för fyllnadslön som minskat. Hänsyn är inte tagen till ökat timpris med anledning av löneökningar.

Antalet timmar för övertid, fyllnadstid och timlön är totalt fyra procent färre jämfört med år 2019. Timmarna för övertiden, fyllnadstiden och timavlönades timmar motsvarar totalt cirka sju årsarbetare.

3.1 Kostnader



Figur 1. Kostnader i miljoner kronor avseende övertid, fyllnadstid och timlön per 31 augusti.

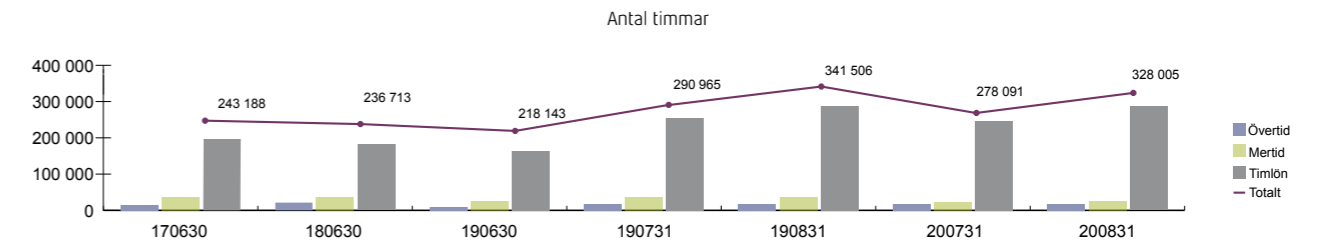
Belopp i tusentals kronor	200101–200831				190101–190831			
	Övertid	Fyllnadslön	Timlön	Totalt	Övertid	Fyllnadslön	Timlön	Totalt
Kommunledningsförvaltningen	74	10	202	286	108	21	291	420
Tekniska förvaltningen	1 335	6	718	2 059	1 163	3	368	1 534
Samhällsbyggnadsförvaltningen	165	182	1 552	1 899	316	169	1 691	2 176
Serviceförvaltningen	73	51	1 343	1 467	42	227	1 700	1 969
Kulturförvaltningen	4	25	140	169	5	32	149	186
Barn- och utbildningsförvaltningen	361	788	7 103	8 252	640	976	8 580	10 196
Omsorgsförvaltningen	3 530	2 486	28 321	34 337	3 438	4 029	26 574	34 041
Medborgarförvaltningen	311	117	1 460	1 888	471	238	1 646	2 355
Periodiseringspost	44	-	1 845	1 889	-270	-	1 887	1 617
Totalt	5 897	3 665	42 684	52 246	5 913	5 695	42 886	54 494

Tabell 3. Kostnader i redovisningen per 31 augusti för övertid, fyllnadstid och timlön (exkl. PO-tillägg) i tkr per förvaltning. Fyllnadslön utgår när en deltidsanställd utför arbete på tid utöver den fastställda arbetstiden (fyllnadstidsarbete).

De totala kostnaderna inklusive periodiseringspost för övertid, fyllnadstid och timlön uppgår till 52,2 miljoner kronor och är 2,2 miljoner kronor lägre eller 4,1 procent lägre år 2020 jämfört med samma period år 2019. I absoluta tal har kostnaderna för fyllnadslön minskat mest, 2 miljoner kronor, där omsorgsförvaltningen står för 1,5 miljoner kronor av dessa. Omsorgsförvaltningen har däremot högre kostnader för timlön och övertid, totalt 1,8 miljoner kronor.

Samtliga förvaltningar förutom tekniska förvaltningen och omsorgsförvaltningen har minskat de totala kostnaderna för övertid, fyllnadstid och timlön. Den största kostnadsminskningen finns inom barn- och utbildningsförvaltningen 1,9 miljoner kronor, för övertid, fyllnadstid och timlön.

3.2 Antal timmar



Figur 2. Antal timmar avseende övertid, fyllnadstid och timavlönades timmar.

Antal timmar	200101–200731				190101–190731			
	Övertid	Fyllnadslön	Timlön	Totalt	Övertid	Fyllnadslön	Timlön	Totalt
Kommunledningsförvaltningen	114	26	1 359	1 499	224	91	1 817	2 132
Tekniska förvaltningen	2 669	20	5 153	7 842	2 602	14	2 500	5 116
Upphandlingsförvaltningen	-	-	-	0	-	-	104	104
Samhällsbyggnadsförvaltningen	474	540	1 292	2 306	783	655	1 041	2 479
Serviceförvaltningen	128	213	8 774	9 115	109	1 052	11 376	12 537
Kulturförvaltningen	9	87	1 211	1 307	10	119	955	1 084
Barn- och utbildningsförvaltningen	723	3 403	40 592	44 718	1 239	3 899	51 826	56 964
Omsorgsförvaltningen	8 383	10 833	179 425	198 641	7 639	17 644	172 040	197 323
Medborgarförvaltningen	535	407	11 721	12 663	825	859	11 542	13 226
Totalt	13 035	15 529	249 527	278 091	13 431	24 333	253 201	290 965

Tabell 4. Antal övertids-, mertids- och timavlönades timmar per förvaltning 1 januari till och med 31 juli. Timmar för övertid i ledighet och fyllnadstid i ledighet ingår.

Antal timmar	200101–200831				190101–190831			
	Övertid	Fyllnadslön	Timlön	Totalt	Övertid	Fyllnadslön	Timlön	Totalt
Kommunledningsförvaltningen	114	26	1 359	1 499	229	95	2 443	2 767
Tekniska förvaltningen	2 949	37	5 790	8 776	2 865	15	3 334	6 214
Upphandlingsförvaltningen	-	-	-	-	-	-	104	104
Samhällsbyggnadsförvaltningen	630	541	1 587	2 758	990	668	1 355	3 013
Serviceförvaltningen	136	240	10 103	10 479	152	1 104	13 471	14 727
Kulturförvaltningen	9	94	1 252	1 356	10	136	1 054	1 200
Barn- och utbildningsförvaltningen	816	3 974	44 926	49 716	1 336	4 297	58 126	63 759
Omsorgsförvaltningen	9 831	12 181	216 212	238 224	9 133	19 339	205 954	234 426
Medborgarförvaltningen	586	508	14 105	15 200	905	904	13 487	15 296
Totalt	15 070	17 601	295 334	328 006	15 620	26 558	299 328	341 506

Tabell 5. Antal övertids-, mertids- och timavlönades timmar per förvaltning 1 januari till och med 31 augusti. Timmar för övertid i ledighet och fyllnadstid i ledighet ingår.

Då övertid och fyllnadstid även kan tas ut i ledighet ger enbart kostnaderna inte hela bilden av den faktiska övertiden och fyllnadstiden. Tabellen ovan per 31 augusti 2020 visar att det totala antalet övertids- och mertidstimmar inklusive uttagna timmar i ledighet samt timavlönade uppgår till 328 006 timmar, vilket innebär 13 500 timmar eller fyra procent färre timmar än året innan.

Samtliga förvaltningar har oförändrat eller minskat det totala antalet timmar, förutom omsorgsförvaltningen och tekniska förvaltningen. Minskningen för övertid, fyllnadstid och timlön i absoluta tal finns främst inom barn- och utbildningsförvaltningen

och serviceförvaltningen som har färre timmar. Procentuellt sett har kommunledningsförvaltningen, serviceförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen minskat mest. Procentuellt sett har tekniska förvaltningen och kulturförvaltningen ökat mest.

Antalet övertidstimmar är 550 timmar eller fyra procent färre, antalet timmar för fyllnadslön är 8 957 timmar färre eller 34 procent. Antalet timmar för timlön har minskat med 3 994 timmar eller en procent. Arbetstid som utförs av timavlönade är inte alltid av akut och oförutsedd karaktär, även semestervikarier ingår i den timavlönade personalstyrkan.

4. Sjukfrånvaro

4.1 Sjukfrånvaro kvinnor och män per åldersintervall

Redovisning i procent /procentenheter	Sjukfrånvarotid 200101–200731 (%)	Andel>=60 dagar 200101–200731 (%)	Sjukfrånvarotid förändring 190101–190731 och 200101–200731 (procentenheter)	Andel>=60 dagar förändring 190101–190731 och 200101–200731 (procentenheter)
Kvinnor 0–29 år	8,69	33	1,26	2,45
Män 0–29 år	6,27	16,35	3,16	10,72
Totalt 0–29 år	8,08	29,75	1,76	2,34
Kvinnor 30–49 år	8,64	43,98	1,67	-13,02
Män 30–49 år	3,39	16,45	0,59	-6,14
Totalt 30–49 år	7,57	41,45	1,41	-12,5
Kvinnor 50–99 år	8,77	49,65	1,16	-12,08
Män 50–99 år	6,24	53,55	0,87	-3,69
Totalt 50–99 år	8,25	50,26	1,11	-10,75
Totalt kvinnor	8,70	45,09	1,39	-10,78
Totalt män	5,03	35,63	1,05	-5,45
Totalt 0–99 år	7,93	43,82	1,32	-10,17

Tabell 6. Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid utifrån åldersintervall och kön. Urval: tillsvidareanställda och tidsbegränsat månadsanställda. "Andel>=60 dagar" avser den andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tidsperiod av 60 dagar eller mer.

Den totala sjukfrånvaron har ökat med 1,32 procentenheter jämfört med år 2019, till 7,93 procent. I jämförelse med ett antal andra kommuner i Jönköpings län kan kommunen konstatera att den totala sjukfrånvaron i juni månad ligger på ungefär samma nivå. Den långa sjukfrånvaron har totalt minskat med 10,17 procentenheter jämfört med år 2019 till 43,82 procent. Den stora minskningen av andelen långtidssjuka beror till stor del på coronapandemin som har inneburit att korttidssjukfrånvaron istället har ökat.

Männens sjukfrånvaro har ökat med 1,05 procentenheter och kvinnornas sjukfrånvaro har ökat med 1,39 procentenheter. Sjukfrånvaron bland männen har ökat inom samtliga åldersintervall och mest inom intervallet 29 år och yngre med 3,16 procentenheter. Även bland kvinnorna har sjukfrånvaron ökat inom samtliga åldersintervall och mest inom intervallet 30–49 år.

Den långa sjukfrånvaron har minskat med 10,17 procentenheter. Männens långa sjukfrånvaro har minskat med 5,45 procentenheter och kvinnornas har minskat med 10,78 procentenheter. Den långa sjukfrånvaron för män har endast ökat inom åldersintervallet 0–29 år, där är ökningen 10,72 procentenheter. Inom aktuellt åldersintervall är det få män vilket gör att sjukfrånvaron märkbart påverkas när någon enstaka manlig medarbetare blir sjuk eller återkommer i arbete efter sjukfrånvaro. I övriga åldersintervall har sjukfrånvaron minskat. Detsamma gäller för den långa sjukfrånvaron för kvinnor. I åldersintervallet 0–29 år har sjukfrånvaron ökat med 2,45 procentenheter. Den största minskningen av lång sjukfrånvaro finns för såväl männen som kvinnorna i åldersintervallet 30–49 år.

Kommunen arbetar aktivt med åtgärder för att minska sjukfrånvaron. Kommunen har sedan hösten 2017 deltagit i ESF-projektet "En hälsosam arbetsplats för ett hälsosamt arbetsliv". Projektet avslutades i januari 2020. Projektet har framförallt bidragit till att skapa en gemensam dialog och ökad kunskap kring förutsättningar för ett hälsofrämjande arbetsmiljöarbete och lagt en god grund till en fortsatt utveckling av ett hälsofrämjande arbetsliv. Värnamo kommun har i form av nya rutiner och förstärkta strategier arbetat fram modeller för att arbeta mer hälsofrämjande. En stor vinst med projektet har varit den långvariga möjligheten till erfarenhetsutbyte kommuner emellan och deltagarna har delat med sig av expertiskunskap till varandra. En framgångsfaktor var att insatser gjordes inom ramen för projektet för att förstärka ett redan pågående utvecklingsarbete.

Hälsopartnern har under första halvåret arbetat intensivt med teambuilding/gruppuppbyggnad inom kommunens verksamheter i syfte att bibehålla eller stärka gruppdynamiken i arbetsgrupper.

VärnaOm, kommunens arbetsgrupp för att främja fysisk aktivitet bland medarbetarna, har som syfte att uppmuntra medarbetarna till en aktiv och hälsosam livsstil och därmed påverka sjuktalet positivt. Ett samarbete mellan Värnamo kommun och Värnamo Hälsocenter med bland annat olika föreläsningar inom områdena kost, fysisk aktivitet, återhämtning samt bättre sömn. Under september 2020 genomförs motionsloppet VärnaOm-loppet i digital version.

Under våren har HR-avdelningen fortsatt arbetet med målsättningen att sjukfrånvaron år 2020 inte ska öka, på längre sikt ska den minska.

Som ett led i kommunens arbete med att skapa hälsofrämjande arbetsplatser, god arbetsmiljö samt att minska sjukfrånvaron så genomförs under hösten 2020 kursen More to life för kommunens medarbetare i samarbete mellan Hälsocenter och Värnamo kommun. Målgruppen för kursen är medarbetare i kommunen som är i behov av en insats för att få stöd till att förändra vanor och förbättra sin hälsa inom till exempel mat, motion, sömn och/eller mental återhämtning. Målgruppen kan också vara medarbetare med upprepade sjukfrånvaro. Syftet med kursen är att öka kontrollen över sin hälsa och främja den.

I Värnamo kommuns arbete med hälsofrämjande insatser för hälsosamma arbetsplatser har Värnamo kommun valt att bland annat använda sig av företaget Sport Competence tjänster.

Sport Competence tillhandahåller en digital kunskapsportal som erbjuder olika hälsofrämjande föreläsningar med kända föreläsare. Under hösten kommer berörda chefer kallas till en uppstartsträff i ämnet hälsofrämjande arbete samt att friskvårdsinspiratörerna kommer att genomgå en utbildning i den digitala kunskapsportalen.

HR-avdelningen kommer under hösten 2020 att tillsammans med huvudskyddsombuden revidera de arbetsmiljömål som antogs av kommunstyrelsen våren 2019. Under våren 2020 påbörjades en ny arbetsmiljöutbildning för nya chefer och nya skyddsombud. Utbildningen har tagits fram och genomförts tillsammans med huvudskyddsombuden. Implementeringen av det nya samverkansavtalet har genomförts våren 2020.

4.2 Sjukfrånvaro per förvaltning

Redovisning i procent /procentenheter	Sjukfrånvarotid 200101–200731 (%)	Andel>=60 dagar 200101–200731 (%)	Sjukfrånvarotid förändring 190101–190731 och 200101–200731 (procentenheter)	Andel>=60 dagar förändring 190101–190731 och 200101–200731 (procentenheter)
Kommunledningsförvaltningen	3,64	33,76	2,45	33,76
Tekniska förvaltningen	5,58	49,00	-0,47	-11,87
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3,12	28,20	0,18	0,49
Serviceförvaltningen	7,43	29,23	0,20	-18,32
Kulturförvaltningen	5,24	20,86	-1,01	-42,86
Barn- och utbildningsförv.	6,26	38,26	0,94	-15,69
Omsorgsförvaltningen	10,58	46,98	2,22	-8,26
Medborgarförvaltningen	12,26	56,42	3,60	2,68
Totalt	7,93	43,82	1,32	-10,17

Tabell 7. Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid per förvaltning 200101–200731. Urval: tillsvidareanställda och tidsbegränsat månadsanställda.

Den totala sjukfrånvaron har ökat i samtliga förvaltningar förutom i kulturförvaltningen och tekniska förvaltningen där den minskat. Medborgarförvaltningen och omsorgsförvaltningen har högst sjukfrånvaro. Den lägsta sjukfrånvaron finns inom samhällsbyggnadsförvaltningen. I medborgarförvaltningens sjukfrånvaro 12,26 procent inkluderas anställda på BEA-avtalet med totalt 51 medarbetare. Sjukfrånvaron för medarbetare i medborgarförvaltningen, exklusive BEA-anställda, uppgår till 11,05 procent. Sjukfrånvaron exklusive BEA-anställda uppgick samma period 2019 till 6,64 procent och år 2018 till 6,67 procent.

Den långa sjukfrånvaron har totalt minskat med 10,17 procentenheter jämfört med år 2019 till 43,82 procent. Den långa sjukfrånvaron har minskat i samtliga förvaltningar förutom i kommunledningsförvaltningen, samhällsbyggnadsförvaltningen och medborgarförvaltningen. Vid förändringar i de mindre förvaltningarna påverkas sjukfrånvaron märkbart när någon enstaka medarbetare blir sjuk eller återkommer i arbete efter sjukfrånvaro.

4.3 Sjuklönekostnader

Belopp i tusentals kronor	Sjuklöner 2020-08-31	Sjuklöner 2019-12-31	Sjuklöner 2019-08-31	Sjuklöner 2018-12-31	Sjuklöner 2018-08-31	Sjuklöner 2018-06-30
Kommunledningsförvaltningen	368	363	235	327	207	174
Tekniska förvaltningen	718	990	646	826	525	461
Upphandlingsförvaltningen	0	0	0	112	64	46
Samhällsbyggnadsförvaltningen	357	548	435	335	213	198
Serviceförvaltningen	830	1 058	676	1 018	679	558
Kulturförvaltningen	139	88	62	138	96	87
Barn- och utbildningsförvaltningen	5 716	7 182	4 928	6 272	3 873	3 504
Omsorgsförvaltningen	7 233	7 650	5 291	6 682	4 459	3 685
Medborgarförvaltningen	1 293	1 992	1 308	2 184	1 436	1 181
Totalt	16 654	19 871	13 581	17 894	11 552	9 894

Tabell 8. Sjuklönekostnader exklusive PO-tillägg.

Sjuklönekostnaderna är 3,1 miljoner kronor eller 22,6 procent högre 31 augusti 2020 jämfört med samma period 2019. Ökningen är främst en följd av coronapandemin. Kostnaderna följer procentuella förändringar i sjukfrånvaron men påverkas även av lönenivåer samt sjukfrånvarons längd. Kostnaderna har i absoluta tal ökat mest i omsorgsförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen.

Värnamo kommun har precis som övriga arbetsgivare fått statligt stöd för att täcka hela sjuklönekostnaden under april, maj, juni och juli. Under augusti och september kommer staten ersätta arbetsgivare som får högre sjuklönekostnader till följd av coronapandemin.

5 Personalomsättning

Personalomsättning i procent, %	2020-08-31	2019-12-31	2019-08-31	2018-12-31	2018-06-30	2017-12-31
Kommunledningsförvaltningen	2,5	16,9	12,2	10,7	6,2	13,6
Tekniska förvaltningen	4,4	6,9	4,5	5,2	3,7	9,2
Upphandlingsförvaltningen	-	28,1	-	13,5	6,9	18,9
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,3	14,8	10,7	1,2	1,2	9,0
Serviceförvaltningen	6,1	7,8	5,9	7,4	1,1	6,8
Kulturförvaltningen	8,0	4,0	4,0	4,2	4,2	4,2
Barn- och utbildningsförvaltningen	5,2	8,3	6,3	9,6	3,7	7,4
Omsorgsförvaltningen	7,4	10,2	7,3	6,7	3,3	9,9
Medborgarförvaltningen	7,7	12,1	10,5	24,2	10,5	16,1
Totalt	5,9	9,4	7,0	8,8	3,8	7,0

Tabell 9. Personalomsättning per förvaltning. Antal tillsvidareanställda medarbetare som slutat i förhållande till genomsnittligt antal tillsvidareanställda.

Personalomsättningen inklusive pensionsavgångar uppgår till 5,9 procent och exklusive pensionsavgångar till 4,4 procent. I augusti 2019 uppgick personalomsättningen till 7 procent inklusive pensionsavgångar och till 5,1 procent exklusive pensionsavgångar. Bortsett från pensionsavgångarna har personalomsättningen

minskat med 0,7 procentenheter jämfört med augusti 2019. Personalomsättningen varierar inom organisationen och mellan yrkesgrupper. Årets första åtta månader har 166 tillsvidareanställda medarbetare slutat, varav 43 på grund av pensionsavgångar.



Värnamo kommun fick i mars ta emot LRF Jönköpings Kommunpris 2020. Detta för nytänkande i samband med livsmedelsupphandling. På bilden syns Hans-Göran Johansson, kommunstyrelsens ordförande (c) och Charlotta Nielsen Nylander, måltidschef.

Resultaträkning

Belopp i miljontals kronor	Not	Justerad Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	3	ingår nedan	ingår nedan	ingår nedan	318,3	327,8	504,2
Verksamhetens kostnader	4,5	-1 906,0	-1 902,8	3,2	-1 524,9	-1 529,3	-2 377,5
Avskrivningar	6	-118,8	-123,4	-4,6	-78,1	-68,9	-109,0
Verksamhetens nettokostnader		-2 024,8	-2 026,2	-1,4	-1 284,7	-1 270,4	-1 982,3
Skatteintäkter	7	1 711,5	1 687,5	-24,0	1 122,5	1 110,6	1 667,0
Generella statsbidrag och utjämning	8	347,3	407,4	60,1	291,1	209,1	313,5
Verksamhetens resultat		34,0	68,7	34,7	128,9	49,3	-1,8
Finansiella intäkter	9	10,4	10,9	0,5	8,5	10,3	13,5
Finansiella kostnader	10	-6,1	-3,8	2,3	-2,5	-2,3	-3,7
Resultat efter finansiella poster		38,3	75,8	37,5	134,9	57,3	8,0
Extraordinära poster (netto)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		38,3	75,8	37,5	134,9	57,3	8,0
Balanskravsutredning							
Årets resultat enligt resultaträkningen			75,8	37,5	134,9	57,3	8,0
Reducering av realisationsvinster			-0,4	-0,4	-0,4	-0,9	-1,3
Årets balanskravsresultat			75,4	37,1	134,5	56,4	6,7

Delårsresultat
+135
miljoner kronor

Resultat per 2020-08-31 är +134,9 miljoner kronor

Balansräkning

Belopp i miljontals kronor	Not	Justerad budget 2020	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
TILLGÅNGAR					
A. Anläggningstillgångar					
I. Materiella anläggningstillgångar					
1. Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	2 423,6	2 047,3	1 928,3	1 976,1
2. Maskiner och inventarier		ingår ovan	161,5	132,9	171,4
II. Finansiella anläggningstillgångar	12	11,0	9,5	10,4	10,4
Summa anläggningstillgångar		2 434,6	2 218,3	2 071,6	2 157,9
B. Bidrag till infrastruktur					
13		10,0	10,1	10,7	10,5
C. Omsättningstillgångar					
I. Förråd m.m.					
14	ingår nedan		66,6	68,5	60,7
II. Fordringar					
15	ingår nedan		189,3	192,6	193,6
III. Kassa och bank					
16		384,4	328,6	206,3	148,5
Summa omsättningstillgångar		384,4	584,5	467,4	402,8
Summa tillgångar		2 829,0	2 812,9	2 549,7	2 571,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
A. Eget kapital					
17					
I. Årets resultat					
		38,3	134,9	57,3	8,0
II. Resultatutjämningsreserv (används ej)					
		0,0	0,0	0,0	0,0
III. Övrigt eget kapital					
		1 516,7	1 501,9	1 493,9	1 493,9
Summa eget kapital		1 555,0	1 636,8	1 551,2	1 501,9
B. Avsättningar					
I. Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser					
18	ingår nedan		44,2	41,8	43,3
II. Andra avsättningar					
19		125,0	88,1	90,9	89,9
Summa avsättningar		125,0	132,3	132,7	133,2
C. Skulder					
I. Långfristiga skulder					
20		682,0	567,4	472,5	494,6
II. Kortfristiga skulder					
21		467,0	476,4	393,3	441,5
Summa skulder		1 149,0	1 043,8	865,8	936,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 829,0	2 812,9	2 549,7	2 571,2
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
1. Panten och därmed jämförliga säkerheter					
		Inga	Inga	Inga	Inga
2. Ansvarsförbindelser					
22					
a) Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar					
a			569,2	578,9	572,6
b) Övriga ansvarsförbindelser					
b			2 872,9	2 873,5	2 873,0
c) Medlemskap i Kommuninvest					
c					
d) Medfinansiering av järnväg					
d			27,3	27,3	27,3

Kassaflödesanalys

Belopp i miljoner kronor	Not	Justerad budget 2020	Utfall 2020-01 till 2020-08	Utfall 2019-01 till 2019-08	Bokslut 2019
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		38,3	134,9	57,3	8,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	23	0,0	70,3	59,2	95,1
Poster som redovisas i annan sektion	24	118,8	-1,6	-6,3	-2,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		157,1	203,6	110,2	100,8
Ökning/minskning av periodiserade anläggningsavgifter		9,0	2,6	2,5	13,9
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		0,0	4,3	35,0	28,2
Ökning/minskning förråd och varulager exklusive exploateringsfastigheter		0,0	0,1	-1,4	-1,1
Investeringar i exploateringsfastigheter		-43,0	-9,7	-13,5	-22,7
Försäljning av exploateringsfastigheter		30,0	10,1	13,3	23,1
Ökning/minskning kortfristiga skulder		0,0	34,9	-60,5	-6,5
Kassaflöde från den löpande verksamhet		153,1	245,9	85,6	135,7
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-312,4	-139,6	-179,6	-299,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		10,0	0,4	0,9	0,7
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,9	1,9	2,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-302,4	-138,3	-176,8	-296,6
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		141,0	120,0	200,0	200,0
Amortering av långfristiga skulder		0,0	-50,0	-50,0	-50,0
Erhållna investeringsbidrag		0,0	2,5	0,0	11,9
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		141,0	72,5	150,0	161,9
Årets kassaflöde		-8,3	180,1	58,8	1,0
Likvida medel vid årets början		100,0	148,5	147,5	147,5
Likvida medel vid periodens slut		91,7	328,6	206,3	148,5

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.
- Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärde.

Förändrade redovisningsprinciper

Kommunen har i anskaffningsvärdet (för större investeringar som överstiger 1 miljon kronor och pågår under minst 6 månader) tidigare redovisat ränteutgifter för kommunens lån. Från och med år 2020 följer kommunen huvudregeln i rekommendation RKR 4 Materiella anläggningstillgångar och redovisar ränteutgifter i den period som de hänför sig till och därmed inte i anskaffningsvärdet för investeringar.

Investeringar anskaffade i perioden januari till maj har registrerats i anläggningsregistret. Av dessa nyinvesteringar har samtliga som inte är pågående aktiverats från investeringstillfället alternativt från aktuell investeringsmånad. Investeringar anskaffade i perioden juni-augusti är registrerade som pågående.

Kommunala koncernföretag

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 procentinflytande i. Dessa bolag är Värnamo Stadshus AB, Värnamo Energi AB, Finnvedsbostäder AB samt Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB. Utöver dessa helägda bolag ingår i den kommunala koncernen också Värnamo kommuns andel (39 procent) i kommunalförbundet SÅM (Samverkan Återvinning Miljö). Övriga kommuner som ingår i SÅM är Gislaved, Vaggeryd och Gnosjö.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/eller i kassaflödesanalysen.

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 miljoner kronor.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter föregående och innevarande år baseras på Sveriges Kommuners och Regioners (SKR) augustiprognos.

Statsbidrag

I ett yttrande från RKR om vissa redovisningsfrågor med anledning av särskilda omständigheter kopplade till coronapandemin förordar rådet att kommunerna fördelar de extra statsbidragen schablonmässigt med en tolfedel per månad över räkenskapsåret. Yttrandet utkom sent under arbetet med delårsrapporten. Därför har Värnamo kommun valt att följa rådande huvudregel i RKR R2 Intäkter (att intäkten ska redovisas så fort det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna som är förenliga med transaktionen kommer att tillfalla kommunen).

Övriga intäkter

Anläggningsavgifter för vatten och avlopp periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod som är 50 år. (Överföringsledning 70 år) Avgifter och offentliga bidrag som är hänförliga till en investering intäktförs på ett sätt som återspeglar investeringens nyttjande och förbrukning i enlighet med RKR R2 Intäkter, november 2019. Värnamo kommun intäktför även övriga bidrag hänförliga till en investering på detta sätt.

Kostnader

Lönekostnader

Löner för timanställda och kostnadsersättningar utbetalas månaden efter intjänandemånaden. Utbetalningar som sker i januari och som avser december belastar respektive nämnd den period som kostnaden avser. En periodisering till rätt period sker dock centralt under ansvar finansiering.

Kostnader för renhållning

Taxekollektivet för renhållning betalar sina avgifter till kommunalförbundet SÅM. Ansvar för deponier kvarstår dock i kommunen. Tidigare fonderade medel används för sluttäckning av deponier. Driftskostnader av deponier täcks av skattemedel.

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. På tillgångar i form av mark, gatukroppar, pågående arbeten och pågående maskiner/inventarier görs inga avskrivningar.

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod för byggnader och tekniska anläggningar är 35 år. Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod för maskiner och inventarier är 8 år.

Komponentavskrivningar

Värnamo kommun tillämpar komponentavskrivning.

Komponentfördelning av nya investeringar genomförs på anläggningar där anskaffningsvärdet överstiger 0,5 miljoner kronor vid inregistreringstillfället men kan vid behov även tillämpas på investeringar med lägre belopp.

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 15, 20, 25, 30, 33, 40, 50, 60, 70 och 80 år.

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgång görs i samband med att avskrivningen påbörjas.

Omrövning av nyttjandeperioden sker om det finns särskilda skäl för detta (till exempel verksamhetsförändringar, teknikskiften, organisationsförändringar). Normalt omprövas dock inte tillgångars nyttjandeperiod.

Avskrivningsmetod

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde.

Gränsen för mindre värde har satts till hälften av ett prisbasbelopp.

Avsättningar

Värnamo kommun redovisar avsättningar för pensioner, återställning av deponi samt VA-investeringsfond.

Avsättningar för pensioner baseras på en beräkning av extern pensionsadministratör.

Återställning av deponi har värderats enligt anskaffningsvärdet och upplöses löpande.

Under åren 2011-2015 genomfördes byggnationen av ett nytt avloppsreningsverk. I nuläget pågår byggnation av därtill hörande överföringsledningar. Under många år har överskotten från VA-verksamheten avsatts för denna investering. Sammanlagt fanns 82,4 miljoner kronor i fonden vid tidpunkten för färdigställandet av avloppsreningsverket. Reningsverket blev klart och togs i bruk i augusti 2015. Upplösningen av fonden sker under 33 år med start 2015. Det årliga beloppet som upplöses och återförs som intäkt i VA-verksamheten uppgår till 2,5 miljoner kronor. Ytterligare avsättning till fonden kan inte ske efter år 2015.

Underskott i verksamheten Vatten och avlopp

I boksluten 2017 och 2018 redovisade VA-verksamheten ett underskott som ska återhämtas av VA-verksamheten inom en treårsperiod. I bokslutet 2019 minskade underskottet till 6,8 miljoner kronor.

Per augusti 2020 redovisar VA-verksamheten ett överskott vilket innebär att underskottet är återhämtat. VA-verksamhetens kapital per sista augusti är 3,4 miljoner kronor.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är från och med år 2017 beräknade enligt RIPS17.

Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Pensionsförpliktelser intjänade från år 1998 redovisas som avsättning enligt gällande rekommendation. Pensionsrätt avseende inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp har kommunen tecknat försäkring för och premier inbetalas löpande.

Exploateringsverksamhet

Omklassificeringar från markreserv till omsättningstillgång vid exploatering sker när exploateringsområdet är klart för försäljning och den första tomten är helt betald.

Vid exploatering av ett område redovisas hela projektet som omsättningstillgång. Omklassificeringar från omsättningstillgång till anläggningstillgång för de delar som avser gator, vägar samt VA sker när exploateringsområdet är klart för försäljning och den första tomten är helt betald.

De tomter som produceras för försäljning i exploateringsverksamheten redovisas som omsättningstillgångar. Anskaffningsvärdet för tomter fördelas schablonmässigt på respektive tomt, med yta som fördelningsnyckel.

Leasingavtal

Kommunen har 179 leasingavtal som har en längre total löptid än tre år. Dessa är beloppsmässigt förhållandevis små och har inte redovisats som finansiell leasing i enlighet med rekommendation RKR R5 Leasing. Dessa redovisas istället som operationell leasing.

Not 2 Särredovisningar som upprättats

Värnamo kommun har inte upprättat någon särredovisning i delårsrapporten 2020.

Not 3. Verksamhetens intäkter	2020-08-31	2019-08-31
Försäljningsintäkter	23 261	22 201
Taxor och avgifter	99 268	94 065
Hyror och arrenden	28 278	28 937
Bidrag	101 369	111 048
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	54 990	52 925
Exploateringsintäkter	10 090	13 282
Realisationsvinster	379	4 777
Försäkringsersättningar	333	468
Övriga intäkter	283	132
Summa verksamhetens intäkter	318 251	327 835

Not 4. Verksamhetens kostnader	2020-08-31	2019-08-31
Löner och sociala avgifter	-1 009 997	-995 480
Pensionskostnader	-74 746	-75 170
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-8 813	-6 455
Anskaffningskostnad, försäld exploateringsfastighet	-3 734	-7 241
Lämnade bidrag	-42 372	-42 416
Köp av huvudverksamhet	-109 234	-111 587
Lokal- och markhyror	-68 975	-69 097
Övriga tjänster	-72 244	-78 718
Bränsle, energi och vatten	-25 335	-26 502
Förbrukningsmaterial och förbrukningsinventarier	-52 794	-47 285
Kostnader för transportmedel, transporter och resor	-33 045	-35 377
Förändring deponireserv	149	416
Realisationsförluster och utrangeringar	0	-13
Övriga kostnader	-23 779	-34 426
Summa verksamhetens kostnader	-1 524 919	-1 529 351

Not 5. Kostnader för räkenskapsrevision	2020-08-31	2019-08-31
Ernst & Young AB, räkenskapsrevision	145	129
Summa kostnader för räkenskapsrevision	145	129

Not 6. Avskrivningar	2020-08-31	2019-08-31
Avskrivning byggnader och anläggningar	-48 794	-41 780
Avskrivning maskiner och inventarier	-27 657	-26 680
Nedskrivningar	-1 671	-424
Summa avskrivningar	-78 122	-68 884

Not 7. Skatteintäkter	2020-08-31	2019-08-31
Preliminär allmän kommunalskatt	1 138 376	1 120 661
Slutavräkningsdifferens allmän kommunalskatt föregående år	-7 390	1 501
Preliminär slutavräkning allmän kommunalskatt innevarande år	-8 483	-11 525
Summa skatteintäkter	1 122 503	1 110 637

Not 8. Generella statsbidrag och utjämning	2020-08-31	2019-08-31
Inkomstutjämningsbidrag	167 302	166 796
Kommunal fastighetsavgift	45 812	43 751
Kostnadsutjämningsbidrag, LSS	17 706	13 887
Kostnadsutjämningsavgift	-30 727	-38 955
Regleringsbidrag	23 597	16 091
Generella bidrag från staten	67 441	7 568
Summa generella statsbidrag och utjämning	291 131	209 138

Not 9. Finansiella intäkter	2020-08-31	2019-08-31
Utdelning på aktier och andelar	3 918	5 108
Vinst, försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	831
Ränteutäkter	86	64
Erhållna borgensavgifter	4 378	4 181
Övriga finansiella intäkter	147	124
Summa finansiella intäkter	8 529	10 308

Not 10. Finansiella kostnader	2020-08-31	2019-08-31
Förlust, försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-27	0
Räntekostnader	-1 448	-1 280
Ränta på pensionsavsättningar	-793	-921
Övriga finansiella kostnader	-204	-189
Summa finansiella kostnader	-2 472	-2 390

Not 11. Materiella anläggningstillgångar	2020-08-31	2019-08-31
Mark, byggnader och anläggningar		
Anskaffningsvärde	3 201 028	3 007 565
Akkumulerade avskrivningar	-1 152 063	-1 079 218
Akkumulerade nedskrivningar	-1 674	-5
Bokfört värde	2 047 291	1 928 342
Avskrivningstider	0-80 år	0-80 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.		

Maskiner och inventarier	2020-08-31	2019-08-31
Anskaffningsvärde	643 334	577 473
Akkumulerade avskrivningar	-481 758	-444 001
Akkumulerade nedskrivningar	-3	-542
Bokfört värde	161 573	132 930
Avskrivningstider	0-50 år	0-50 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.		

Mark, byggnader och anläggningar	2020-08-31	2019-08-31
Redovisat värde vid årets början	1 976 137	1 786 818
Investeringar	121 950	179 559
Nedskrivningar	-1 674	-5
Avskrivningar	-48 770	-41 781
Överföring från eller till annat slag av tillgång	-352	3 751
Redovisat värde vid årets slut	2 047 291	1 928 342

Maskiner och inventarier	2020-08-31	2019-08-31
Redovisat värde vid årets början	171 353	160 152
Investeringar	17 638	0
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-1	0
Nedskrivningar	3	-542
Avskrivningar	-27 681	-26 680
Överföring från eller till annat slag av tillgång	261	0
Redovisat värde vid årets slut	161 573	132 930

Not 12. Finansiella anläggningstillgångar	2020-08-31	2019-08-31
Aktier och andelar	283	284
Aktier i koncernföretag - Värnamo Stadshus AB	4 000	4 000
Andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening	2 151	2 151
Bostadsrätter	3 037	3 987
Summa finansiella anläggningstillgångar	9 471	10 422

Not 13. Bidrag till infrastruktur	2020-08-31	2019-08-31
Bidrag till Trafikverket för åtgärder väg 27	13 950	13 951
Akkumulerad upplösning	-3 840	-3 282
Summa bidrag till infrastruktur	10 110	10 669

Kommunfullmäktige beslutade 2010-12-16 att godkänna avtalet med Trafikverket om kommunal medfinansiering av åtgärder på Rv 27. Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses under 25 år.

Not 14. Förråd med mera	2020-08-31	2019-08-31
Tomtmark för försäljning	63 436	64 890
Förråd, post och tryckeri	99	101
Förråd skogsprodukter	861	1 600
Förråd, Nydalavägen	1 846	1 761
Lager, datorer	79	28
Lager, krossmassor	195	-
Lager, matjord	123	-
Summa förråd med mera	66 639	68 380

Not 15. Fordringar	2020-08-31	2019-08-31
Kundfordringar	36 490	37 506
Statsbidragsfordringar	50 171	49 998
Skattefordringar	11 703	14 748
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	89 649	64 805
Övriga kortfristiga fordringar	1 251	25 550
Summa fordringar	189 264	192 607

Not 16. Kassa och bank	2020-08-31	2019-08-31
Summa kassa och bank	328 563	206 278

Värnamo kommun har en outnyttjad checkräkningskredit om 25 miljoner kronor (25 miljoner kronor). Den kommunala koncernen har en gemensam outnyttjad checkräkningskredit om 100 miljoner kronor (100 miljoner kronor).

Not 17. Eget kapital	2020-08-31	2019-08-31
Årets resultat	134 902	57 294
Resultatutjämningsreserv (används ej)	0	0
Återföring av tidigare års uppskrivning av värde på insatskapital hos Kommuninvest ekonomisk förening enligt ny kommunal redovisningslag	0	-15 251
Övrigt eget kapital	1 501 880	1 509 155
Summa eget kapital	1 636 782	1 551 198

Not 18. Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

Utgående skuld och ansvarsförbindelse per 2020-08-31 baserar sig på en omräkning av uppgifter från pensionsadministratören per 2020-06-30.

Not 19. Andra avsättningar	2020-08-31	2019-08-31
Återställning deponi	19 916	20 260
VA-investeringsfond (upplöses under 33 år med början 2015)	68 187	70 479
Summa andra avsättningar	88 103	90 739

Not 20. Långfristiga skulder	2020-08-31	2019-08-31
Lån Kommuninvest i Sverige AB	470 000	400 000
VA-anläggningsavgifter*	74 486	62 283
Investeringsbidrag	22 915	10 193
Summa långfristiga skulder	567 401	472 476

*Av beloppet ovan kommer 572 tusen kronor (487 tusen kronor) att återföras som intäkt under år 2020. Därutöver 2 procent av de anläggningsavgifter som erhålls under september till december 2020.

Not 21. Kortfristiga skulder	2020-08-31	2019-08-31
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	108 131	59 897
Leverantörsskulder	67 128	89 941
Moms och punktskatter	3 253	2 911
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	27 071	26 784
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	264 334	198 860
Övriga kortfristiga skulder	6 510	14 850
Summa kortfristiga skulder	476 427	393 243

Not 22. Ansvarsförbindelser	2020-08-31	2019-08-31
a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	569 236	578 911

Genomförda inlösen av pensionsrätter intjänade före 1998, belopp inkl. särskild löneskatt (24,26%):

År 2006: Pensionstagare födda 19420101-19430415	24 335	24 335
År 2007: Pensionstagare födda 19430416-19440331	29 123	29 123
År 2008: Pensionstagare födda 19440401-19440731	9 493	9 493
År 2010: Pensionstagare födda 19460108-19461226	24 408	24 408
År 2010: Pensionstagare födda 19470104-19470316	9 853	9 853
År 2011: Pensionstagare födda 19470317-19470417	4 185	4 185
År 2011: Pensionstagare födda 19370104-19381020	10 133	10 133
År 2012: Pensionstagare födda 19381021-19391230	19 816	19 816
År 2013: Pensionstagare födda 19640110-19640724	3 253	3 253
År 2013: Pensionstagare födda 19650104-19651130	6 637	6 637
År 2016: Vissa utvalda pensionstagare	11 261	11 261
År 2017: Vissa utvalda pensionstagare	4 068	4 068
År 2018: Vissa utvalda pensionstagare	5 087	5 087

Summa genomförda inlösen av pensionsrätter intjänade före 1998	161 652	161 652
---	----------------	----------------

b) Övriga ansvarsförbindelser

Borgen		
Borgen gentemot Värnamo Stadshus AB Varav utnyttjat 209,5 miljoner kronor (209,5 miljoner kronor)	276 000	276 000
Borgen gentemot Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB Varav utnyttjat 596 miljoner kronor (596 miljoner kronor)	596 000	596 000
Borgen gentemot Finnvedsbostäder AB Varav utnyttjat 1 191,4 miljoner kronor (1 132,5 miljoner kronor)	1 500 000	1 500 000
Borgen gentemot Värnamo Energi AB Varav utnyttjat 190 miljoner kronor (190 miljoner kronor)	395 000	395 000
Borgen gentemot kommunalförbundet SÅM. Varav utnyttjat 55,8 miljoner kronor (55,8 miljoner kronor)	105 300	105 300
Kommunalt borgensansvar Egnahem, per 2019-12-31	34	48
Övriga borgensförbindelser, per 2019-12-31	0	300
Summa borgen	2 872 334	2 872 918
Privata medel, per 2019-12-31	11	8
Donationer att förvalta	553	553
Summa övriga ansvarsförbindelser	2 872 898	2 873 479

c) Medlemskap i Kommuninvest

Värnamo kommun har i april 2012 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sveriges AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner som per 2020-06-30 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 ev. ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Värnamo kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-06-30 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 525,3 miljarder kronor och totala tillgångar till 528,2 miljarder kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 913 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna till 2 935 miljoner kronor.

d) Medfinansiering av upprustning av järnväg

Värnamo kommun har i april 2019 beslutat att enligt avtal godkänna medfinansiering av upprustning av järnvägen Jönköping - Vaggeryd - Värnamo - Nässjö, det så kallade Yet. I överenskommelsen mellan Region Jönköpings län och Trafikverket garanterar Region Jönköpings län hela den regionala medfinansieringen om 200 miljoner kronor under förutsättning att objektet finns med i planen, vilket fastställdes när planen antogs i maj 2018.

Parterna har kommit överens om hur medfinansieringen ska fördelas. Region Jönköpings län bidrar med 100 miljoner kronor, Jönköpings kommun med cirka 50 miljoner kronor, Vaggeryds kommun med cirka 23 miljoner kronor och Värnamo kommun med 27,3 miljoner kronor.

Not 23. Justering för ej likvidpåverkande poster	2020-08-31	2019-08-31
Avskrivningar	76 451	68 460
Nedskrivningar	1 671	424
Avsättning för pensioner	924	-1 087
Återförd avsättning återställning deponi	-150	-416
Återförd avsättning VA-investeringsfond	-1 667	-1 667
Upplösning av skuld för VA anläggningsavgifter	-1 144	-955
Realisationsresultat vid försäljning av exploateringsfastigheter	-6 356	-6 041
Upplösning av bidrag till infrastruktur	372	372
Övriga ej likviditetspåverkande poster	200	100
Summa justering för ej likvidpåverkande poster	70 301	59 190

Not 24. Poster som redovisas i annan sektion	2020-08-31	2019-08-31
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-379	-4 777
Realisationsresultat vid avyttring av finansiell tillgång	26	-831
Upplösning av investeringsbidrag	-1 200	-647
Summa poster som redovisas i annan sektion	-1 553	-6 255

Driftredovisning

Nämnd/styrelse Belopp i miljontals kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Budgetavvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Kommunstyrelse inkl. kommunfullmäktige						
- Kommunledningsförvaltning	96,5	93,3	3,2	58,4	60,1	95,5
- Campus Värnamo	21,9	22,4	-0,5	15,6	13,5	20,6
- Tekniskt utskott	91,3	90,8	0,5	50,5	55,8	89,7
Upphandlingsnämnd	0,4	0,4	0,0	0,3	2,4	2,6
Samhällsbyggnadsnämnd	61,9	61,5	0,4	39,1	39,7	61,2
Servicenämnd	37,6	41,9	-4,3	27,6	19,0	31,3
Kulturnämnd	31,0	31,0	0,0	21,0	21,5	30,7
Barn- och utbildningsnämnd	880,0	881,9	-1,9	546,8	534,3	856,6
Omsorgsnämnd	611,8	619,3	-7,5	424,4	406,1	614,7
Medborgarnämnd	141,2	155,8	-14,6	98,2	109,0	163,1
Överförmyndare	2,1	2,4	-0,3	1,7	1,8	2,4
Kommunens revisorer	1,6	1,6	0,0	0,9	0,7	1,6
Summa nämnder och styrelser	1 977,3	2 002,3	-25,0	1 284,5	1 263,9	1 969,9

Nämnd/styrelse Belopp i miljontals kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Budgetavvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Summa nämnder och styrelser (Omvänt tecken)	-1 977,3	-2 002,3	-25,0	-1 284,5	-1 263,9	-1 969,9
Finansiering (kommunstyrelse)	2 015,6	2 078,1	62,5	1 419,5	1 321,2	1 977,9
Årets resultat	38,3	75,8	37,5	135,0	57,3	8,0

Driftredovisning innehåller även interna poster mellan nämnderna i form av kapitaltjänst, hyra och andra tjänster. Interna poster inom respektive nämnds egen verksamhet är eliminerade.



Nämndernas totala budgetavvikelse för 2020 är enligt prognos -25 miljoner kronor.

Investeringsredovisning

Nämnd/styrelse Belopp i miljontals kronor	Budget 2020 inkl tilläggsbudget	Prognos 2020	Budgetavvikelse	Utfall tom 2020-08 Inkomster	Utfall tom 2020-08 Utgifter	Utfall tom 2020-08 Netto	Utfall tom 2019-08 Netto	Bokslut 2019 (nettoinvestering)
Kommunstyrelse inklusive kommunfullmäktige								
- Kommunledningsförvaltning	4,0	2,7	1,3	-0,1	1,8	1,6	4,0	5,4
- Kommunledningsförvaltning, Mark- & exploatering	104,9	42,1	62,8	0,0	2,0	2,0	3,5	25,2
- Campus Värnamo	0,9	0,9	0,0	0,0	0,7	0,7	0,6	0,8
- Tekniskt utskott	227,3	170,7	56,6	-0,8	122,4	121,6	172,5	247,1
Samhällsbyggnadsnämnd	8,7	6,0	2,7	0,0	1,2	1,2	0,9	2,0
Servicenämnd	22,8	12,9	9,9	0,0	3,8	3,8	2,4	5,8
Kulturnämnd	5,5	2,5	3,0	0,0	1,6	1,6	0,5	0,6
Barn- och utbildningsnämnd	18,0	16,0	2,0	-6,3	16,2	9,8	8,3	14,3
Omsorgsnämnd	32,0	11,2	20,8	0,0	3,3	3,3	4,0	8,9
Medborgarnämnd	6,9	5,0	1,9	0,0	1,2	1,2	0,3	0,7
Finansiering (kommunstyrelse)	212,0	0,7	212,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa investeringar	643,1	270,8	372,3	-7,2	154,1	146,8	197,0	310,6
Inkomster mark och exploatering (Kommunstyrelse)	-30,0	-19,0	-11,0	-10,6	0,0	-10,6	-18,3	-23,5
Summa nettoinvesteringar	613,1	251,8	362,2	-17,8	154,1	136,3	178,7	287,2
Inkomster anläggningsavgifter (VA)	-9,0	-9,0	0,0	-2,6	0,0	-2,6	-2,5	-13,9

Periodens största investeringar Belopp i miljontals kronor	Nämnd	Årets Utfall tom 200831	Totalt utfall tom 200831
Ny förskola Mosslelund (Kv Dalen)	Tekniskt utskott	13,7	31,8
Avloppspumpstation 4 Värnamo	Tekniskt utskott	10,8	14,5
Ny förskola Rydaholm	Tekniskt utskott	10,0	27,3
VA-sanering Rönnegårdsvägen (Bredaryd)	Tekniskt utskott	8,1	19,3
Utemiljö Exposkolan/Östboskolan	Tekniskt utskott	6,4	7,2
Tillagningskök och matsal Gröndalsskolan	Tekniskt utskott	5,1	33,1
Exploatering bostäder Häggegårdsområdet (Bredaryd)	Tekniskt utskott	3,3	11,9
Exploatering bostäder Mossle 16:20	Tekniskt utskott	2,7	7,5

Fördelning investeringar januari-augusti 2020

Belopp i miljontals kronor

Investeringar i skattefinansierad verksamhet	107,4
Investeringar i exploateringsverksamhet	5,1
Investeringar i avgiftsfinansierad verksamhet	34,4
Summa nettoinvesteringar	146,8

Nettoinvesteringar
147
miljoner kronor

Periodens nettoinvesteringar uppgår till 147 miljoner kronor. En minskning med 50 miljoner jämfört med samma period föregående år.

Kommunstyrelsen – Kommunledningsförvaltningen

1. Viktiga händelser under året

Kommunledningsförvaltningens uppdrag är att samordna och utöva ledning på en kommunövergripande nivå. Förvaltningen ska även stödja kommunstyrelsen genom att ta fram strategiska underlag, analysera och följa upp resultat. I detta ingår upphandling av ramavtal tillsammans med tekniska förvaltningen där bland annat upphandlingsformen Förnyad konkurrensutsättning (FKU) har tillämpats. Tillsammans med Länsstyrelsen och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) arbetar förvaltningen med att minska sårbarheten genom till exempel säkra kommunikationer. Den pågående upphandlingen av HR-system är en stor pågående arbetsinsats. Verksamheten förändras och i våras gick arbetet med kommunens kravverksamhet över till företaget Svea Ekonomi. En utredning om en gemensam överförmyndarnämnd har också påbörjats liksom en utredning kring att införliva projektet Hälsosam uppväxt i Värnamo (HUV) i ordinarie linjeorganisation.

Under våren har en kommunwebbplats blivit till två: varnamo.se, som berättar om platsen Värnamo kommun, och kommun.varnamo.se, som handlar om kommunala tjänster och verksamheter. Efterfrågan av villatomter är fortsatt stor och exploatering av nya lägenhetsområden fortsätter, samtidigt har en odelhusinventering genomförts. Klimatarbetet fortsätter, nya laddstolpar och bilar har tillkommit och solcellsanläggningen på Rörstorpsgården har tagits i drift.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Flera avdelningar har haft medarbetare som ingått i stab och arbetsgrupp för att hantera pandemin. Detta ha medfört omprioriteringar i arbetsuppgifter för alla och att utvecklingsarbete har fått stå tillbaka, bland annat har uppbyggnaden av den nya enheten Trygghet och säkerhet inte kommit så långt som planerat.

Frånvaron av nätverksträffar, konferenser och möten med samverkanspartner har varit påtaglig för en del funktioner.

Möjligheter att genomföra utbildningar för förvaltningarnas personal har varit begränsade. Ett antal planerade evenemang har ställts in och firandet av Värnamo 100 år har förändrats. Antalet tjänstgörande ledamöter vid sammanträden med kommunfullmäktige har tillfälligt minskats från 51 till 31 medarbetare.

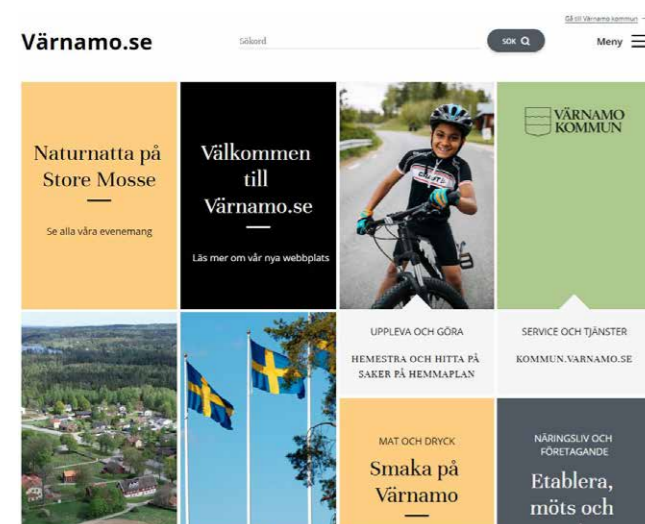
För överförmyndaren har längre ledtider uppstått för att få in nödvändiga underlag och ställföreträdare har haft svårt att kontakta huvudmän beroende på besöksförbudet på vissa boenden. Ekonomiavdelningens arbete påverkas av att arbetet med budget 2021-2023 har flyttats till hösten 2020.

1.3 Digitalisering

Coronapandemin har påskyndat användandet av webbmöten och förvaltningen ser att det kommer att finnas kvar även i framtiden på ett annat sätt än tidigare. Förutsättningar för att hålla digitala nämndsammanträden har skapats och utrustningen i flera sammanträdesrum har setts över.

Ett arbete med gemensam systemförvaltningsmodell pågår och ett förslag på fortsatt arbete finns. Samtidigt pågår förbättringsarbete i befintliga system. Arbetet med beställningar via e-handelsmodulen gör att de manuella momenten nu är färre och att andra arbetsuppgifter försvinner. Lanseringen av applikationen Hypergene Personal 2.0 med nya rapporter i beslutstödet Hypergene kommer att underlätta analyser av verksamheten.

Nya e-tjänster såsom möjligheten att registrera sig i den kommunala tomtkän tas fram. E-arkivering av det gamla lönesystemet Capella har genomförts och fler e-arkiveringsprojekt är under genomförande. Ett stort arbete görs också för att säkerställa lagen om tillgänglig, digital, offentlig service, det så kallade tillgänglighetsdirektivet. Därutöver har möjligheten att signera avtal med Bank-ID börjat användas. I förlängningen kommer samma lösning att möjliggöra digital signering av protokoll med mera.



Under senvåren fick Värnamo kommun två webbplatser istället för en. På www.varnamo.se berättar vi om platsen Värnamo kommun, på kommun.varnamo.se vänder vi oss direkt till medborgaren som vill utvärta sina kommunala ärenden digitalt eller som vill ha information om kommunens verksamheter.

2. Nämndens mål, ekonomi, och HR

2.1 Nämndens mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Kommunstyrelsen följer upp resultat och stimulerar till en strategisk utveckling i Värnamo kommun.	Kommunstyrelsen vill att kommunens utveckling kännetecknas av ökad hållbarhet, attraktivitet, tillväxt och trygghet. Förvaltningen ska leda och utveckla kommunens strategiarbete. Ge stöd genom service, följa upp och analysera resultat.	Förvaltningen deltar bland annat i arbete med befolkningsprognos, fördjupad översiktsplan och bostadsförsörjningsplan. Målet bedöms nås i hög grad.	● →
Kommunstyrelsen leder och stödjer förvaltningarna genom att skapa förutsättningar att bedriva verksamheten med rätt kvalitet och resurseffektivitet.	Kommunstyrelsens mål riktas mot uppföljning, en effektiv resursanvändning genom samordning och utvecklat arbetssätt, inte minst inom digitalisering. Kommunledningsförvaltningens uppdrag är att ge stöd till övriga förvaltningar i uppdraget att utveckla verksamheten med och inom den tilldelade budgeten.	Samverkansavtalet med de fackliga organisationerna är en del i detta. Under avsnittet digitalisering visas några andra delar. Målet bedöms nås delvis.	● →

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Externa och interna kontakter präglas av gott bemötande, tillgänglighet, tydlighet och delaktighet.	Medborgare och förvaltningens medarbetare ska känna till, och känna stolthet över vision och uppnådda resultat och ha möjlighet att påverka. Delaktigheten varierar mellan olika grupper. Kommunstyrelsen vill genom riktade insatser nå ökad jämlikhet i medborgares delaktighet	Medarbetare har en god kunskap om visionen. Landsbyggsdialog har genomförts i Gällaryd med högt deltagande och engagemang. Målet bedöms nås i hög grad	● →

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Kommunstyrelsen skapar i samverkan med näringsliv och övriga förvaltningar goda förutsättningar för arbetsgivare och egna verksamheter att rekrytera, och inom organisationen kompetensutveckla och behålla personal.	Kompetensförsörjningen ska tryggas genom att kommunen ska vara attraktiv att verka och bo i. Den egna organisationen ska vara en attraktiv arbetsplats där ett motiverande ledarskap utövas. Medarbetarskap i Värnamo kommun ska associera till tillit, delaktighet och utveckling.	Kommunens satsning via Campus på utbildningar i Corona tider bidrar till att trygga kompetensförsörjningen på sikt. Introduktionen av nya chefer har omarbetats. Förvaltningens medarbetare upplever ett gott ledarskap och en god motivation i sitt arbete. Detta bidrar till en god kompetensförsörjning. Målet bedöms nås i hög grad	● →

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Kommunstyrelsen leder aktivt utvecklingen för att Värnamo kommun minskar sin klimatpåverkan inom områdena resande och energianvändning.	Medarbetare ska ha möjligheter och kunskap för att i yrkesutövningen göra val som leder till minskad klimatpåverkan	Nyhetsbrev med kunskap och inspiration för hållbar utveckling publiceras digitalt månadsvis. En ny riktlinje för tjänsteresor ger medarbetarna stöd. Målet bedöms delvis nås	● →

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Kommunledningsförvaltningens driftsbudget för år 2020 är 96,5 miljoner kronor. Av budgeten har 58,4 miljoner kronor (61 procent) förbrukats under perioden januari till augusti. Prognosen för helåret 2020 visar ett överskott på 3,2 miljoner kronor. Överskottet beror på:

- Lägre personalkostnader på grund av vakanser, sjukfrånvaro, föräldraledighet. +1 miljon kronor
- Inställda evenemang minskar efterfrågan av evenemangsbidrag samt inställda landsbygdsdialoger. Överskottet beräknas till 0,7 miljoner kronor
- Feriearbetare: På grund av coronapandemin har förvaltningarna inte kunnat ta emot planerat antal feriearbetare, vissa av feriearbetarna har istället varit placerade i föreningarna (cirka 23 personer). Förvaltningarna har haft cirka 50 ungdomar färre än planerat. Överskott 0,6 miljoner kronor.
- Intäkterna beräknas öka jämfört med budget med totalt cirka 0,5 miljoner kronor.
- Bidrag till bredbandsutbyggnad beräknas öka under året, underskott på cirka 0,2 miljoner kronor.

2.2.2 Investeringsredovisning

Kommunledningsförvaltningens investeringsbudget (exklusive mark- och exploatering) för år 2020 är 4,0 miljoner kronor. Av budgeten har 1,6 miljoner kronor (40 procent) förbrukats under perioden januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett överskott på 1,3 miljoner kronor. Överskottet beror bland annat på:

- Upphandling av nytt HR-system pågår: överskott 1 miljon kronor, investeringen har skjutits framåt i tid
- Projekt i samarbete med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB), löper över en treårsperiod och är just nu i halvtid, beräknat överskott 1,4 miljoner kronor
- Nytt ekonomisystem, underskott 1,5 miljoner kronor. Underskottet beror på att kostnaderna för integrationer inte blev rätt budgeterade samt att vissa tillägg i ekonomisystemet inte fanns med i budgeten.

Mark- och exploateringsavdelningens investeringsbudget för år 2020 är totalt 74,9 miljoner kronor (utgifter 104,9 miljoner kronor och inkomster 30 miljoner kronor). Prognosen för mark- och exploateringsavdelningens utgifter är 42,1 miljoner kronor och för inkomsterna 19 miljoner kronor, överskott på 51,7 miljoner kronor.

Överskottet beror i hög grad på att budgeten för tre stora investeringsprojekt; Åminne, Mossle söder om Sjukhuset samt verksamhetsområdet Bredasten etapp 3 inte upparbetas under 2020. Alla tre projekten är nu i full gång men startsträckan har varit lång. Projekten fortsätter år 2021.

2.2.2 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Kommunledningsförvaltningen beräknar ett totalt överskott i driftbudgeten på 3,2 miljoner kronor, en del av överskottet beror på coronapandemin. Bedömningen är att cirka 1,8 miljoner kronor av överskottet beror på coronapandemin: Lägre evenemangsbidrag, inställda landsbygdsdialoger, färre feriearbetande ungdomar har anställts, statsbidrag för sjuklönekostnader och informationsinsatser, lägre kostnader för kurser, resor och logi med mera.



Under januari till augusti 2020 har kommunen sålt exploateringsmark för totalt 10,6 miljoner kronor.

2.2.3 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-5,6	-6,2	0,6	-4,0	-4,4	-5,9
Kostnader	102,1	99,5	2,6	62,4	64,5	101,4
Nettokostnad	96,5	93,3	3,2	58,4	60,1	95,5

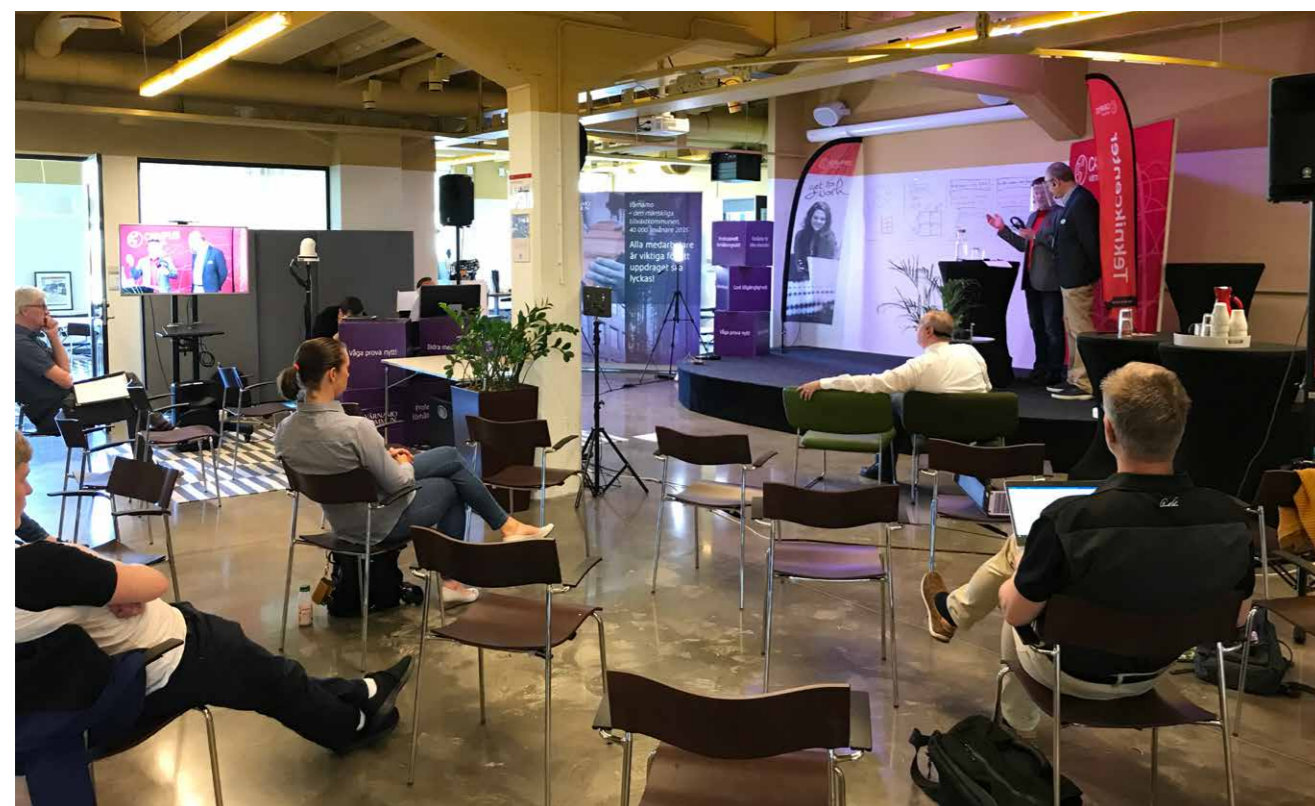
Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Nämnd- och styrelseverksamhet	7,3	7,2	0,1	4,7	5,1	7,5
Stöd till politiska partier, partistöd	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Övrig politisk verksamhet	1,3	1,2	0,1	0,8	0,8	1,2
Allmänna val	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
Fysisk/teknisk planering, Mark- och exploatering	3,5	3,5	0,0	1,6	1,0	2,6
Bostadsförbättring, Bredbandsbidrag	1,3	1,5	-0,2	1,0	0,6	1,3
Näringslivsinsatser	3,3	3,4	-0,1	2,4	2,4	3,5
Turistverksamhet	2,9	2,7	0,2	1,8	0,5	0,9
Gator/vägar samt broar, Infrastruktursatsningar	0,5	0,5	0,0	0,0	0,1	0,4
Bidrag fritidsverksamhet	0,5	0,1	0,4	0,1	0,2	0,4
Övriga insatser till vuxna, Brottsförebyggande rådet	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0
Lantegendomar	-0,2	-0,3	0,1	-0,3	-0,4	-0,3
Kollektiv- och länstrafik	0,2	0,1	0,1	0,1	0,6	0,8
Gemensamma lokaler, övrigt	10,3	10,6	-0,3	7,1	6,8	10,4
Kommunledningsverksamhet Administration	33,6	32,4	1,2	20,9	23,2	35,5
Kommunikation och marknadsföring	1,9	2,0	-0,1	1,3	1,1	1,8
Överförmyndarverksamhet	1,4	1,2	0,2	0,7	0,9	1,4
Kommunledningsverksamhet Övrigt	12,8	12,2	0,6	7,6	7,2	11,3
Personalbefrämjande åtgärder	5,1	4,2	0,9	1,4	1,9	4,0
Facklig verksamhet	1,9	1,9	0,0	1,2	1,1	1,7
Upphandlingsverksamhet	7,6	7,6	0,0	4,9	3,0	5,9
Krisberedskap och civilt försvar, bidrag	0,0	0,0	0,0	-0,2	0,0	0,0
Ersättning till Servicenämnden för Kontakcenter	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	3,7
Nettokostnad	96,5	93,3	3,2	58,4	60,1	95,5

Investeringar kommunledningsförvaltningen exklusive Mark- och exploatering

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	4,0	2,7	1,3	1,6	4,0	5,4
Nettoinvesteringar	4,0	2,7	1,3	1,6	4,0	5,4
Största investeringar						
Beslutsstöd/utdata, Hypergene	0,9	0,8	0,1	0,3	0,3	0,5
HR-system, upphandling	1,6	0,6	1,0	0,3	0,1	0,2
Byte av Ekonomisystem	-1,4	0,1	-1,5	0,1	2,9	3,2

Investeringar, Mark och exploatering

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Inkomster	-30,0	-19,0	-11,0	-10,6	-18,3	-23,5
Utgifter	104,9	42,1	62,7	2,0	3,5	25,2
Nettoinvesteringar	74,9	23,1	51,7	-8,6	-14,8	1,7
Största investeringar						
Söder sjukhuset, Mossle , exploatering bostäder	30,7	15,0	15,7	0,1	0,3	3,7
Bredasten, etapp 3, exploatering industriomr.	38,1	15,0	23,1	0,1	0,1	3,5
Äminne södra, exploatering bostäder	13,7	2,5	11,2	0,0	0,0	0,5



Vårens ledarforum för alla chefer i Värnamo kommun blev lite annorlunda. Dels kunde cheferna medverka digitalt, dels på plats och då väl utspridda för att hålla avstånd.

2.3 Nämndens HR

Den 1 januari 2020 genomfördes en omorganisation där trygghet- och säkerhetsenheten flyttades från kommunkansliet till HR-avdelningen. Då flyttades även tjänsten som beredskaps-samordnare från samhällsbyggnadsförvaltningen. I övrigt har det tillkommit två nya tjänster på överförmyndarkansliet och en som utbildningsledare på Campus. Vid årsskiftet var tjänsten som utvecklingsstrateg vakant. Alla tillsvidareanställda medarbetare på kommunledningsförvaltningen har en heltidsanställning. Personalomsättningen under första delen av året har varit låg.

Den totala sjukfrånvaron 3,64 procent är låg i förhållande till övriga förvaltningar, dock har sjukfrånvaron år 2020 varit högre samtliga månader jämfört med år 2019. Största orsaken till ökad sjukfrånvaro är dock restriktionerna kring coronapandemin. Antalet timmar för övertid har halverats och timmar för fyllnadstid har minskat till en låg nivå. Timmar avseende timavlönade består av tillfällig arbetskraft, till exempel tentavakter, lärarassistenter, och feriearbetande ungdomar.

	2020-08-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	84	79	+5
Tillsvidareanställda, årsarbetare	84	79	+5
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	10	8	+2
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	10	8	+2
Sysselsättningsgrad, %	100	100	Oförändrat
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, tkr	74	108	-34
Fyllnadstid, tkr	10	21	-11
Timlön, tkr	202	291	-89
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Övertid, timmar	114	224	-110
Fyllnadstid, timmar	26	91	-65
Timlön, timmar	1359	1817	-458
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Sjukfrånvaro, %	3,64	1,19	+2,45 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	33,76	0	+33,76 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), tkr	368	235	+133
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Personalomsättning, %	2,5	12,2	-9,7 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	2,5	7,6	-5,1 procentenheter

3. Framtida utveckling och utmaningar

För att nå en fortsatt ökning av antalet kommuninvånare är det önskvärt att bostäder i attraktiva lägen tillskapas i en snabbare takt. Förhoppningen är att år 2020 innebär starten för nya bostäder så väl i Värnamo centralort som i kransorterna. Flera detaljplaner är på gång i Värnamo centralort som kan möjliggöra flera hundra nya lägenheter genom att staden förtätas. Med förtätning följer att omkringliggande miljöer anpassas för fler människor på samma yta. Det kan innebära mindre möjligheter för bilparkering, mindre kapacitet för biltrafik, större grönområden med högre kvalitet samtidigt som stora nederbörds mängder, värmeböljor och trygga miljöer säkerställs.

Ökad delaktighet i samhället är viktigt av olika anledningar. Både för påverkansmöjligheter och för att ta tillvara engagemang. Arbetet med att utforma e-tjänster inom överförmyndaren ska ge ett effektivare arbete och förhoppningsvis också locka in personer för ideella uppdrag då många idag förväntar sig att mycket ska gå att lösa på digital väg.

Kompetensförsörjning är och kommer vara en utmaning för kommunen. Fokus i detta arbete är arbetsmiljöfrågorna i vilket hälsosamma arbetsplatser, insatser för att minska sjukfrånvaron samt arbetet med delaktighet genom bland annat arbetsplatsträffar (APT) är viktigt.



Kommunstyrelsen – Campus Värnamo

1. Viktiga händelser under året

Campus Värnamo

Under januari 2020 påbörjades ett systematiskt kvalitetsarbete med hela arbetslaget. Detta är ett långsiktigt arbete som ska genomsyra alla verksamhetsområden och leda till ett kvalitets-säkrat arbetssätt inom alla områden. En plan för förbättringsarbete utifrån senaste medarbetarundersökningens resultat har skapats. Pandemin har skapat både oro och ovisshet i arbetslaget, men också kreativitet och lösningsfokus. Utbildningsgruppen har fått ställa om hela sin verksamhet samtidigt som vissa verksamhetsområden har fått ställa in alla sina planerade aktiviteter. Fokus har lagts på att kraftsamla kring ett kvalitativt genomförande av pågående utbildningar samt stödja det regionala näringslivet med anpassade och kostnadsfria kompetensutvecklingsinsatser.

Utbildning

Den 18 mars 2020 stängdes högskolan på grund av coronapandemin och all undervisning har sedan dess genomförts på distans. Engagemanget hos både personal, konsulter och studerande har varit fantastiskt! Alla inblandade har på kort tid tvingats lära sig att använda digitala metoder, vilket lett till en väldigt lösningsfokuserad och snabb utveckling inom området. Genomströmningen inom programutbildningarna ligger kvar på samma nivå som föregående år. Andelen studerande som är i arbete 6 månader eller 1,5 år efter avslutad utbildning är hela 96 procent. Myndigheten för yrkeshögskolan har granskat två av yrkeshögskoleutbildningarna. Positiv feedback angående det nya distanskonceptet för Webbutvecklare .NET och den starkt ökade rekryteringen till utbildningen. Generellt har söktrycket varit större till höstens utbildningsstarter (om det beror på coronapandemin och/eller ökad framgång i marknadsföringen är svårt att avgöra) men det finns en stor utmaning i att bredda rekryteringen till de utbildningar som fortfarande har lågt söktryck.

Näringslivssamverkan

Två av fyra ansökningar av yrkeshögskoleutbildningar beviljades i januari. Fortsatt arbete med utveckling av flexibla upplägg för nya yrkeshögskoleutbildningar. I mars blev Campus Värnamo ackrediterat testcenter för FAVAL, fastighetsbranschens valideringssystem, och de första pilotvalideringarna har genomförts. Partnerskapet har vuxit till 25 tillverkande företag och har nu varit igång i två år. Uppdragsverksamheten inom näringslivssamverkan har fortsatt att utvecklas. När pandemin slog till startades en ny satsning på kostnadsfri kompetensutveckling för regionens företag finansierat av Värnamo kommun. Drygt 500 personer har genomgått kompetensutveckling på två månader. Tack vare ett stort engagemang hos personalen, nära samarbete

med Värnamo Näringsliv AB och Polymercentrum blev det en lyckad och uppskattad satsning. Totalt har 787 personer deltagit i olika aktiviteter under första halvåret.

Kompetensakademi

Året inleddes med beviljad Vinnovaansökan (Vinnova är en statlig myndighet under Näringsdepartementet) på 500 000 kronor för utveckling av den Digitala noden. Avtal med Jönköping University skrevs för ytterligare tre intag av Sjuksköterskeutbildningen samt för uppstart av Förskolläraryrket 2020 och med avsikten att därefter ha intag vartannat år. Årets innovationsvecka (TED) genomfördes tillsammans med Haags i Aneby med de indiska studenterna på distans. Efter pandemins utbrott stannade nästan den ordinarie kursverksamheten av helt. Många delar av verksamheten övergick till digitala lösningar. Verksamhetsområdet fick stötta upp näringslivssamverkan med bland annat digitala frukostmöten för Värnamo Näringsliv AB samt Marknadsföreningen i Gnosjöregionen. Smålands turism fick praktisk hjälp med att starta upp digitala utbildningar för de drabbade företagen inom turismnäringen. Slutligen beviljades verksamhetens ansökan till Norhedsstiftelsen på 1,3 miljoner kronor. Dessa ska användas under en treårsperiod till utrustning av en modern, digital utbildningssal kallad Norhedssalen.

Teknikcenter

I början av året var Teknikcenter med och arrangerade två stora arrangemang. Det ena var prova-på-språkdagen där alla årskurs 4-elever fick prova på språk och teknikaktiviteter. I det andra arrangemanget var Teknikcenter en av tre stationer då alla årskurs 6-elever besökte Vandalorum och Gummifabriken. Klasser ledda av både personal från Teknikcenter och teknikcentercertifierade lärare genomförde skolprogram i början av året. Både skolprogram och lovaktiviteter ställdes in i mitten av mars. Trots detta hade Teknikcenter totalt 916 besökare under första halvåret. Under den senare delen av halvåret hjälpte Teknikcenter till att tillverka skyddsutrustning med hjälp av 3D-skrivare till äldre-vården i Värnamo kommun. Lokalen byggdes om till studio och användes till åtskilliga digitala möten och utbildningar för både kommun och näringsliv. Teknikcenter har på ett särskilt sätt stöttat Polymercentrum i deras digitala transformation.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Alla högskole- och yrkeshögskoleutbildningar har fått gå över till undervisning och examination på distans. Detta har krävt en hel del anpassningar och lösningsfokus. De långsiktiga effekterna av denna förändring är ännu okända, men det finns risk för att fler studerande

avbryter sina studier eller halkar efter resultatmässigt, då distansutbildningsformen inte passar alla individer. Teknikcenter har fått ställa in alla inplanerade skolaktiviteter precis som Kompetensakademien har fått ställa in de flesta inplanerade internutbildningar och uppdragsutbildningar. Båda verksamhetsområdena har använt sina resurser till att stötta verksamhetsområdet Näringslivssamverkan som har fått väldigt många nya uppdrag. Allt från digitala frukostmöten och konferenser för näringslivet via Värnamo Näringsliv AB till inspelning och genomförande av digitala kompetensutvecklingsinsatser i samarbete med Polymercentrum AB. Arbetslaget har visat en samarbetsvilja och ett lösningsfokus även om omställningen har varit märkbar och kostat extra energi. Som positiva effekter av denna period kan nämnas att Campus Värnamo och Värnamo kommun har visat handlingskraft som har uppskattats av regionens företag och spridit positivt rykte i hela Jönköpingsregionen. Användandet av digitala verktyg för möten, konferenser och utbildningsinsatser har fått ett brett genomslag som påskyndar arbetet med utvecklingen av den Digitala noden.

1.3 Digitalisering

De senaste årens målsättning kring att i möjligaste mån ersätta fysiska möten med digitala möten för att spara tid och miljö, har under januari till augusti fått en naturlig knuff i rätt riktning. Verksamheten har också bidragit till att spela in och sända digitala möten och utbildningar till andra organisationer. Eftersom alla programutbildningar under våren har övergått till distansform, har verksamheten utvecklat bra rutiner kring hantering av digitala utbildningar och digitala möten. Ett förberedelseprojekt kring den Digitala noden har blivit beviljat av Vinnova.

2.2.4 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-14,3	-13,3	-1,0	-5,8	-6,6	-13,5
Kostnader	36,2	35,7	0,5	21,4	20,1	34,1
Nettokostnad	21,9	22,4	-0,5	15,6	13,5	20,6

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Näringslivssamverkan	1,8	2,7	-0,9	2,1	1,3	1,6
Campus Värnamo - bas	4,8	4,6	0,2	3,2	3,3	4,9
Teknikcenter	3,4	3,3	0,1	2,0	2,0	3,2
Kompetensakademien	2,4	2,6	-0,2	1,8	2,0	3,2
Utbildning (högskola och yrkeshögskola)	9,5	9,2	0,3	6,5	4,9	7,7
Nettokostnad	21,9	22,4	-0,5	15,6	13,5	20,6

2. Nämndens mål, ekonomi, och HR

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Campus Värnamos driftsbudget för 2020 är 21,9 miljoner kronor. Av budgeten har 15,6 miljoner kronor (71 procent) förbrukats under perioden januari till augusti. Prognosen för helåret 2020 visar ett underskott på 0,5 miljoner kronor. Underskottet är kopplat till den särskilda satsningen som verksamheten har fått i uppdrag att genomföra (i samband med coronapandemin). Detta är en stor utbildningsinsats för regionens näringsliv. Konsultkostnader i samband med de genomförda kostnadsfria kompetensutvecklingsaktiviteterna ger verksamhetsområdet Näringslivssamverkan ett underskott på 0,9 miljoner kronor. De övriga verksamhetsområdena har minskat sina kostnader och prognosen visar ett mindre underskott än tidigare prognos.

2.2.2 Investeringsredovisning

Campus Värnamos investeringsbudget för 2020 är 0,9 miljoner kronor. Av budgeten har 0,7 miljoner kronor (78 procent) förbrukats under perioden januari till augusti. Prognosen för helåret 2020 visar ingen avvikelse.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Under maj-juli 2020 har verksamheten genomfört kostnadsfria kompetensutvecklingsinsatser åt cirka 650 personer, från cirka 90 företag i Gislaved-Gnosjö-Värnamo. Denna insats har medfört en kostnadsökning med ca 1 miljon kronor. Inställda konferenser och restriktioner kring resande i tjänsten har gett överskott i budgeten.

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	0,9	0,9	0,0	0,7	0,6	0,8
Nettoinvesteringar	0,9	0,9	0,0	0,7	0,6	0,8
Största investeringar						
IT-utrustning högskoleutbildningar	0,7	0,7	0,0	0,6	0,4	0,4
Utrustning Teknikcenter	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1	0,2
Inventarier, möbler	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,2

3. Utmaningar och framtida utveckling

Campus Värnamo

Ett stabilt och kompetent arbetslag har byggts upp som är beredd att anta nya utmaningar, detta har tydligt visat sig under den inträffade krisen. Arbetslaget kommer att genomgå en utvecklingsprocess i samband med det påbörjade strategiska kvalitetsarbetet. Verksamheten har fortfarande utmaningar med att hitta sin roll i gummifabrikskonceptet.

Utbildning

Restriktionerna i samband med coronapandemin har stor påverkan på utbildningsverksamheten. Verksamhetsområdet fortsätter att satsa på utveckling av distanskonceptet. Utveckling av de studerandes ökade genomströmning och anställbarhet genom implementering av nya arbetssätt för arbetslag och lärare/konsulter fortsätter. Särskilt fokus kommer också att läggas på en breddad rekrytering till de utbildningar som har lågt söktryck.

Näringslivssamarbeten

Fortsatt fokus på arbete med och utveckling av Partnerskapet. Verksamhetsområdet fortsätter erbjuda stöd och kostnadsfria utbildningar till företagen i GGVV-regionen under hösten 2020, detta i samarbete med Business Gnosjöregion, Polymercentrum och Region Jönköpings län. Under hösten kommer en projektsökning lämnas in till ESF-rådet för att kunna fortsätta med insatserna under de kommande två åren. En av höstens utmaningar är att komma igång som en nod för FAVAL, fastighetsbranschens valideringssystem. En annan utmaning är att identifiera regionens utbildningsbehov för kommande yrkeshögskoleansökningar.

Kompetensakademi

Under hösten är stort fokus på att genomföra förberedelseprojektet "Digitala noden" samt skriva projektansökan för ett genomförandeprojekt. Nytt uppdrag för verksamhetsområdet är ansvar för utbildning i Officepaketet och introduktion för nyanställda i centrala system. En utmaning är att genomföra forskningsprojektet kopplat till Prostsjöområdet utifrån de nya förutsättningarna på grund av pandemin. Även övriga planerade aktiviteter påverkas i hög grad av restriktioner kopplade till pandemin. Verksamhetsområdet arbetar vidare med att koppla nya högskoleutbildningar till Campus Värnamo.

Teknikcenter

En utmaning är att komma igång med skolaktiviteter med de anpassningar som behövs för att inte bidra till smittspridning. Under hösten är arbetslaget utökad med en 50 procentig tjänst kopplat till en tjänstledighet, vilket ger utrymme för utveckling av nya aktiviteter. Fortsatt arbete med att utbilda teknikcenter-certifierade lärare. Fortsatt stöd till utbildningsverksamheten för anpassningar kopplade till coronapandemin. Teknikcenter kommer att vara med i framtagandet av rätt teknisk utrustning till utbildningssalar och den kommande digitala noden.

Fri kompetensutveckling

500 deltagare

Värnamo kommun har under coronapandemin finansierat kompetensutveckling för regionens företag. Satsningen har genomförts i nära samarbete med Värnamo näringsliv AB och Polymercentrum.

Kommunstyrelsen - Tekniska utskottet

1. Viktiga händelser under året

Ett stort arbete med att hantera höga vattenflöden gjordes framgångsrikt i vintras. Analys av hantering av skyfall och höga vattenflöden är i slutfasen och ger program för förebyggande åtgärder. Nya förskolor i Rydaholm och vid Mossle blev klara till sommaren. Förberedande åtgärder för att påbörja ett arbete med Trälleborgsskolan är påbörjade. Överföringsledningen Värnamo-Bredaryd blev klart i våras. Pumpstation P4 vid Åbroparken slutförs i september. Exploatering av tomter i Åminne är påbörjad. Flera nya friluftspjekt är genomförda bland annat efter landsbygdsdialog. Hälsocenter utvecklas i samverkan med vårdcentralerna och regionen.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Påverkan av coronapandemin har i förvaltningen varit marginell förutom inom fritidssektorn där besökstal i simhall och uthyrningen av idrottshallar har minskat mycket med följd av att intäkterna minskat med 1,8 miljoner kronor.

1.3 Digitalisering

Försök med vattenmätare vid abonnent pågår för påbörjan av installation kommande år. Detta leder till ökad kundservice och ökad möjlighet att tidigt upptäcka läckage av vattenledningarna. Deltar i "Internet of things" (IOT) för utveckling av digitala tjänster och funktioner i verksamheten.

2. Nämndens mål, ekonomi, och HR

2.1 Nämndens mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Attraktiva lokaler till kommunens organisation, verka för hållbarhet och god inomhusmiljö samt ge avtalad service	Förvaltning och byggnation, service och lokalvård	Utvecklat system för systematiskt underhåll, två förskolor klara, Trälleborgsskolan förbereds för större nybygge. Stort behov av ny grundskola.	● ↗
Befrämja aktiv fritid och stärkt folkhälsa på kort och lång sikt:	Förvaltar anläggningar, driver simhallen och Hälsocenter/FAR, driver friluftspjekt, stödjer föreningar, genomfört HUV.		● ↗
Bra och säker miljö med trevliga park- och grönytor och väl fungerande infrastruktur, kvalitet på gator och grönytor.	Förvaltar kommunens vägnät, allmänna platser och grönytor. Utför kommunens anläggningsprojekt.	Organisationsförändring genomförd, uppnår hög nivå på underhållet med hög kundnöjdhet.	● ↗
Rent och friskt dricksvatten på kort och lång sikt. Minimera negativ påverkan från avloppsvatten	Vattenförsörjning, hantering spillvatten och dagvatten samt ledningsförnyelse.	VA-ledning till Bredaryd är klar, pumpstation (P4) klar i höst. Behov av VA-ledning till Bor	● ↗

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
God och snabb info om vår verksamhet, medborgare och medarbetare ges svar samt är delaktiga i utvecklingen.	Stärkt kommunikation externt via webb, Intranät, sociala medier mm. Stärkt dialog internt, ex APT.	Kommunikation är under utveckling både externt och internt. Info på webb om projekt är en nyhet.	● →

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
En attraktiv arbetsplats där medarbetare med rätt kompetens kan rekryteras och där vi utvecklar och behåller våra medarbetare	Utveckla ledarskap, samverkan och arbetsmiljö.	Medarbetarundersökning visar alltiämt på bra och högre resultat.	● ↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Implementera gällande miljöprogram och identifiera vägval för ökad hållbarhet.	Andel fordon som håller miljöstandard och drivs med förnybart drivmedel.	Modernt reningsverk och avvecklar gamla. Stor del av fordon drivs med förnybar energi, ex HVO.	● ↗

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Driftbudgeten är uppdelad i skattefinansierad och avgiftsfinansierad verksamhet. Den skattefinansierade driftbudgeten för 2020 är 91,3 miljoner kronor och fastighetsbudgeten är intäktfinansierad via hyror (195,6 miljoner kronor). Den avgiftsfinansierade verksamheten (VA) är 107,3 miljoner kronor. Av budgeten har 49,3 miljoner kronor (54 procent) förbrukats under perioden januari till augusti. Den skattefinansierade- samt fastighetsverksamheten har ett underskott på 3,5 miljoner kronor och den avgiftsfinansierade verksamheten har ett överskott på 4 miljoner kronor. Sammanlagd prognos för helåret 2020 visar ett överskott på 0,5 miljoner kronor (inklusive översvämningkostnader 2,9 miljoner kronor samt minskade intäkter fritidsavdelningen 1,8 miljoner kronor). Målet är +3,2 miljoner kronor.

2.2.2 Investeringsredovisning

Tekniska förvaltningens investeringsbudget för 2020 inklusive ombudgeteringar är 218,3 miljoner kronor. Av investeringsbudgeten har 119 miljoner kronor (55,3 procent) förbrukats under perioden januari till augusti och prognosen är 161,7 miljoner kronor. Därutöver har kommunfullmäktige avsatt 241,6 miljoner kronor i investeringsmedel för tekniska utskottets projekt. Prognosen är att av dessa 241,6 miljoner kronor kommer 33,4 miljoner kronor att lyftas 2020 och övriga kommer att flyttas till kommande år enligt investeringsplan som lämnats till budgetberedningen. Sammanlagd prognos för helåret 2020 är 195,1 miljoner kronor. Ett flertal investeringsprojekt har startats under året och flera fullföljts:

- Större investeringar i Trälleborgsskolan och idrottshall Gröndal påbörjas i höst
- Jannelunds förskola – evakueringsplan söks och rivning samt byggstart 2021
- Förskola Fräkenvägen/Ekenhaga pausas på grund av ny lokaliseringstudering
- Förskola i Rydaholm är klar
- Förskola Mosslelund är klar
- Byggnation servicebyggnad vid Norregårds fotbollsplan är klar
- Pumpstation P4 i Åbroparken färdigställs under år 2020
- Mossle – Nytt stort exploateringsprojekt, VA-ledningar har påbörjats

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Inkomstbortfall med avseende på coronapandemin för fritidsavdelningen är -1,8 miljoner kronor (-0,4 miljoner kronor mindre uthyrning av inomhusanläggningar/lokaler, -1 miljon kronor simhallen, minskat besökarantal samt simundervisning under lektionstid är inställd av barn- och utbildningsnämnden, frysta gymkort -0,4 miljoner kronor).

Enligt uppdrag från tekniska utskottet erbjöds Värnamo kommuns hyresgäster inom utsatta branscher anstånd med totalt 50 procent av hyran för 3 månader enligt regeringens stödpaket. Totalt anstånd och underskott är i nuvarande beslutsläge 0,13 miljoner kronor och har nyttjats av 6 näringsidkare. Värnamo kommun har eftersökt medel för 50 procent av bidraget enligt riktlinjer från regeringens stödpaket.



Bild från arbetet med programmet HUV (Hälsosam Uppväxt i Värnamo kommun). Visionen är att alla barn och unga i Värnamo kommun ska ha en hälsosam och aktiv vardag.

2.2.4 Ekonomi i sammandrag

Tekniska utskottets delårsresultat 2020

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-482,3	-486,3	4,0	-235,9	-211,4	-335,0
Kostnader	573,6	577,1	-3,5	286,4	267,2	424,7
Nettokostnad	91,3	90,8	0,5	50,5	55,8	89,7

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Skattefinansierad verksamhet						
Tekniska utskottet	0,9	0,9	0,0	0,1	-0,1	-0,2
Administration tekniska förvaltningen	1,7	4,6	-2,9	3,2	0,1	2,2
Fastighetsförvaltning	0,2	0,2	0,0	-4,2	0,1	3,9
Övrig fastighetsverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5	1,9
Fastighetsprojekt	1,0	1,0	0,0	0,9	0,2	0,0
Parker	9,4	9,4	0,0	5,4	6,3	9,0
Skog och kalkning	-3,0	-3,0	0,0	-1,8	-1,0	-3,3
Gator och vägar	36,7	36,7	0,0	22,9	21,3	36,6
Driftsbidrag	0,5	0,5	0,0	0,3	0,3	0,5
Avfall	1,0	1,0	0,0	0,3	0,2	0,4
Turistverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,1	-0,1	-0,1
Fritidsverksamhet	8,1	8,1	0,0	5,6	5,0	7,7
Fritidsanläggningar	26,3	26,9	-0,6	18,7	17,7	26,2
Föreningar	8,3	8,3	0,0	7,5	7,8	7,9
Totalsumma skattefinansierad verksamhet	91,2	94,8	-3,5	59,2	59,4	92,7
Avgiftsfinansierad verksamhet						
Vatten och avlopp	0,0	-4,0	4,0	-8,7	-3,6	-3,0
Totalsumma avgiftsfinansierad verksamhet	0,0	-4,0	4,0	-8,7	-3,6	-3,0
Nettokostnad	91,3	90,8	0,5	50,5	55,8	89,7

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019	Total budget	Tot. utfall tom 2020-08
Inkomster	0,0	0,0	0,0	-0,8	-2,1	-9,3		
Utgifter	227,3	170,7	56,6	122,4	174,6	256,4		
Nettoinvesteringar	227,3	170,7	56,6	121,6	172,5	247,1	0,0	0,0
Inkomster för anläggningsavgifter (VA)	-9,0	-9,0	0,0	-2,6	-2,5	-13,9		
Större investeringar								
Ny förskola Mosslelund (Kv Dalen)	8,9	13,6	-4,7	13,7	7,3	15,7	27,0	31,7
Avloppspumpstation 4 Värnamo	9,3	10,8	-1,5	10,8	0,2	1,3	13,0	14,5
Ny förskola Rydaholm	10,7	11,0	-0,3	10,0	2,7	16,0	28,0	27,3
Utemiljö Exposkolan/Östboskolan	4,2	6,4	-2,2	6,4	0,0	0,2	5,0	7,2
Tillagningskök och matsal Gröndalskolan	4,5	5,1	-0,6	5,1	11,3	25,1	32,5	33,1
Mossleskolan, ökad säkerhet och belysning	2,1	2,7	-0,6	2,7	0,4	0,5	2,6	3,1

Utfall skattefinansierad verksamhet**Resultat:** -3,5 miljoner kronor

Fastighetsavdelningen: +/- 0 miljoner kronor.

Fastighetsverksamheten har ingen ramtilldelning utan finansieras via hyror (195,6 miljoner kronor). Resultatet inom fastighetsområdet påverkar tekniska förvaltningens totala resultat.

Gata/Park avdelningen: +/- 0 miljoner kronor.

Gata: +/- 0 miljoner kronor.

Organisationsförändring på gata/park har trätt i kraft. Arbetet pågår med kostnadseffektivisering gällande resurser, fordon och maskiner. Avtalet med Securitas gällande parkeringsövervakningen är uppsagt i maj och ogräsbekämpning med högvattenspolning sker i mindre omfattning än tidigare år.

Park: +/- 0 miljoner kronor.

Upprättade skötselplaner följs. Arbeta sker med optimal resursnyttjande.

Skogen: +/- 0 miljoner kronor.

Skogsförvaltningen ska ge ett genomsnittligt netto på 3 miljoner kronor/år.

Fritidsavdelningen: -0,6 miljoner kronor.

Hälsocenter/FAR utvecklas i samarbete med regionen och vårdcentraler. Underskottet hänvisas till minskade intäkter till följd av coronapandemin.

Deponier/Lakvatten: +/- 0 miljoner kronor

Deponierna är kartlagda och åtgärder planeras. Lakvattensystem vidmakthålls. Budget är 1 miljon kronor.

Administration: -2,9 miljoner kronor.

Höga vattenflöden i Lagan och Storån under våren gör att administrationen visar ett underskott på 2,9 miljoner kronor.

Avgiftsfinansierad verksamhet (VA): +4,0 miljoner kronor.

En stark årsprognos eftersom förvaltningen ser att intäkterna i och med nytt taxsystem ser positivt ut. Resultatmålet för VA var +3,2 miljoner kronor i syfte att täcka rivningskostnader för det gamla reningsverket.

2.3 Nämndens HR

Gata/Park avdelningen har omorganiserat och förstärkts med lednings- och planeringsresurser. Ökad övertid med anledning av arbete med översvämningen i vintras, annars minskad övertid.

	2020-08-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	212	208	+4
Tillsvidareanställda, årsarbetare	208	205	+3
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	10	12	-2
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	10	11	-1
Sysselsättningsgrad, %	98,1	98,5	-0,4 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, tkr	1335	1163	+172
Fyllnadstid, tkr	6	3	+3
Timlön, tkr	718	368	+350
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Övertid, timmar	2669	2602	+67
Fyllnadstid, timmar	20	14	+6
Timlön, timmar	5153	2500	+2653
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Sjukfrånvaro, %	5,58	6,05	-0,47 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	49,0	60,87	-11,87 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), tkr	718	646	+72
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Personalomsättning, %	4,4	4,5	-0,1 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	2,9	1,5	1,4 procentenheter

3. Utmaningar och framtida utveckling

Fokus och beslutsamhet i kommunen för att få till en ny grundskola samt gå i mål med Trällebrogsskoleprojektet samt idrottshall vid Gröndal. Ytterligare etablera Hälsocenter till nytta för medborgarna och medarbetarna. Utreda långsiktig simhallslösning. Fullfölja organisatorisk utveckling av Gata/Park-avdelningen samt dess ledning och styrning. Trafiklösning Viadukten. Fullfölja hållbar VA-lösning till Bor, fastslå och påbörja reservvattenlösning samt öka kapacitet för ledningsförnyelse.

Upphandlingsnämnden**1. Viktiga händelser under året**

Upphandlingsavdelningen har tillsammans med tekniska förvaltningen upphandlat ramavtal med ny avtalskonstruktion, med mer fokus på konkurrens. Nya ramavtal och områden med många och fler entreprenörer och med upphandlingsformen FKU (Förnyad konkurrensutsättning).

Upphandlingsavdelningen kan redan nu genom sammanställda rapporter se att arbetet med nya FKU:er medför klart bättre affärer för kommunen. Flertalet områden konkurrensutsätts nu genom FKU:er i ramavtalet, bland annat hantverkstjänster inom bygg, el, måleri, VVS, golv och ventilation och mindre mark- och anläggningsentreprenader. Fler nya avtalsområden är på gång.

Kommunen har historiskt delat upp stora avtal i mindre delar inför en ny upphandling, bland annat transport och anläggningsmaskintjänster. Det tidigare avtalet innehåller flera olika områden, alltifrån entreprenadarbeten till snöröjning och transport- och anläggningsmaskintjänster. Nu har upphandlingsavdelningen upphandlat tre av dessa områden (mindre mark- och anläggningsentreprenader, anläggningsmaskintjänster och lastbilstransporter) där snöröjning nu står på tur.

De områden som är upphandlade är också indelade i mindre avtalsområden för att få till bästa konkurrens i avtalen.







Det finns en överprövning på transport- och anläggningsmaskintjänster och i hantverkstjänster måleri, där kommunen inväntar dom i förvaltningsrätten i Jönköping.

Projektledarna för 100 % e-handel har arbetat hårt med att få in 22 nya avtal i Raindance Marknadsplatsen under första halvåret. Totalt sett har kommunen nu 43 avtal som går att avropa i Raindance Marknadsplatsen. Arbetet med att se över beställarorganisationen hos tekniska förvaltningen har påbörjats och riktade utbildningar till tekniska förvaltningens beställare kommer hållas under hösten. Insatser har gjorts av fakturaenheten för att få fler leverantörer att skicka e-faktura och responsen från leverantörerna har varit god. När det gäller återkoppling av delegationsbeslut så ser avdelningen att det knappt redovisas något alls från förvaltningarna och det kommer nämnden och avdelningen jobba vidare med under hösten i de löpande strategiska dialogerna med förvaltningarna och nämnderna.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Då upphandlingsnämnden inte har en egen verksamhet så lämnas här ej någon återkoppling på denna fråga utan hänvisar till delårsberättelsen för kommunledningsförvaltningen där upphandlingsavdelningens svar finns med.

2. Nämndens mål, ekonomi och HR**2.1 Nämndens mål****KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för**

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:		
Kvalitetssäkra processen från behov till slutanvändande.	Avdelningen arbetar med att processkartlägga vår verksamhet för att jobba vidare med verksamhetsutveckling. Säkerställa processer och rutiner, följa upp att de efterlevs och föra att säkra att vi följer och säkrar verksamhetens kvalitet. Arbetet med att utöka e-handeln, avtalskategorisera och göra löpande inköpsanalyser, bidrar till att kvalitén en upprätthålls, säkra verksamheten i enlighet med nämndens mål.	Avdelningen har arbetat med att uppdatera rutiner och mallar kopplat till inköpsprocessen, projekt 100% e-handel, inköpsanalys och planerar att fortsätta arbetet under hösten 2020. Avsaknaden av inrapporterade delegationsbeslut fortsätter tyvärr. Målet bedöms i hög grad uppfyllt med ökad trend.			
Indikatorer:		2019:	2020-06-30	Målnivå 2020	Bedömning:
Andelen ramavtal som avropas via e-handel i %		22st	43st	65st	
Andelen e-fakturer i %		84%	90%	87%	
Av den upphandlingsbara upphandlingsvolymen redovisad % upphandlad		80%	87%	92%	
Andelen upphandlingar med minst två anbud		90%	83%	90%	
Tillgänglighet och förstärkelse av anbudsunderlagen		3,7	Ej känt	Ej känt	

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Nämndens verksamhet kännetecknas av en professionell och rättssäker handläggning.	När våra intressenter är delaktiga i vår verksamhetsutveckling vet vi att vi rör oss åt rätt håll, samtidigt som vi tar tillvara på andras kompetenser vilket skapar synergieffekter.	Avdelningen ska genomföra strategiska inköpsmöten med förvaltningarna i höst med fokus på avtalstrohet och delaktighet i inköpsarbetet. Målet bedöms i hög grad uppfyllt med en ökad trend.	● ↗

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Inrapportering finns under delårsrapport för KLF

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Skapa goda förutsättningar för att minska klimatpåverkan.	Klimatfrågan är central för en hållbar utveckling. Arbete med inköpsstöd som underlättar klimatsmarta val	Avdelningen arbetar fokuserat med att lägga till nya avtal i Marknadsplatsen och därigenom få fler beställare att använda e-handelslösning som underlättar för beställarna att göra aktiva miljöval. Målet bedöms i hög grad uppfyllt med ökad trend.	● ↗

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Upphandlingsnämndens driftsbudget för år 2020 är 0,4 miljoner kronor. Av budgeten har 0,3 miljoner kronor (59 procent) förbrukats under perioden januari till augusti. Prognosen för helåret 2020 visar ett +/-0 resultat.

2.2.4 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,3	-3,6
Kostnader	0,4	0,4	0,0	0,3	5,7	6,1
Nettokostnad	0,4	0,4	0,0	0,3	2,4	2,6

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Upphandlingsnämnd	0,4	0,4	0,0	0,3	0,2	0,4
Fordonshantering (till servicenämnden 2019-04)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
Upphandlingsförvaltning (till kommunstyrelsen 2019-04)	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0
Nettokostnad	0,4	0,4	0,0	0,3	2,4	2,6

2.3 Nämndens HR

Från den 1 april 2019 har upphandlingsavdelningen överflyttats till kommunstyrelsen och logistikenheten överflyttats till servicenämnden därför har upphandlingsnämnden inga egna anställda.

2.2.2 Investeringsredovisning

Upphandlingsnämnden har ingen investeringsbudget.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Upphandlingsnämnden har inte haft några ekonomiska effekter av coronapandemin.

3. Utmaningar och framtida utveckling

Översyn av inköpsorganisationen i Värnamo kommun är ytterst nödvändig för att kommunen ska kunna förverkliga besparingar genom bättre och effektivare inköp. Projektet 100 % e-handel behöver fortgå även under år 2021 för att kunna ansluta leverantörer i högre takt men också för att kunna sätta strukturen kring den kommande beställarorganisationen.

Samhällsbyggnadsnämnden

1. Viktiga händelser under året

Nämnden har flera stora uppdrag inom bland annat samhällsplanering. Stor vikt läggs på strategisk samhällsplanering för att få bra underlag till politiskt beslut i olika samhällsplaneringsärenden. Plan för grönstruktur har antagits av kommunfullmäktige under våren. Arbetet med att ta fram en fördjupad översiktsplan för Värnamo tätort, plan för trafik och plan för centrumutveckling fortgår. Värnamo och Vaggeryds kommun har tecknat ett avtalat om samarbete inom detaljplanering.

Miljöavdelningen har på grund av coronapandemin inte kunnat genomföra de egeninitierade tillsynsbesöken som planerats. Detta har fått konsekvenser främst inom miljö- och livsmedelstillsynen. Miljöarbetet har istället till stor del fokuserat på att handlägga och avsluta tidigare påbörjade och öppna ärenden. Detta för att få ner det stora antalet ärenden som finns på miljöavdelningen. Inom livsmedelsområdet har viss kontroll kunnat genomföras, men en stor del av tiden har istället lagts på arbete med coronapandemin, trängselkontroller och tillsyn enligt Lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Hälsoskyddsarbetet och arbetet med enskilda avlopp har kunnat fortgå relativt opåverkat.

Pågående samarbetsavtal med Lantmäteriet gällande synkronisering av kommunens befintliga registerkartor till en gemensam karta fortgår. Detta säkerställer kvaliteten och underlättar uppdateringsprocessen.

Samarbetsavtal gällande utbyte av Geodatatjänster har ingåtts med Gnosjö kommun och diskussioner förs med Vaggeryds kommun om ett liknande avtal.

Inre Befäl är en läns-gemensam ledningsresurs för stöd till räddningschef och räddningsledare vid nästan alla händelser inom RäddSam F. Senaste tidens större händelser, till exempel skogsbränderna under år 2017 och år 2018 har visat på ett behov av ett inre befäl. Värnamo kommun har från januari 2020 varit delaktig i denna funktion, både med stöd och hjälp från inre befälet, samt även haft med egen personal i funktionen för att stödja andra.

2. Nämndens mål, ekonomi och HR

2.1 Nämndens mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Planering och exploatering: En attraktiv stadsbyggnad som präglas av hållbar arkitektur, trygghet och tillgänglighet.	För att kommunen ska upplevas som en bra plats att bo och leva i är det viktigt att platser och miljöer upplevs som attraktiva, tillgängliga och där man känner sig trygg.	Förvaltningen arbetar med att ta fram till exempel ny FÖP, plan för trafik och en ny stadbyggnadsvision för Värnamo tätort.	● →
Myndighetsutövning: Kontakt med kommunen präglas av professionalitet och samordning. Handläggningen är effektiv, rättssäker och kompetent. I kontakt med kommunens myndighetsutövning upplever medborgaren en hög grad av servicesänsla och mervärde.	Förvaltningen har som myndighet att fatta beslut. Besluten kan ha stor påverkan för de berörda. Därför är det viktigt att arbetet präglas av professionalitet. Medborgaren ska i kontakt med förvaltningen uppleva en hög servicenivå.	Förvaltningen arbetar ständigt med att utveckla verksamheten. Uppföljning sker kontinuerligt.	● →

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Kommunens externa verksamhet med brand- och sjukvårdsutbildning har inte fungerat fullt ut under året på grund av coronapandemin och restriktionerna runt detta. Verksamheten har stått still under ett antal månader under första halvåret, men i september har utbildningarna sakta kommit igång igen.

På grund av pandemin så har förvaltningen och då framför allt miljöavdelningen fått nya arbetsuppgifter. I början på sommaren beslutades en ny lag, Lag (2020:526) om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen, som trädde i kraft den 1 juli 2020. Enligt lagen är det den kommunala nämnd som ansvarar för miljö- och hälsoskyddsområdet som har tillsyn över att lagen och de anslutande föreskrifterna följs. För att kunna följa upp efterlevnaden så har det krävts en tätare tillsyn och att tillsyn bedrivs på kvällar och helger.

1.3 Digitalisering

Geodataavdelningen noterar ett ökat användande av de olika applikationer och den funktionalitet som finns att tillgå i kommunens GIS-system. Geodataavdelningen har varit delaktiga i kommunens pilotprojekt angående sensorer för realtidskommunikation, IoT (Internet of Things) gällande avläsning av badvattentemperaturer.

Ett projekt för att digitalisera detaljplaner pågår. Detta kommer underlätta hanteringen av detaljplanerna både internt och externt.

Att kunna kommunicera med olika intressenter är viktigt och ställer krav på verksamheten. Genom den digitala tekniken finns det stora möjligheter att kunna visualisera och redovisa planer och projekt på ett tydligt och informativt sätt. Verksamheten jobbar på olika sätt med att öka delaktigheten och där är den digitala tekniken till stor hjälp.

Medborgarstöd: Medborgare och de som vistas i kommunen upplever att kommunens stöd präglas av professionalitet och samordning. Stödet är kompetent, effektivt och anpassat. I kontakt med kommunens tjänstepersoner upplever medborgaren en hög grad av serviceskänsla och mervärde.	Medborgaren ska i kontakt med förvaltningen uppleva en hög servicenivå, ett mervärde och att handläggningen är effektiv, rättssäker och kompetent.	Förvaltningen arbetar ständigt med att utveckla verksamheten. Uppföljning sker kontinuerligt.	● →
Utryckningstjänst: Medborgare och de som vistas i kommunen upplever att kommunens utryckningstjänst präglas av professionalitet och samordning. Hjälpen är kompetent, snabb och effektiv. I kontakt med kommunens utrycknings-verksamhet upplever medborgaren en hög grad av trygghetskänsla och mervärde.	Utryckningstjänsten ska präglas av professionalitet och samordning. Hjälpen till de som är drabbade ska vara snabb, effektiv och kompetent.	Förvaltningen följer kontinuerligt upp och utvärderar insatserna.	● →

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Medarbetarna upplever att nämndens verksamhet präglas av dialog och tydlighet. Medarbetarna upplever delaktighet och möjlighet att påverka.	För att nå ett bra resultat oavsett om det gäller att utveckla förvaltningens verksamhet eller arbetet med kommunens utveckling så är det viktigt med delaktighet och dialog.	Förvaltningen arbetar med olika varianter av informationsmöten, arbetsmöten och dialoger.	● ↗
Medborgaren upplever att nämndens verksamhet präglas av dialog och tydlighet. Medborgaren upplever delaktighet och att kommunens utvecklingsarbete sker i olika forum med möjlighet att påverka.	För att nå ett bra resultat oavsett om det gäller att utveckla förvaltningens verksamhet eller arbetet med kommunens utveckling så är det viktigt med delaktighet och dialog.	På grund av coronapandemin så har möjligheten att mötas och genomföra dialoger varit begränsade.	● ↗

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Medarbetarna upplever att arbetssituationen präglas av tydligt ledarskap, delaktighet, respektfullt bemötande, och personlig utveckling så att rätt kompetens behålls och kan rekryteras.	Att ha kunnig och kompetent personal är en förutsättning för att kunna bedriva en bra verksamhet. Det är därför viktigt att kunna rekrytera kompetenta medarbetare. Men det är ännu viktigare att kunna behålla och utveckla befintlig personal.	Förvaltningen har arbetat aktivt med verksamhets- och kompetensutveckling	● ↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Nämnden minskar sin klimatpåverkan inom områdena transport och energianvändning. (infrastruktur – kollektivtrafik)	Klimatfrågan är en av vår tids viktigaste frågor. Transporter och energianvändning har stor klimatpåverkan.	Nämnden har arbetat med att öka andelen transporter som sker med el eller förnyelsebara drivmedel.	● ↗

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Samhällsbyggnadsförvaltningens driftbudget för 2020 är 61,9 miljoner kronor. Av budgeten har 39,1 miljoner kronor (63,2 procent) förbrukats under årets första åtta månader.

Prognosen för helåret 2020 visar ett överskott på 0,4 miljoner kronor.

Förvaltningens överskott beror främst på lägre personal-kostnader inom verksamheterna miljö, räddning och alkohol, orsaken är sjukskrivningar och vakanta tjänster. Intäkterna för

detaljplaner beräknas ge ett underskott med 0,5 miljoner kronor.

Räddningstjänsten har ett intäktsbortfall på 0,7 miljoner kronor för att räddningstjänsten på grund av coronapandemin fått ställa in den externa verksamheten med brand- och sjukvårdsutbildning. Miljöavdelningen kommer söka statsbidrag på 0,2 miljoner kronor för att avdelningen på grund av coronapandemin fått i uppdrag att utföra trängselkontroller och bedriva tillsyn enligt Lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen.

2.2.2 Investeringsredovisning

Förvaltningens investeringsbudget för 2020 är 8,7 miljoner kronor. Av budgeten har 1,2 miljoner kronor (13,8 procent) förbrukats under perioden januari till augusti år 2020.

Prognosen för helåret 2020 visar ett överskott på 2,7 miljoner kronor.

Överskottet på 2,7 miljoner kronor beror på att räddningstjänstens övningsfält inte blir färdigställt i år, samt att inköpen av FIP-fordon sker 2021 istället för 2020. Skärläckaren kommer levereras 2021 istället för 2020.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Under våren genomförde räddningstjänsten inga utbildningar, tillsammans med att ingen fixartjänst erbjöds till kommuninvånarna, vilket innebär ett intäktsbortfall på 0,7 miljoner kronor.

För livsmedelsinspektörernas ökade tillsyn kommer det sökas ett statsbidrag på 0,2 miljoner kronor.

2.2.3 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-16,6	-16,0	-0,6	-11,2	-12,1	-19,2
Kostnader	78,5	77,5	1,0	50,3	51,8	80,4
Nettokostnad	61,9	61,5	0,4	39,1	39,7	61,2

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Nämnd och styrelseverksamhet	0,7	0,7	0,0	0,4	0,4	0,7
Övrig politisk verksamhet	0,2	0,2	0,0	0,1	0,1	0,2
Fysisk/teknisk planering	11,3	11,6	-0,3	7,0	7,1	10,7
Trafik och parkering	1,2	1,2	0,0	0,7	0,7	1,1
Miljö/hälsoskydd myndighets utövning	3,0	2,1	0,9	0,6	0,6	2,5
Miljö/hälsoskydd hållbar utveckling	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0
Alkohol tillstånd med mera	0,2	0,0	0,2	0,1	0,1	0,0
Räddningstjänst	34,6	34,9	-0,3	23,7	24,3	35,3
Totalförsvaret och samhällsskydd	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,1
Trygghetsservice	1,3	1,2	0,1	0,8	0,8	1,2
Bostadanpassningsbidrag	3,3	3,3	0,0	1,7	2,0	3,3
Brottsförebyggande åtgärder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Administration, samhällsbyggnadsförv	6,0	6,2	-0,2	4,0	3,8	6,2
Nettokostnad	61,9	61,5	0,4	39,1	39,7	61,2

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	8,7	6,0	2,7	1,2	0,9	2,0
Nettoinvesteringar	8,7	6,0	2,7	1,2	0,9	2,0
Största investeringar						
Ärendesystem, BoM	1,9	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordon, Räddning	2,1	1,7	0,4	0,0	0,0	0,0
Övningsfält, Räddning	1,5	0,1	1,4	0,1	0,0	0,2

2.3 Nämndens HR

Under första delen av 2020 så är personalomsättningen tillbaka på ungefär samma nivå som under samma period 2018. Under 2019 ökade personalomsättningen tillfälligt bland annat beroende på att det inom personalgruppen brandmän var många som pendlade och några valde därför att byta arbetsgivare för att minska sitt resande.

Antalet övertidstimmar har minskat jämfört med samma period 2019 och vid jämförelse med 2018 så har antalet timmar nästan halverats.

	2020-08-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	83	81	+2
Tillsvidareanställda, årsarbetare	82	80	+2
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	2	5	-3
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	2	5	-3
Sysselsättningsgrad, %	99,2	98,9	+0,3 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, tkr	165	316	-151
Fyllnadstid, tkr	182	169	+13
Timlön, tkr	1552	1690	-138
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Övertid, timmar	474	783	-309
Fyllnadstid, timmar	540	655	-115
Timlön, timmar	1292	1041	+251
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Sjukfrånvaro, %	3,12	2,94	+0,18 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	28,20	27,71	+0,49 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), tkr	357	435	-78
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Personalomsättning, %	1,3	10,7	-9,4 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	0	9,5	-9,5 procentenheter

* Kostnader avseende deltidbrandmän ingår.
**Timmar avseende deltidbrandmän ingår ej.

3. Framtida utveckling och utmaningar

Värnamo kommun och framför allt Värnamo centralort fortsätter att växa och utvecklas på ett positivt sätt. Det är viktigt att i en starkt växande kommun inte göra avkall på framtagandet av attraktiva tomter som är hållbara över tid. Värnamo är fortfarande en för liten kommun och stad för att ha råd med mindre bra exploateringar. Kommunen ska fortsatt vara noggranna i val av och innehåll i kommunens framtida exploateringar. Förvaltningen behöver också arbeta för att hålla en hög planberedskap och för att ligga i framkant i den strategiska fysiska samhällsplaneringen. Digitaliseringen kommer att medföra nya utmaningar. Flera av nämndens verksamheter kommer att behöva utvecklas för att möta ökande krav på tjänster och delaktighet från medborgarna. Denna spännande utmaning kommer att medföra nya arbetssätt som på sikt kan spara tid, men som under införandet kommer att innebära en extra arbetsbelastning.

Även i tider när kommunen behöver vara sparsamma är det viktigt för verksamheten att kunna rekrytera och behålla personal. Eftersom verksamheten är inne i en stark utveckling är behovet av erfarenhet och kompetens en viktig del för att kunna möta utvecklingen. Därför är det viktigt att det finns möjlighet till kompetensutveckling så att verksamheten kan möta den snabba utveckling som verksamheten står inför.

En ökad samverkan inom kommunen, mellan kommuner och inom olika regioner kommer att vara nödvändigt för att klara de utmaningar som verksamheten står inför.

Avläsning
badvattentemperatur
i realtid

Från och med sommaren 2020 kan kommuninvånarna i realtid via hemsidan se aktuella badtemperaturer i några av kommunens sjöar.

Serviceämnden

1. Viktiga händelser under året

Årets första åtta månader har inte varit likt något annat år. Flera av de aktiviteter som planerats har fått stå tillbaka för att klara coronapandemin. Måltidsservice har sjösatt en ny organisation, dels för att möta uppdraget med heltid som norm och dels för att få en bättre arbetsmiljö och stärka måltidsservice ledningsgrupp. Måltidsservice arbetar nu utifrån ett delat ledarskap. Effektiviseringsuppdraget har resulterat i ett antal stängda kök såsom Myntan, Valdemar, Fordonsprogrammet och Industriprogrammet. Beslut att inte bygga om köket på Linneberg har fattats. Ny matsal och nytt kök på Gröndalsskolan har invigts. Värnamo kommuns arbete med att köpa närproducerat, svenskt och ekologiskt har uppmärksammats av Lantmännens Riksförbunds (LRF) kommungrupp med en utmärkelse.

Ett ökat behov av höjd säkerhet och kapacitet i infrastrukturen för internetaccess har medfört att investeringar för brandväggar har fått tidigareläggas. Införande av nytt verksamhetssystem för omsorg och socialtjänst pågår i samarbete med övriga kommuner inom GGVV regionen där Värnamo kommuns IT-avdelning är ansvarig för teknik och säkerhetsområdet. Arbetet med att genomföra beslutat åtgärdsförslag från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) pågår enligt plan.

En översyn av bemanningsenhetens uppdrag pågår utifrån beslut i personalutskottet. Beslutet grundar sig i utredningar gjorda av barn och utbildningsförvaltningen, omsorgsförvaltningen och serviceförvaltningen. Bemanningenheten ska vara kvar men behöver förändras och utvecklas utifrån kundernas behov. Redovisning ska lämnas till personalutskottet i november 2020. Rekryteringsarbetet kring semestervikarier har genomförts med gott resultat.

I maj började kontaktcenter med en medborgarundersökning. Den innebär att medborgare efter samtal med kontaktcenter får besvara en enkät via telefon på hur man upplevde samtalet kring svarstid, engagemang, kunskap, upplärning och enkelhet. Resultaten följs upp kontinuerligt. Kontaktcenters lösningsgrad i samtalen har sedan januari ökat med cirka 10 procentenheter och lösningsgraden ligger nu på cirka 50 procent. Ny rutin har tagits fram kring beställning av telefon vilket medför en kostnadseffektivisering. Behov av ökat användarstöd för både telefoni och IT-relaterade problem har uppmärksammats och lett till ett arbete med "en väg in". Uppdraget är ett samarbete mellan kontaktcenter och IT-avdelningen och innebär att resurser ska finnas i nära anslutning till kontaktcenter där medarbetare snabbt och enkelt kan få hjälp med sin dator och/eller sin telefon. Start planeras under oktober 2020.

Tryckeriverksamheten övergick till logistikenhetens ansvar den 1 januari 2020. Nytt körjournalssystem med GPS-puckar har upphandlats och medfört en halvering av kostnaderna. Ernst & Young (E&Y) har genomfört en revision kring hantering av kommunens fordon.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Stängd gymnasieskola, färre barn i förskolorna och stängda seniorrestauranger har medfört att personalen i köken har fått styra om sitt arbete och istället fått erbjuda matdistribution till de med behov inom såväl omsorgen som skolan. För att möta kundernas behov har också personal fått flyttas om mellan köken. Pandemin har medfört ett omfattande intäktsbortfall för måltidsservice. Fler distansarbetare har medfört ett ökat antal supportärende för IT-avdelningen då många har varit ovana vid sina digitala verktyg. Arbetet har inneburit att IT-avdelningen har fått omprioritera sina uppdrag. I kontaktcenter har plexiglas satts upp för att minimera smittspridning. Användningen av poolbilar minskade markant. Poolbilarna kom dock att användas till uppdraget med matdistribution. Bemanningenheten fick av kommunens krisledningsstab uppdrag kring personalförsörjning, arbetsmiljö och samordning av matdistributionen. Arbetet medförde en intern kompetenskartläggning och samarbete med Arbetsförmedlingen och privata bemanningsföretag. Det innebar också samordning av och rekrytering till förebyggande åtgärder inom omsorgsförvaltningen samt rekrytering och samordning av matdistributionen. Samtliga uppdrag kommer att utvärderas under hösten.

1.3 Digitalisering

Arbetet med att införa en e-tjänst för specialkost har intensifierats inför skolstart höstterminen 2020. Det ger en säkrare hantering av beställningen från vårdnadshavaren till måltidsverksamheten. Nya lösningar för distansarbete och digitala möten har skapats och kommer att vara en tillgång i framtiden. Ett pilotprojekt som syftar till att skapa kunskap inom IoT det vill säga "sakernas internet" har initierats. Pilotprojektet går ut på att mäta vattentemperatur i kommunens badplatser.

Lösningsgrad i kontaktcenter

50%

50 % av samtalen in till Värnamo kommun uppkläras direkt via Kontaktcenter. En ökning sedan januari 2020 med cirka 10 procentenheter.

2. Nämndens mål, ekonomi och HR

2.1 Nämndens mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Servicenämndens tjänster ska ge övriga förvaltningar förutsättningar till effektiv resursanvändning genom en god leveranssäkerhet och kvalitet.	Nämnden fokuserar på kundnöjdheten i nämndens IT avdelning kontaktcenter och restauranger. Antal lyckade bokningar av vikarie och översyn av fordonsflottan.	Dialog med omsorg och skola för bästa resultat. Enkätverktyg används för att mäta kundnöjdheten på IT och KC. Säkra intro-duktionen för vikarie i bemanningsenheten samt lösa medborgarens fråga i första kontakten med KC.	↗

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Medborgare och förvaltningens medarbetare upplever att verksamheten präglas av dialog, tydlighet, delaktighet och med möjlighet att påverka.	Förvaltningen arbetar med aktiviteter utifrån medarbetarundersökningens resultat. Följer KIKIs resultat för tillgänglighet och bemötande. Logistik möter användarna av bilarna.	Aktiviteter pågår utifrån medarbetarundersökning, kommunens värdegrund, samarbete internt. Enkätundersökning externt.	→

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Servicenämndens medarbetare är nöjda med sin upplevda arbetssituation i frågor som ledarskap, motivation och personlig utveckling.	Vi vill ha nöjda medarbetare som känner att de kan utvecklas och växa i sin yrkesroll.	Förvaltningens aktiviteter har bidragit till en positiv utveckling sett till medarbetarundersökningen.	↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Servicenämnden ska minska sin klimatpåverkan.	Nämnden vill att andelen bilar som drivs med fossilfria drivmedel ska öka. Nämnden vill också att matsvinnet ska minska.	Förvaltningen arbetar med att följa policyn vad gäller leasing av bilar. Ett omfattande arbete genomförs för att minska matsvinnet i våra restauranger.	↗

= Helt uppfyllt = I hög grad uppfyllt = Delvis uppfyllt = Ej uppfyllt = Ej utvärderat = Ökad = Oförändrad = Minskad = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Serviceförvaltningens driftsbudget för 2020 är 37,5 miljoner kronor. Av budgeten har 27,6 miljoner kronor (74 procent) förbrukats under perioden januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett underskott på 4,3 miljoner kronor. Den största avvikelser mot budget prognostiserar måltidsservice. Totalt uppskattas för måltidsorganisationen ett underskott om 4,4 miljoner kronor. Det prognostiserade underskottet är en ekonomisk konsekvens av coronapandemin. Även IT-avdelningen prognostiserar totalt ett underskott om 0,2 miljoner kronor för år 2020. Underskottet beror på en ökad kostnad för fiberuppkoppling till stadshuset. Ökningen är inte budgeterad och uppgår till 260 000 kronor. Uteblivna

kompetensutvecklingsinsatser på IT-avdelningen resulterar i en positiv avvikelse mot budget med 60 000 kronor. Staben och kontaktcenter prognostiserar en positiv avvikelse mot budget som tillsammans uppgår till 0,3 miljoner kronor. Servicenämndens övriga verksamheter prognostiserar budget i balans.

2.2.2 Investeringsredovisning

Serviceförvaltningens investeringsbudget för 2020 är 22,8 miljoner kronor. Av budgeten har 3,8 miljoner kronor (17 procent) förbrukats under perioden januari till augusti. För helåret prognostiseras den totala investeringsutgiften till 12,9 miljoner kronor, vilket innebär att trots coronapandemins negativa påverkan och därmed lägre investeringstakt har serviceförvaltningen genomfört 57 procent av planerade

investeringar. Det största investeringsanslaget avser IT-avdelningens investeringar som uppgår till 15,4 miljoner kronor. Planerade investeringar är fortsatt svåra att hinna genomföra på grund av svårigheter att frigöra personalresurser för ledning och samordning av investeringsprojekt. Den gällande budgetprocessen som kräver flera års framförhållning ger stora utmaningar i IT-verksamheten då den snabba utvecklingen och kundernas krav gör att verksamhetens planering och prioritering inte matchar. Om måltidsservice investeringsbudget om 3,4 miljoner kronor för utrustning av kök inte utnyttjas fullt ut kommer resterande anslag återlämnas till kommunstyrelsen vid årets slut.

Övriga outnyttjade investeringsanslag kommer serviceförvaltningen att begära att få överföra till år 2021.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Totalt uppskattas för måltidsservice ett underskott om 4,4 miljoner kronor. Det prognostiserade underskottet är en ekonomisk konsekvens av coronapandemin. Gymnasieskolans nedstängning under vårterminen har resulterat i nettounderskott om 1,5 miljoner kronor. Även antalet sålda måltider till övriga skolformer har i jämförelse med budget varit lägre under vårterminen. Nettounderskottet beräknas till 1,3 miljoner kronor. Seniorrestaurangerna för pensionärer stängdes under mitten av mars månad. Uteblivna intäkter beräknas efter justering för lägre livsmedelskostnader ge ett nettounderskott på 0,8 miljoner kronor. Under perioden januari till augusti har omsorgsförvaltningen stängt ett antal vårdenheter då inflyttning av nya brukare har uteblivit på grund av coronapandemin. Nettointäktsbortfall beräknas till 0,8 miljoner kronor.

2.2.3 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-131,6	-126,5	-5,1	-78,4	-78,9	-126,7
Kostnader	169,2	168,4	0,8	106,0	97,9	158,0
Nettokostnad	37,6	41,9	-4,3	27,6	19,0	31,3

Resultat per verksamhetsblock

	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Serviceförvaltning, stab*	5,1	4,9	0,2	2,7	3,3	4,9
IT-verksamhet	19,5	19,7	-0,2	12,4	11,6	19,9
Måltidsservice	2,7	7,1	-4,4	7,0	2,9	3,9
Bemanningsenheten	0,0	0,0	0,0	-0,4	0,0	0,1
Kontaktcenter	6,4	6,3	0,1	3,8	0,3	0,6
Logistik och Post & Tryckeri*	3,4	3,4	0,0	1,8	0,6	1,3
Nettokostnad	37,6	41,9	-4,3	27,6	19,0	31,3

* Post & Tryckeri ingick år 2019 i verksamhetsblocket Serviceförvaltning, under år 2020 ingår Post & Tryckeri i verksamhetsblocket Logistik och Post & Tryckeri.

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	22,8	12,9	9,9	3,8	2,4	5,8
Nettoinvesteringar	22,8	12,9	9,9	3,8	2,4	5,8
Största investeringar						
IT Stabil leverans system/tjänster	2,4	2,3	0,1	1,2	-	-
Nätverksinfrastruktur	2,0	2,0	0,0	0,3	0,5	1,0
Inventarier till måltidsservice	3,4	2,6	0,8	0,3	0,1	0,8

2.3 Nämndens HR

Totalt har antalet anställda minskat. Minskningen märks inom måltidsservice och bemanningsenhet.

Minskningen inom bemanningsenheten finns främst inom resurspoolen för omsorgen. I avvaktan på översyn av bemanningsenheten och i dialog med omsorgen har nyrekrytering till poolen pausats.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat, framförallt inom måltidsservice. Kostnaderna för fyllnadstid och timlön har minskat. Anledningen till förändringarna är ett resultat av nämndens arbete med heltidsresan inom måltidsservice men också hur måltidsservice har organiserat sig. Ökningen av övertid finns hos bemanningsenheten och beror på enhetens intensiva arbete i samband med coronapandemin. Sjukfrånvaron har totalt ökat och är sannolikt en följd av gällande restriktioner av coronapandemin. Den längre sjukfrånvaron har dock minskat och kan ses som ett resultat av chefernas arbete med rehabiliteringsinsatser för medarbetarna. Personalomsättningen har ökat något och märks framförallt inom bemanningsenhetens resurspool för omsorgen.

	2020-08-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	185	198	-13
Tillsvidareanställda, årsarbetare	176	187	-11
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	15	11	+4
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	13	11	+2
Sysselsättningsgrad, %	95,6	94,6	+1 procentenhet
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, tkr	73	42	+31
Fyllnadstid, tkr	51	227	-176
Timlön, tkr	1343	1701	-358
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Övertid, timmar	128	109	+19
Fyllnadstid, timmar	213	1052	-839
Timlön, timmar	8774	11 376	-2602
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Sjukfrånvaro, %	7,43	6,33	+1,10 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	29,23	55,97	-26,74 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), tkr	830	676	+154
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Personalomsättning, %	6,1	5,9	+0,2 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	4,0	3,8	+0,2 procentenheter

3. Framtida utveckling och utmaningar

Inom samtliga enheter kommer vikten av att vara en attraktiv arbetsgivare vara en central fråga för att kunna rekrytera rätt person till rätt plats med rätt kompetens med en god arbetsmiljö som grund. Måltidsservice måste skapa en hållbar organisation som klarar av att leverera det kunden efterfrågar.

Ökade krav på stöd från IT, kort framförhållning och snabba förändringar kräver fokus på planering, rutiner och arbetssätt. Processen av att gå från en ordinär IT-avdelning till ett IT-center med utökning av resurser för projektledning och verksamhetsutveckling kommer att vara avgörande för att klara uppdraget.

Nytt bokningssystem krävs för bemanningsenhetens måluppfyllelse och trovärdighet inför kunderna. Revidering av bemanningsenhetens uppdrag utifrån genomförd översyn, kommer att ge förutsättningar för en samsyn kring resursfördelning och möjlighet för verksamhetsutveckling.

Arbetet med att utveckla nya e-tjänster, ge support och underhålla de e-tjänster som finns så att medborgarna/medarbetare har tillgång till digitala lösningar, är beroende av att en resurs tillförs. Om inte kommer kommunen att uppfattas som otillgänglig och icke digitaliserad.

Logistikenhetens arbete med att förändra fordonsparken i kommunen fortsätter men kräver på sikt finansiering till utbyggnad av kommunens laddinfrastruktur.



Kulturnämnden

1. Viktiga händelser under året

Under början av året fortsatte Gummifabrikens succé med många besökare och en mångfald av arrangemang som lockade olika målgrupper. Smålands Litteraturfestival blev återigen mycket lyckad. Satsningen på utökad programverksamhet i kransorterna fortsatte med en välbesökt föreläsningsturné på filialerna.

Sedan kom coronapandemin och ändrade förutsättningarna totalt. Trots det har det varit många besökare på biblioteken och utlåningen ligger på en relativt stabil nivå.

På grund av coronapandemin fick femårsfirandet av Rutan i april genomföras digitalt. Landets professionella kulturarbetare som drabbats hårt av pandemins effekter bjöds in att framträda i Rutan. Fem valdes ut och filmerna från deras framträdanden publicerades på Hall Medias nyhetssajter. Satsningen gav stort medialt genomslag även nationellt.

I augusti hade dokumentärfilmen "Bekännelsen" världspremiär i Gummifabriken, vilket även det gav betydande medial uppmärksamhet.

I augusti antog kommunfullmäktige "Plan för biblioteken i Värnamo kommun 2019–2022".

Samverkan med kulturskolan har stärkts ytterligare. Ett strategiskt utvecklingsråd för kulturskolan med representanter från både kulturnämnden och barn- och utbildningsnämnden har startat. Rådet arbetar bland annat med frågan om hur kulturskolans budgetram kan säkras och förstärkas.

I februari var det premiär för en obligatorisk heldag för kommunens alla sjätteklassare med besök på Vandalorum, Teknikcenter samt stadsbiblioteket i Gummifabriken. Därigenom säkerställs en likvärdighet för alla elever oavsett var i kommunen de bor och oberoende av intresset hos enskilda lärare och skolledare.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Stadsbibliotekets öppettider har inskränkts något, med stängt på söndagar och tillfälligt stopp för öppet med värdar på vardagskvällar. Detta har inte skett för att hindra smittspridning, utan för att Gummifabriken i övrigt har varit stängd samt för att säkerställa den långsiktiga bemanningen vid förhöjd sjukfrånvaro. Under fyra sommarveckor hade stadsbiblioteket en alternativ entré, då Gummifabriken i övrigt var stängd. Biblioteksbusens turer har varit inställda sedan mitten av mars, då det är svårt att upprätthålla avstånd ombord. Istället har biblioteket erbjudit avhämtning och hemkörning av böcker. En rad åtgärder har vidtagits för att förhindra smittspridning i biblioteksmiljön.

En mängd arrangemang har fått ställas in eller skjutas på framtiden. Andra arrangemang har ställts om och genomförts med restriktioner eller i digital form. Inte minst har många aktiviteter kopplade till Värnamo stads 100-årsjubileum påverkats, bland annat så har musikteatern om Värnamo stadshistoria flyttats fram ett år. Arbetet med den permanenta stadshistoriska utställningen i Gummifabriken och den stadshistoriska vandringen Pinnapå har dock fortlöpt som planerat.

1.3 Digitalisering

Coronapandemin har lett till ett ökat nyttjande av bibliotekets digitala tjänster. En del arrangemang har genomförts digitalt, såsom Rutans femårskalas, kulturquiz, boktips och vernissage för Gillet-tavlorna.

En IT-pedagog har anställts på halvtid för att arbeta med invånarnas digitala delaktighet i enlighet med "Plan för centrala strategier för digitalisering, 2019-2022". Lanseringen av IT-stöd för invånarna med mottagning på biblioteket har dock fått skjutas på framtiden, då dessa fysiska besök av en företrädesvis äldre målgrupp ska undvikas i nuläget.

En ny och mer användarvänlig bibliotekswebb lanseras under hösten. Även kommunens nya destinationswebb påverkar nämndens kommunikation.



En lyckad litteraturfestival genomfördes i början på 2020.

2. Nämndens mål, ekonomi, och HR

2.1 Nämndens mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Att främja kvalitet och konstnärlig förnyelse inom olika kulturformer.	Centralt nationellt kultur-politiskt mål. Nödvändigt för att fortsätta etablera Gummifabriken som en kulturell arena.	Mycket kultur har ställts in, samtidigt som ett nytänk tvingats fram som även lett till konstnärlig förnyelse.	● →
Att medverka till att utveckla Gummifabriken som hus och idé.	Kulturen är den kreativa motorn i Gummifabriks-konceptet. Att Gummifabriken fortsätter utvecklas är en förutsättning för ett levande kulturliv.	Flera gemensamma aktiviteter har fått skjutas på framtiden. Samverkan med externa parter har utvecklats	● →

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Att främja allas möjlighet till kultur och bildning, oavsett ålder, bakgrund och förutsättningar.	Viktigt att Gummifabriken blir en plats för alla och att det finns en likvärdighet i möjligheterna för kommuninvånarna att kunna ta del av kulturen.	Satsningen på arrangemang utanför Värnamo tätort fortsätter, men har pausats på grund av coronapandemin. Svårare för många att ta del av kulturen under pandemin, men digitala tjänster och satsningar når nya grupper.	● →
Att utveckla biblioteken som mötesplatser och arenor för demokrati.	I ett polariserat samhälle där demokratiska värderingar ifrågasätts, kan biblioteken vara demokratiska mötesplatser och kulturen en brygga mellan människor.	Biblioteken är en trygghet för många vid kriser. Samtidigt är många förhindrade att fysiskt besöka biblioteken under pandemin.	● ↘

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Att främja digital delaktighet hos medborgare och medarbetare.	Biblioteken har tillsammans med Kontakt-center och Campus Värnamo en nyckelroll för att öka medborgarnas digitala delaktighet.	Coronapandemin har inneburit ökat nyttjande av digitala tjänster, men även att lanseringen av IT-stöd för medborgarna fått skjutas upp. Ny bibliotekswebb lanseras under hösten.	● ↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Att öka medborgarnas och medarbetarnas medvetenhet om frågor som rör klimat och miljö.	Klimat- och miljöfrågor ska vara en naturlig del av programverksamheten. Aktivt arbete med att minska bilåkandet.	Många arrangemang med miljötema har ställts in. Färre bilresor till möten, men ökat antal mil i och med att bussen ersatts med hemkörning av böcker.	● ↘

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Kulturförvaltningens driftsbudget för 2020 är 31,0 miljoner kronor. Av budgeten har 21,0 miljoner kronor (67,6 procent) förbrukats under perioden januari till och med augusti. Prognosen för helåret 2020 visar en budget i balans.

2.2.2 Investeringsredovisning

Kulturförvaltningens investeringsbudget för 2020 är 5,5 miljoner kronor. Av budgeten har 1,6 miljoner kronor (29,4 procent) förbrukats under perioden januari till och med augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett överskott på 3,0 miljoner kronor. Överskottet beror främst på fördröjningar gällande Konstnärlig gestaltning TU.

2.2.4 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-1,5	-1,0	-0,5	-0,5	-1,0	-1,7
Kostnader	32,5	32,0	0,5	21,5	22,5	32,4
Nettokostnad	31,0	31,0	0,0	21,0	21,5	30,7

Resultat per verksamhetsblock

	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Nämnd- och styrelseverksamhet	0,6	0,6	0,0	0,4	0,3	0,4
Konsument-/energirådgivning	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Allmän kulturverksamhet, övrigt	5,6	5,6	0,0	4,8	5,1	5,5
Bibliotek	18,0	18,0	0,0	11,4	11,7	17,9
Kostnadsfördelning kulturförvaltning	6,7	6,7	0,0	4,4	4,4	6,8
Nettokostnad	31,0	31,0	0,0	21,0	21,5	30,7

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,6	-0,7
Utgifter	5,5	2,5	3,0	1,6	1,1	1,3
Nettoinvesteringar	5,5	2,5	3,0	1,6	0,5	0,6

Största investeringar

Momentum, konstnärlig gestaltning	1,7	1,7	0,0	0,9	-	-
Leklundsens förskola, konstnärlig gestaltning	0,2	0,2	0,0	0,2	-	-

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Inställd programverksamhet har inneburit en besparing, samtidigt som biljettintäkterna minskat. Under hösten genomförs ett antal arrangemang med restriktioner, vilket innebär att kostnaden är oförändrad eller till och med något högre medan intäkterna minskar kraftigt.

Ökade kostnader för digitala medier, eftersom användningen ökat under pandemin. Tillfälligt slopade förseningsavgifter innebär en minskad intäkt. Att biblioteksbusen står still sparar pengar, samtidigt som utkörning av böcker medför nya kostnader.

Personalkostnaderna har varit lägre än budgeterat, eftersom all sjukfrånvaro inte ersatts fullt ut med vikarier.

2.3 Nämndens HR

På grund av de skärpta riktlinjer som coronapandemin medförde ökade sjukfrånvaron kraftigt i mars, för att sedan återgå till normala och låga nivåer. I augusti ökade sjukfrånvaron igen, men det var i huvudsak inte relaterat till pandemin.

Enstaka längre sjukskrivningar ger stort genomslag på en liten förvaltning, varför förändringar ska tolkas med stor försiktighet åt båda hållen.

Kostnaderna för övertid ligger kvar på en mycket låg nivå.

	2020-08-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	24	25	-1
Tillsvidareanställda, årsarbetare	23	23	Oförändrat
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	1	2	-1
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	1	2	-1
Sysselsättningsgrad, %	94,1	93,1	+1 procentenhet
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, tkr	4	5	-1
Fyllnadstid, tkr	25	32	-7
Timlön, tkr	140	149	-9
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, timmar	9	10	-1
Fyllnadstid, timmar	87	119	-32
Timlön, timmar	1211	955	+256
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Sjukfrånvaro, %	5,24	6,25	-1,01 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	20,86	63,72	-42,86 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), tkr	139	62	+77
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Personalomsättning, %	8,0	4,0	+4,0 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	0	4,0	-4,0 procentenheter

3. Framtida utveckling och utmaningar

Coronapandemin fortsätter att påverka verksamheten i hög grad, och därmed även måluppfyllelsen. Genom kreativ personal och innovativa lösningar kan målen ändå uppnås till stor del, även om stor kraft behöver läggas på att återupprätta verksamheten till samma nivå som innan pandemin.

Den övergripande utmaningen på längre sikt är att hålla budget, skapa en hållbar arbetssituation för personalen och samtidigt leva upp till kommuninvånarnas rättmätiga förväntningar på såväl Gummifabriken som kulturutbudet i hela kommunen.

Flera initiativ till förändringsarbete har inletts under året. Det handlar främst om en omfattande genomlysning av hela biblioteksverksamheten med särskilt fokus på biblioteksbusen, lett av en extern processledare. Statens kulturråd har beviljat ett bidrag på 0,6 miljoner kronor till detta inom ramen för stärkta bibliotek. Det arbetas även med ett avtal om utökad kultursamverkan i GG-VV-regionen samt en utredning gällande regional bibliotekssamverkan tillsammans med regionen och länets samtliga kommuner.



När invånarna inte kunde komma till biblioteket, bestämde sig biblioteket för att komma till invånarna. Camilla Sandberg förbereder hemkörning av lånade böcker.

Barn- och utbildningsnämnden

1. Viktiga händelser under året

Att drabbas av en pandemi är den enskilt mest påtagliga händelsen under året och har inneburit en lång rad utmaningar för verksamheten. Förutom pandemin har året präglats av effektiviseringar som beslutats och genomförts, 5 procent ramminskning på gymnasieskolan fördelat på två år, 5 procent på kulturskolan och 10 procent på vuxenutbildningen. Utöver det har beslut fattats om att fasa ut restaurang- och livsmedelsprogrammet och estetiska programmet.

Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige har fattat positiva beslut gällande ekonomisk kompensation för barn- och elevökning, ar från dag ett, då eleven skrivs in, vilket överensstämmer med de reella kostnaderna.

Under sommaren har en nybyggd förskola, Leklunden, i Rydaholm startats upp. Leklunden ersätter två befintliga förskolor men genererar även nya platser. Skattkistans förskola som tidigare var en intraprenad har nu övergått in i den ordinarie kommunala strukturen. Under året har även en fristående pedagogisk omsorg i Bor avvecklats.

Elevernas måluppfyllelse har ökat i många av verksamheterna bland annat för elever i årskurs 9, vilket innebär att fler elever är behöriga till ett nationellt program på gymnasieskolan. Även fler elever har tagit examen från gymnasieskolan än tidigare.

Gymnasiesärskolan har övertagit korttidstillsynen på Navet från omsorgsförvaltningen. Särskild utbildning för vuxna har under året upphört som egen skolform och ingår numera i den ordinarie vuxenutbildningen, men utförandet av kurserna genomförs som tidigare i nära samarbete med gymnasiesärskolan.

Enehagens skola har från hösten kvar sina elever i årskurs 6 och är nu en låg- och mellanstadieskola med årskurserna F-6 och Apladalskolan är en ren högstadieskola med årskurser 7-9.

Utifrån det partsgemensamma samverkansavtalet och det förtydligande som har beslutats gemensamt med fackliga parter har en implementeringsprocess initierats.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Folkhälsomyndighetens rekommendationer har inneburit förändrade arbetssätt och ett stort fokus på hygien och att hålla avstånd, vilket förändrat lärsituationen, matsituationen, hämtning och lämning av barn, mötesorganisationen och kontakten med vårdnadshavare.

Undervisningen har också påverkats genom exempelvis förändrad idrottsundervisning, kulturskolans gruppundervisning har ställts in och öppna förskolan hölls stängd under våren.

Pandemin medförde också att gymnasieskolan och vuxenutbildningen övergick till distansundervisning i mars vilket pågick fram till sommarlovet. Från höstterminen sker undervisningen återigen på plats.

Kompetensutveckling och nätverksträffar för pedagoger har ställts in eller till viss del genomförts i digital form. Digitala möten har blivit förstahandsvalet i hela organisationen. En positiv effekt av pandemin är ökad kompetens inom digitaliseringen kring exempelvis distansutbildning och digitala möten.

En stor sjukfrånvaro och vård av barn hos personalen har inneburit en ansträngd bemanningssituation med stora svårigheter att hitta vikarier då tillgången har minskat, framförallt inom grundskola och fritidsverksamhet. En negativ psykosocial påverkan hos både personal och elever kan förmodas på grund av oro.

1.3 Digitalisering

Vårens händelser med distansundervisning inom gymnasieskolan och vuxenutbildningen har inneburit nya lösningar inom digitalisering. Såväl elever som medarbetare har utvecklat sin digitala mognad för att under våren möjliggöra elevers rätt till undervisning, då undervisning inte bedrevs på plats.

Den digitala utvecklingen har också bidragit till att det i större utsträckning används andra kommunikationsvägar vid möten inom verksamheten och i kontakt med vårdnadshavare.

Under hösten kommer all personal inom för- och grundskolan delta i vidare utbildning i Microsoft Teams kring digitala möten, gruppkalendrar, dela information och livesänd undervisning. Syftet är att säkerställa nyttjandet av digitala resurser för barns och elevers ökade måluppfyllelse.


Ökad
gymnasie-
behörighet

Fler elever i årskurs nio är behöriga till ett nationellt program på gymnasieskolan.


2. Nämndens mål, ekonomi, och HR

2.1 Nämndens mål


KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Alla barn och elever ska nå utbildningens mål, utmanas och känna lust att lära mer.	Målet är att utveckla tillgänglig undervisning för en ökad måluppfyllelse för alla barn och elever. Ökad studiero/lugn och ro och trygghet bland barn/elever. Öka barn/elevers digitala förmåga utifrån förvaltningens gemensamma Media- och informationskunighetsplan. Mäts i förskola och fritidshem genom skattningar och i grundskola/ gymnasium genom måluppfyllelse av läsinläring i åk 1, måluppfyllelse i åk 3 och 6, andel elever som är behöriga till gymnasiet i åk 9 samt elever som tar examen inom 3år på gymnasiet.	Måluppfyllelsen för läsåret 19/20 har varit positiv i stort sett hela verksamheten och antal elever i åk 9 som är behöriga till gymnasiet har ökat från 80,7% till 87,3%. Även elever som tar examen på gymnasiet har ökat både på högskoleförberedande program 87% till 88% och yrkesprogrammen 75% till 82%. Även trygghet och studiero har en positiv trend i årets barn/elevenkäter	 ↗


DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling






Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Alla barn och elever ska utvecklas till ansvarstagande demokratiska individer	Allt barn/elever är delaktiga i sin skoldag och får vara med och påverka vad som händer under dagen och i sitt lärande. Mäts genom elevenkät med frågan "På lektionerna är vi elever med och ger förslag på hur vi arbetar"	Elevrådsutbildningar genomförs under året. Barnråd har införts på flera förskolor och samtal kring vad delaktighet innebär diskuteras på många enheter. Resultaten i elevenkäten visar på att eleverna upplever en större delaktighet i sin dag.	 ↗

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare med tydligt ledarskap och stolta medarbetare	Allt medarbetarna upplever att det finns ett tydligt ledarskap och att medarbetarna känner motivation i sitt yrkesutövande. Mäts genom medarbetarenkäten som genomförs vartannat år, senaste mätningen var hösten 2019 kring HME, ledarskap och HME, Motivation *HME = Hållbart medarbetarengagemang	Utbildning i OSA har fortlöpt. Implementering sker kring förtydligande av samverkansavtalet. Ny administrativ organisation i förskola och grundskola är genomförd under våren för att möjliggöra för rektor att öka sitt pedagogiska ledarskap. I medarbetarenkäten 2019 ökade värdet kring HME -ledarskap från 73 till 78, motivation från 79 till 82.	 ↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Vi väljer klimatsmart i alla lägen	Allt uppmuntra verksamheter att arbeta med och erhålla Skolverkets utmärkelsen - Skola för hållbar utveckling	Flera förskolor arbetar aktivt med att erhålla och bibehålla utmärkelsen. Utmärkelsen behöver ansökas på nytt vart 4:e år.	 →

 = Helt uppfyllt  = I hög grad uppfyllt  = Delvis uppfyllt  = Ej uppfyllt  = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Barn- och utbildningsförvaltningens driftsbudget för år 2020 är 880 miljoner kronor. Av budgeten har 546,8 miljoner kronor (62,1 procent) förbrukats under perioden januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett underskott på -1,9 miljoner kronor. Det prognostiserade underskottet motsvarar 0,2 procent av budgeten. Mellan juni och augusti fick barn- och utbildningsnämnden budgettillskott på totalt 14,5 miljoner kronor och det har balanserat en stor del av det underskott som har funnits centralt på grund av tidigare års elevtillväxt och ofinansierade lokaler. Åtgärder har också gjorts för att nå en budget i balans, där grundskolan, vuxenutbildningen och gymnasieskolan har minskat sina personalkostnader och förväntas göra det ytterligare under hösten. Besparingar på 3,1 miljoner kronor har också gjorts inom fortbildning och verksamhetsresor, varav 2,2 miljoner kronor är på centrala satsningar och 0,9 miljoner kronor är på gymnasieskolan. Kulturskolan och gymnasieskolan har båda gjort åtgärder för att klara av årets effektiviseringskrav och förväntas klara det på helåret. Förskolan har också gjort nedskärningar och minskat utvecklingslärarna med en tjänst vilket ger en effekt på 0,6 miljoner kronor på helåret. Gemensamt för samtliga verksamheter finns ett prognostiserat underskott på 2,2 miljoner kronor. Underskottet består av ej beslutade effektiviseringar, som i år till viss del finansieras av lägre fortbildningskostnader och ej tillsatta tjänster centralt. Ett gediget arbete återstår för att klara av resterande del av effektiviseringskravet. Skolskjutsarna visar på ett prognostiserat underskott på 3,5 miljoner kronor och beror dels på ökade skolskjutskostnader för barn med särskilda behov och dels på att det nya upphandlade avtalet inte har gett den ekonomiska effekten som förväntats i sin helhet. Ett arbete pågår för att minska kostnaderna för skolskjutsarna.

Noterbart är att prognosen per sista augusti är avsevärt bättre än vid föregående prognos och beror till stor del på budgettillskott under året och effekterna av coronapandemin.

2.2.2 Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsförvaltningens investeringsbudget för år 2020 är 18 miljoner kronor. Av budgeten har 9,9 miljoner kronor (55 procent) förbrukats under perioden januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett överskott på 2 miljoner kronor. Överskottet består av 1,5 miljoner kronor på IT-investeringar, som är planlagda att genomföras under 2021 eftersom en ny budgetmodell ska införas och riktade insatser behöver göras. Centrala medel prognostiseras också att ha ett överskott på 0,5 miljoner kronor som är planlagda att investeras under 2021.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Coronapandemin har haft en positiv effekt ekonomiskt för barn- och utbildningsförvaltningen. Måltidskostnaderna har minskat eftersom gymnasieverksamheten har haft distansundervisning delar av våren. Sjukfrånvaron har varit hög under våren, men vikariekostnaden har minskat drastiskt eftersom även barn har varit frånvarande i nästan samma utsträckning i förskolan. Inom grundskolan har vikarieanskaffningen varit en utmaning. I kombination med de statliga bidragen för den ökade frånvaron, ger detta en positiv effekt. För perioden januari till augusti är den positiva effekten omkring 3,7 miljoner kr varav 2,2 miljoner kronor är uteblivna kostnader för måltider och vikariekostnaderna har minskat med 1,5 miljoner kronor jämfört med föregående år. Noterbart är att effekten inte är bestående, utan ett tillskott på kort sikt som kan behöva användas på extra utbildningsinsatser och höga vikariekostnader om frånvaron ökar under hösten bland personalen, men ej bland barn och elever.

Prognosen per sista augusti innehåller flera osäkerhetsfaktorer där coronapandemin är den största. Beroende på utvecklingen av pandemin kan det påverka årets resultat, framförallt inom personalkostnader där små justeringar kan ge stora ekonomiska effekter.

2.2.4 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-99,8	-113,7	13,9	-91,3	-91,9	-135,0
Kostnader	979,8	995,6	-15,8	638,1	626,2	991,6
Nettokostnad	880,0	881,9	-1,9	546,8	534,3	856,6

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Barn- och utbildningsnämnden	1,9	1,7	0,2	1,1	1,3	2,0
Gemensamt Barn- och utbildningsförvaltningen	18,5	20,7	-2,2	9,4	7,1	20,3
Förskola	222,4	220,7	1,7	140,3	134,0	206,8
Grundskola inkl. Förskoleklass	444,2	447,6	-3,4	278,6	273,2	440,9
Grundskola	19,1	18,8	0,3	10,6	9,9	16,1
Gymnasieskola	136,2	133,9	2,3	82,1	86,1	134,9
Gymnasiesärskola	6,6	7,0	-0,4	4,4	4,2	6,9
Vuxenutbildning	20,9	21,3	-0,4	14,6	13,3	19,7
Kulturskolan	10,2	10,2	0,0	5,7	5,3	9,0
Nettokostnad	880,0	881,9	-1,9	546,8	534,3	856,6

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	-6,3	6,3	-6,3	-1,8	-4,5
Utgifter	18,0	22,3	-4,3	16,2	10,1	18,8
Nettoinvesteringar	18,0	16,0	2,0	9,9	8,3	14,3
Största investeringar						
IT-investeringen	10,0	8,5	1,5	7,2	4,1	6,1

2.3 Nämndens HR

Delårets HR-siffror präglas av coronapandemin och det blir därmed en komplicerad jämförelse mot föregående år. En stor del av det ökade antalet tillsvidareanställda kan härledas till modersmåls-lärare, vars tidsbegränsade anställningar har övergått till tillsvidare-tjänster i enlighet med Lagen om anställningsskydd. Kostnaden för övertid, fyllnadstid och timlöner har minskat jämfört med föregående år. Dels är det en effekt av coronapandemin eftersom behovet har varit mindre, dels beror det på att organisationen har arbetat med att förtydliga reglerna kring övertid och fyllnadstid.

Sjukfrånvaron har ökat och är direkt kopplad till coronapandemin. Barn och elever har i stor utsträckning också varit frånvarande vilket har gjort att nettokostnaden för sjukfrånvaron har varit lägre, även om sjuklönekostnaden har ökat. Med andra ord har betydligt färre vikarier använts.

	2020-08-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	1 113	1 095	+18
Tillsvidareanställda, årsarbetare	1 080	1 059	+21
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	203	227	-24
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	179	203	-24
Sysselsättningsgrad, %	97,0	96,7	+0,3 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, tkr	362	640	-278
Fyllnadstid, tkr	788	976	-188
Timlön, tkr	7 103	8 580	-1 477
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Övertid, timmar	723	1 239	-516
Fyllnadstid, timmar	3 403	3 899	-496
Timlön, timmar	40 592	51 826	-11 234
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Sjukfrånvaro, %	6,26	5,31	+0,95 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	38,26	53,78	-15,52 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), tkr	5 716	4 928	+788
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Personalomsättning, %	5,2	6,3	-1,1 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	3,5	5,0	-1,5 procentenheter

3. Framtida utveckling och utmaningar

Måluppfyllelsen i grundskolan och gymnasieskolan har under flera år varit nedåtgående, under föregående läsår ökade måluppfyllelsen vilket är väldigt positivt. För att öka måluppfyllelsen ytterligare och för att säkerställa en likvärdig skolgång för alla barn och elever behövs insatser genomföras. Detta gäller inte bara mellan förskolor och skolor, utan också inom verksamheterna och mellan klassrummen, genom ett fokus på rektors nära ledarskap.

Värnamo kommun har en hög grad av behöriga lärare men står inför en stor utmaning inom framtida kompetensförsörjning eftersom tillgången vid nyrekrytering är svår, särskilt stor brist är det på behörig personal i fritidshemmen.

Stora utmaningar finns i lokalsituationen, där behovet av nya lokaler är stort. Idag är det trångt både inomhus och utomhus. 36 klasser genomför sin skolgång i paviljonger, vilket motsvarar nästan två grundskolor. Det råder också stora renoveringsbehov av ventilation och uppvärmning i flera verksamheter.

Förvaltningen står inför framtida ekonomiska utmaningar för att nå en budget i balans utifrån beslutade effektiviseringskrav. Samtidigt är delar av budgettillskotten inte beslutade för kommande år vid skrivande stund och de positiva ekonomiska effekterna av coronapandemin uteblir sannolikt framöver. Sammantaget ger augustiprognosen en ögonblicksbild som ser bättre ut än vad förut-sättningarna är framöver.

Omsorgsnämnden

1. Viktiga händelser under året

Förvaltningen har genomfört omorganisationer inom sektion myndighet och sektion funktionshinderomsorg. Sektion äldreomsorg avser att omorganisera verksamheten i oktober. Gemensamt syfte för omorganisationerna är ett bättre resursutnyttjande. Genom ett närmare samarbete och bättre resursplanering inom och mellan sektioner, förväntas förändringarna bidra till högre kvalitet och förbättrad ekonomi.

En genomlysning av behov av boenden och boendeplatser inom äldre- och funktionshinderomsorg har genomförts. Utredningen beskriver tre olika scenarier, vilka bland annat grundar sig på befolkningsutvecklingen i Värnamo kommun fram till år 2029. Vad gäller de tre scenarierna inom äldreomsorgen var att behovet av platser, anpassade efter personer med demensproblematik, kommer att öka. Samtidigt, inom funktionshinderomsorgen, krävs en omställning avseende beslut kring gruppboendestad respektive serviceboendestad. Gemensamt för både äldre- och funktionshinderomsorgen är att det krävs en förändrad syn på hur beslut fattas inom myndighetssektionen för att omsorgsförvaltningen ska kunna tillgodose kommande behov av insatser från omsorgsförvaltningen.

2. Nämndens mål, ekonomi, och HR

2.1 Nämndens mål

På samma sätt som aktiviteter och projekt under året till stor del har påverkats av pandemin, baseras flera resultatindikatorer från brukarnas subjektiva bedömningar. Det är sannolikt att resultatet, i år, är bedömningar av hur verksamheten bedöms fungerat med avseende på just pandemin. Eventuella trendbrott, negativa eller

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Det har varit fokus på att hantera och begränsa pandemins konsekvenser. Det har varit hög belastning på personal inom omsorgsförvaltningen. Situationen är fortfarande ansträngd inom vissa sektioner och följderna av pandemin kommer att pågå under lång tid. Troligtvis kommer betydande konsekvenser att visa sig, vilket omsorgsförvaltningen får hantera allteftersom.

1.3 Digitalisering

Införandet av arbetssättet "Individens Behov I Centrum (IBIC) och verksamhetssystemet Pulsen Combine har påbörjats i verksamheten och arbetet kommer att fortgå under första halvåret 2021. En betydande utbildningsaktivitet för anställda inom sektionerna myndighet och verkställighet berörs av denna omställning.

Byte av trygghetslarm i särskilt boende pågår och förväntas vara klart första halvåret 2021. Införandet av digitala lås och larm i ordinarie boende har gjort uppehåll, då förvaltningen bedömer att det är olämpligt att införa dessa lås och larm under en pågående pandemi.

positiva, bör därför ses i ljuset av detta. De är dock inte mindre viktiga för ett fortsatt lärande och utvecklingsarbete. Samtidigt är de flesta mätindikatorer helårsindikatorer där resultatinsamlandet genomförs under årets sista kvartal.

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Brukaren möts utifrån sina individuella behov med respekt.	Ett gott bemötande är grunden i arbetet. Utvärderas med nationella brukarundersökningen och kompletterade djupintervjuer.	Trenden från de två senaste åren ger goda förutsättningar att nå målet för 2020. Djupintervjuer bedöms bidra till tolkning av nationella brukarundersökningen.	● ↗
Brukaren får en jämlik, trygg och säker vård och omsorg med god kvalitet.	Målet innefattar att brukarna ska uppleva sig trygga med de insatser de får och att äldres känsla av oro och psykiska ohälsa ska minska.	Fokuserat arbete på att överenskomma i genomförandeplanerna. Tidigare utbildningsinsatser inom bemötande av äldres oro och ångest har större möjlighet att påverka resultat. Mätningar av upplevd oro och ångest under året bedöms variera mer mellan insatsformer än tidigare och är svårbedömda.	● →
Vård- och omsorgsbehov ska dokumenteras på ett säkert sätt.	Målet innefattar tydliga och uppföljningsbara mål i biståndsbesluten, hur en insats ska utföras samt skäl till inskrivning i hemsjukvård.	Trots ökad belastning på personal bedöms förutsättningarna goda att stabilisera senaste årens trend.	● ↗

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Medarbetarna är insatta i målen för sin arbetsplats och Värnamo kommuns målstyrning, samt delaktiga i arbetet i omsorgsförvaltningen.	Prata om målen på APT, medarbetarsamtal samt genom en närvarande ledning som förstärkts med utsedda samordnare i verksamheten.	Medarbetarna är insatta i målen för sin arbetsplats och vet hur man ska förbättra och utveckla verksamheten.	● →

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Omsorgsnämnden ska upplevas som en attraktiv arbetsgivare som utvecklar och kan behålla sina medarbetare.	Implementering av heltidsresan och omorganisering fortfarande högst aktuellt i organisationen.	Stora utbildningsinsatser i digitalisering och dokumentation förväntas under året och början av 2021. Insatser planeras för att öka antalet med undersköterskekompetens bland redan anställd personal.	● →

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Att nå en klimateffektiv verksamhet som innefattar bra energianvändning och miljövänliga transporter.	Återkommande utbildningar för förvaltningsledningen i klimatanpassning och krisberedskap och i sparsam körning för personal som kör i tjänsten, framför allt i ytterområdena.	Målet kommer sannolikt inte nås och har inte prioriterats under året.	○ →

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Omsorgsförvaltningens driftbudget för år 2020 är 611,8 miljoner kronor. Av budgeten har 424,4 miljoner kronor (69 procent) förbrukats under januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett underskott på 7,5 miljoner kronor. Underskottet beror på en kostsam bemanningsplanering inom hemtjänst i ordinärt boende, särskilt boende och bostad med särskild service. Kostnaden för externa placeringar boende barn/unga enligt LSS beräknas överskrida budgeten. Externa placeringar är relaterade till barn- och utbildningsförvaltningens beslut att placera elever på annan ort. Omsorgsförvaltningen kan därför inte påverka dessa kostnader, -7,2 miljoner kronor.

Förvaltningen har haft möjlighet att söka statsbidrag från Socialstyrelsen för de merkostnader som uppstått till följd av pandemin. Förvaltningen har haft merkostnader motsvarande 15,4 miljoner kronor och bedömningen är att förvaltningen kan få 100 procent i ersättning. Intäkterna från statsbidraget är inte inkluderat i förvaltningens utfall per den sista augusti. I prognosen har hänsyn tagits till att omsorgsnämndens ordförande har gett sektionerna i uppdrag att spara 3,0 miljoner kronor under sista kvartalet.

2.2.2 Investeringsredovisning

Omsorgsförvaltningens investeringsbudget för år 2020 är 32,0 miljoner kronor. Av budgeten har 3,3 miljoner kronor (10 procent) förbrukats under januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett överskott på 20,8 miljoner kronor. Omsorgsförvaltningen skulle i år börjat införa trygghetslarm i ordinärt boende, digitalt låssystem och medicinskåp. På grund av den rådande pandemin har införandet av dessa investeringar fått senareläggas. Investeringar i medicinteknisk utrustning samt inventarier har också blivit senarelagda av denna anledning. Införandet av ett nytt verksamhetssystem och trygghetslarm i särskilt boende fortlöper enligt plan. Verksamhetssystemet beräknas vara driftsatt i maj 2021 och trygghetslarmet kommer att vara installerat på förvaltningens samtliga särskilda boenden år 2021.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Sedan starten av pandemin har förvaltningen sett en minskad efterfrågan på platser inom särskilt boende och insatser inom hemtjänst i ordinärt boende. Från och med hösten kan förvaltningen se tendenser på att efterfrågan börjar att öka igen. Pandemin har också haft en påverkan på förvaltningens avgifter, hyresintäkter, måltidskostnader och den planerade verksamhetsutvecklingen har behövt pausas. Personella resurser har behövt ställas om för att säkra kommunens vård och omsorg samt för att säkerställa försörjningen av personlig skyddsutrustning. Förvaltningen planerar att behålla den utökade bemanningen inom hemtjänst i ordinärt boende till och med den 30 november, därefter kommer förvaltningen att ha en förhöjd beredskap. De ekonomiska effekterna av pandemin för resterande del av året är svåra att uppskatta då detta beror på hur smittspridningen utvecklar sig under hösten.

2.2.4 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-06	Bokslut 2019
Intäkter	-181,2	-180,5	-0,7	-64,9	-64,1	-104,6
Kostnader	793,0	799,8	-6,8	489,3	470,2	719,3
Nettokostnad	611,8	619,3	-7,5	424,4	406,1	614,7

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-06	Bokslut 2019
Nämnd- och styrelseverksamhet	1,1	1,0	0,0	0,7	0,7	1,1
Gemensamt vård/omsorg, funktionsnedsättning	27,3	26,0	1,3	15,8	13,7	19,8
Hemtjänst i ordinärt boende	97,7	103,0	-5,3	72,5	67,7	103,9
Korttidsboende	14,7	14,9	-0,2	8,4	8,5	12,6
Dagverksamhet, ordinärt boende	10,2	9,9	0,3	6,1	6,8	10,1
Särskilt boende/annat boende	180,4	180,9	-0,5	124,8	125,9	192,6
Öppen verksamhet	1,3	1,1	0,2	1,0	0,6	1,0
Övriga insatser, ordinärt boende	2,9	3,3	-0,4	2,1	1,9	2,9
Gemensamma insatser enligt LSS	15,6	19,3	-3,7	11,6	9,9	15,6
Boende enligt LSS, vuxna	88,8	91,2	-2,3	61,7	56,6	84,3
Boende enligt LSS, barn/unga	3,8	11,2	-7,4	7,4	3,3	6,0
Personlig assistans enligt LSS/SFB	25,0	28,0	-3,0	17,6	19,7	25,4
Daglig verksamhet enligt LSS	26,8	27,3	-0,5	18,3	17,0	26,6
Övriga insatser enligt LSS	18,9	16,4	2,4	10,3	11,5	17,3
Gemensamt omsorgsförvaltningen	24,3	15,6	8,7	21,2	14,1	24,0
Hälso- och sjukvård HSL	73,0	70,0	3,0	45,1	48,1	71,5
Nettokostnad	611,8	619,3	-7,5	424,4	406,1	614,7

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-06	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	32,0	11,2	20,8	3,3	4,0	8,9
Nettoinvesteringar	32,0	11,2	20,8	3,3	4,0	8,9

Största investeringar	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-06	Bokslut 2019
Trygghetslarm i särskilt boende	7,9	1,8	6,1	0,1	0,0	0,0
Verksamhetssystem Combine	4,8	0,2	4,6	0,2	0,0	0,2
Trygghetslarm i ordinärt boende	1,8	0,1	1,7	0,1	0,0	0,0

Ny solcells-anläggning

Kommunen har investerat i en ny solcellsanläggning på Rörstorpsgården i Värnamo

2.3 Nämndens HR

Andelen tillsvidareanställda årsarbetare har minskat under 2020, vilket är en effekt av att förvaltningen i början av året avvecklade arbetslag inom särskilt boende och daglig verksamhet enligt LSS. Sysselsättningsgraden inom förvaltningen har ökat, detta är en effekt av Heltidsresan. Den minskade andelen sjukfrånvaro längre än 60 dagar (%) är ett resultat av det analysarbetet förvaltningen påbörjade förra året tillsammans med HR-avdelningen.

	2020-08-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	955	977	-22
Tillsvidareanställda, årsarbetare	859	871	-12
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	61	62	-1
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	51	52	-1
Sysselsättningsgrad, %	89,9	89,1	+0,8 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, tkr	3571	3438	+133
Fyllnadstid, tkr	2486	4029	-1543
Timplön, tkr	28 321	26 579	+1742
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Övertid, timmar	8383	7639	+744
Fyllnadstid, timmar	10 833	17 644	-6811
Timplön, timmar	179 425	172 040	+7385
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Sjukfrånvaro, %	10,59	8,53	+2,06 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	47,11	56,47	-9,36 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), tkr	7233	5291	+1942
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Personalomsättning, %	7,4	7,3	+0,1 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	5,0	5,3	-0,3 procentenheter

3. Framtida utveckling och utmaningar

Kommunen går mot en åldrande befolkning med minskade resurser av såväl ekonomi som arbetskraft i förhållande till ökningen. I samband med minskade resurser avser förvaltningen att se över organisationen, i syfte att skapa resurseffektiva processer som är av god kvalitet. Samtidigt visar boendestrukturplaneringen att förvaltningen måste fortsätta sitt arbete för en optimerad boendepianering av bostäder för äldre. Förvaltningen kommer, genom sin uppbyggnad av den förebyggande verksamheten, möta kommuninvånaren tidigare i livet för att gemensamt möjliggöra ett självständigt liv med en ökad trygghet och delaktighet.



Kerstin Berggren har lagt ner stort engagemang i arbetet med att köpa in skyddsutrustning med anledning av coronapandemin.

Merkostnad
15 miljoner kronor

Omsorgsnämnden har haft merkostnader motsvarande 15,4 miljoner kronor för åtgärder kopplade till coronapandemin. För detta har nämnden ansökt om statsbidrag från Socialstyrelsen.

Medborgarnämnden

1. Viktiga händelser under året

Genomförandet av de besparingar och organisationsförändringar som krävs för att göra en tydlig förflyttning mot en budget i balans har fortsatt där förhandlingar och omställningsprocess är klar. Den psykosociala arbetsmiljön påverkas när kollegor blir uppsagda men trots detta kan nämnden med stolthet konstatera att medarbetarna visar på flexibilitet och engagemang gällande att vidareutveckla och förbättra verksamheten utifrån nya förutsättningar. I detta ser förvaltningen att de justeringar som gjorts i budget kopplat till placeringar håller inom barn och unga. På vuxensidan pågår ännu ett förändringsarbete utifrån att hemmaplanslösningar behöver utvecklas vidare för att säkerställa att budget kan hållas. Under våren har ett samarbete gällande att samordna civilsamhällets och kommunens resurser påbörjats för att bättre kunna möta de vuxna kommuninvånare som har behov av det.

Utifrån verksamhetsutveckling genomförs mindre förändringar i organisationen dock med några mer tongivande. Dels ett förändrat arbetssätt inom barn och unga i att arbeta med åldersspannet 0-21 år fördelat på tre olika team för att underlätta för kommunens invånare och dels ett förebyggande team. Förvaltningen skapar också ett gemensamt jobbceter för kommuninvånarna där man gemensamt arbetar med åldrarna 16-65 år vilket kommer att innebära en kvalitetsökning för de kommunen är till för.

Första etappen av ombyggnationen i polishuset är färdig och invigd. Ombyggnationen fortskrider enligt plan där andra etappen förväntas vara klar i november 2020.

Införandet av nytt verksamhetssystem pågår, dock har tidsplanen förskjutits något vilket beror på problem under testperioderna som gjort att förvaltningen inte kunnat acceptansgodkänna systemet.

Förvaltningen har påbörjat grundutbildning i Signs of safety. Alla ledningsfunktioner samt sociala utskottet har genomgått utbildningen och planen är att samtliga sektioner ska ha genomfört

den vid årsskiftet. Funktioner inom barn- och utbildningsförvaltningen är också inbjudna att delta under hösten för att säkerställa en tätare samverkan kring barn och unga där det finns behov av det.

Öppenvården barn och unga har tillsammans med familjecentralen och skolan genomgått en utbildning inom förstärkt föräldrastöd och den första gruppen förväntas börja till hösten.

Övergripande fortlöper utvecklingsarbetet med metoder och systemstöd för systematiskt kvalitetsarbete för att möjliggöra ständiga förbättringar i verksamheten och därigenom säkra kvaliteten i verksamheten för medborgarna.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Förvaltningen märker inte av någon större påverkan på verksamheten gällande coronapandemin, en fördel i detta har varit förvaltningens möjlighet till flexibelt arbetssätt som möjliggjort en snabb omställning i arbetsförhållanden.

En placering har förlängts utifrån omständigheter kopplade till pandemin. Förvaltningen ser en marginell ökning gällande försörjningsstöd och förväntan är att detta kan komma att öka under hösten om pandemin håller i.



1.3 Digitalisering

Goda förutsättningar för digitalisering finns på förvaltningen och detta är även implementerat i verksamheten. De medarbetare som har behov av det har en utökad Skype-licens och VPN tunnel. Samtliga av förvaltningens verksamheter har nu Wi-Fi och alla stationära datorer är utbytta till bärbara. Föregående lösning för flexibelt arbetssätt är avvecklat då detta nu räknas som ordinarie arbetssätt. Detta är en effektivisering både vad gäller ekonomi och lokalanvändning. I sin tur bidrar arbetssättet till en mer varsam och effektiv tidsanvändning för medarbetare och klienter.



2. Nämndens mål, ekonomi, och HR

2.1 Nämndens mål



KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
En hållbar livssituation som ger trygghet åt dem vi är till för.	Målet ska säkerställa att medborgarna i Värnamo kommun får verktyg och har förutsättningar för att kunna leva sitt liv på egen hand.	För att ge bästa förutsättningar för medborgaren att leva sitt liv på egen hand har förvaltningen arbetat med att implementera Signs of safety som bland annat fokuserar på att stärka nätverket kring den enskilde.	 



DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling










Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Att Medborgarförvaltningen har medarbetare som är aktivt deltagande i att driva verksamhetsutveckling. I det är det viktigt oss att ha med perspektivet från de vi är till för.	Målet ska säkerställa att vi bedriver den verksamhet som medborgarna i Värnamo kommun behöver. Det kräver att vi ständigt arbetar med verksamhetsutveckling och kommunicerar med de vi är till för. För att vi ska lyckas med detta är medarbetarna på medborgarförvaltningen nyckelpersoner.	Arbete med intern samverkan för att klienten ska få en kvalitativ process oavsett vilken verksamhet denne berörs av. Förvaltningen arbetar löpande med metoder och verktyg för att fånga upp den enskildes röst i detta.	 

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Att Medborgarförvaltningen upplevs som en attraktiv arbetsgivare genom att vi har en välmående personal som ges möjlighet att utvecklas och växa inom sitt område.	Målet ska säkerställa att medborgarförvaltningen upplevs som en attraktiv arbetsplats så att vi får en fortsatt kompetent och stabil personalgrupp.	Nämndens arbete med att stärka sin roll som en attraktiv arbetsgivare ger fortsatt resultat. Ett tydligt tecken på detta är personal som återvänder till förvaltningen. En annan indikator på att nämndens arbete i att stärka sin roll är att antalet sökande med relevant utbildning och erfarenhet ökar till de vakanta tjänster förvaltningen annonserar. Förvaltningen ser även ett ökat intresse från praktikanter vilket resulterar i att vi inte kan ta emot alla som önskar att göra sin praktik på förvaltningen.	 

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Att Medborgarförvaltningen alltid har en medvetenhet om miljön, så att klimatsmarta val underlättas.	Målet ska bidra med att medborgarförvaltningen bidrar till Värnamo kommuns hållbarhet.	Digitaliseringen på förvaltningen har ökat under våren. Grunden till detta är såväl tillgänglighet att kunna göra sådana val som kunskap.	 

 = Helt uppfyllt  = I hög grad uppfyllt  = Delvis uppfyllt  = Ej uppfyllt  = Ej utvärderat  = Ökad  = Oförändrad  = Minskad  = Inget värde angivet

2.2 Nämndens ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Medborgarförvaltningens driftsbudget för år 2020 är 141,2 miljoner kronor. Av budgeten har 98,2 miljoner kronor (70 procent) förbrukats under perioden januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett underskott på 14,6 miljoner kronor. Medborgarförvaltningens underskott beror bland annat på ökade kostnader för institutionsplaceringar både inom missbruk med 3,3 miljoner kronor och inom barn och ungdom med 1,7 miljoner kronor. Detta på grund av ett högre antal placeringar än budget. Även inom familjehemsvården väntas 0,5 miljoner kronor i ökade kostnader för ett högre antal konsulentstödda placeringar. Högre personalkostnader inom barn och ungdomsvården och öppna insatser för barn och unga med 1,6 miljoner kronor vilket beror på merkostnad för inhyrd personal på vakanta tjänster under pågående rekryteringar. Inom övriga insatser till vuxna väntas ett överskott på 1,2 miljoner kronor kopplat till färre

antal och kortare placeringar för våld i nära relationer. För ekonomiskt bistånd väntas ett underskott på 0,9 miljoner kronor för mer utbetalt bistånd för en liten ökning av antal hushåll jämfört med föregående år. Inom medborgarförvaltningens gemensamma kostnader väntas ett underskott på 0,5 miljoner kronor kopplat till högre personalkostnad vid omställningen inför personalnedskärningar samt något högre övriga kostnader på grund av lokalbyten vid ombyggnation av verksamhetslokaler. För flyktmottagning beräknas ett underskott vilket till stor del beror på minskade statliga ersättningar från migrationsverket för ensamkommande barn i stödboendeverksamheten. Verksamheterna för arbetsmarknadsåtgärder och fritidsgårdars underskott på 2,9 miljoner kronor respektive 1,5 miljoner kronor beror till största delen på högre personalkostnader i samband med omstrukturering av årets budget och där den ekonomiska omställningen väntas få full effekt nästa år.

2.2.2 Investeringsredovisning

Medborgarförvaltningens investeringsbudget för år 2020 är 6,9 miljoner kronor. Av budgeten har 1,2 miljoner kronor (17 procent) förbrukats under perioden januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett överskott på 1,9 miljoner kronor. Investeringen av medborgarförvaltningens och omsorgsförvaltningens nya verksamhetssystem Pulsen Combine pågår för närvarande och förväntas slutföras nästa år vilket gör att en del av den planerade investeringskostnaden för projektet kommer först under år 2021.

2.2.3 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-43,8	-40,9	-2,9	-31,6	-48,6	-70,1
Kostnader	185,0	196,7	-11,7	129,8	157,6	233,1
Nettokostnad	141,2	155,8	-14,6	98,2	109,0	163,1

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Nämnd och styrelseverksamhet	1,5	1,3	0,2	0,7	0,8	1,2
Fritidsgårdar	5,5	7,0	-1,5	4,3	4,1	6,2
Institutionsvård vuxna	3,4	6,7	-3,3	4,6	4,0	6,1
HVB vård, barn och unga	10,6	12,3	-1,7	7,7	15,6	20,6
Familjehemsvård, barn och unga	14,9	15,4	-0,5	9,9	11,7	17,7
Öppna insatser, behandling öppenvård	5,7	5,7	0,0	3,5	4,1	6,3
Missbrukarvård	4,2	4,2	0,0	2,4	1,9	3,2
Öppna insatser, barn och unga	10,9	10,7	0,2	6,4	6,8	10,1
Barn och ungdomsvård	14,4	16,2	-1,8	11,1	8,8	14,1
Övriga insatser till vuxna	4,0	2,8	1,2	1,6	1,3	1,9
Ekonomiskt bistånd	27,6	28,5	-0,9	18,3	17,3	26,9
Gemensamt medborgarförvaltningen	15,3	15,8	-0,5	10,1	10,2	15,1
Gemensamt IFO	8,2	8,4	-0,2	5,8	8,5	11,4
Familjerätt	2,3	1,8	0,5	0,9	1,2	1,7
Familjerådgivning	0,4	0,4	0,0	0,2	0,1	0,4
Flyktingmottagande	0,0	3,4	-3,4	0,8	1,6	3,7
Arbetsmarknadsåtgärder	12,3	15,2	-2,9	9,6	11,0	16,5
Personalbefrämjande åtgärder	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0
Nettokostnad	141,2	155,8	-14,6	98,2	109,0	163,1

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	6,9	5,0	1,9	1,2	0,3	0,7
Nettoinvesteringar	6,9	5,0	1,9	1,2	0,3	0,7
Största investeringar						
Medborgarförvaltningen, inventarier	1,9	1,9	0,0	0,4	0,1	0,1
Medborgarförvaltningen, IT	1,8	1,8	0,0	0,4	0,2	0,4
Medborgarförvaltningen, verksamhetssystem	3,2	1,3	1,9	0,4	0,0	0,2

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Medborgarförvaltningen har haft extra kostnader för 0,2 miljoner kronor bestående av materialinköp av sanitetsprodukter och placementskostnad av ensamkommande ungdom som inte kunnat resa på grund av reseförbud. Förvaltningen har också fått kompensation för ökade sjuklönekostnader med 0,2 miljoner kronor. Medborgarförvaltningen ser i nuläget inte några andra större ekonomiska effekter om inte förutsättningarna för pandemin försämras.

2.3 Nämndens HR

Trenden gällande sjukskrivningar har ökat under delåret där siffran fortsatt är högre än kommunsnittet och även högre jämfört med samma period förra året. Siffran behöver dock ställas emot att förvaltningen har färre anställda totalt sett vilket gör att procentalet ökat trots att det inte nödvändigtvis innebär en faktisk ökning gällande sjukfrånvaron.

Förvaltningen ser sjukfrånvaron som en prioriterad fråga och arbetar aktivt med rehab-planer och delaktighet. Förvaltningens enträgna arbete med att bli en attraktiv arbetsgivare börjar ge resultat och detta framgår av personalomsättningen som har minskat.

	2020-08-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	176	183	-7
Tillsvidareanställda, årsarbetare	169	177	-8
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	50	62	-12
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	45	52	-7
Sysselsättningsgrad, %	96,2	96,6	-0,4 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Övertid, tkr	311	471	-160
Fyllnadstid, tkr	117	238	-121
Timlön, tkr	1460	1646	-186
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Övertid, timmar	535	825	-290
Fyllnadstid, timmar	407	859	-452
Timlön, timmar	11 721	11 542	+179
	200101-200731	190101-190731	Förändring
Sjukfrånvaro, %	12,26	8,61	+3,65 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	56,42	53,77	+2,65 procentenheter
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), tkr	1293	1308	-15
	200101-200831	190101-190831	Förändring
Personalomsättning, %	7,7	10,5	-2,8 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	6,6	8,3	-1,7 procentenheter

3. Framtida utveckling och utmaningar

Nämnden behöver säkerställa att de åtgärder som genomförts för att uppnå en budget i balans får genomslag. Förväntan är att resultat av detta till delar blir synligt under år 2021 men fullt ut först år 2022. En del i att möta kommuninvånarnas ökade behov med befintliga resurser är att möjliggöra en mindre resurskrävande och snabbare process inom försörjningsstöd. Förvaltningen ser att en automatisering inom det området skulle möjliggöra detta och under hösten intensifieras implementeringen av ett sådant arbetssätt.

En förutsättning för att uppnå önskad effekt av inslagen väg med nätverkstänk och förstärkning av den enskilde behöver samverka med barn- och utbildningsförvaltningen samt omsorgsförvaltningen fortsatt vidareutvecklas.

Näringslivsbolaget och jobbcener har påbörjat ett samarbete för att säkerställa kompetensförsörjningen i kommunen vilket i förlängningen förväntas ge en kvalitetsökning i välfärds- och integrationsfrågor.

Ytterligare en utvecklingsfråga är att fortsätta arbetet med att förstärka samarbetet med närliggande kommuner och regionen för att säkerställa att kommuninvånarna får bästa effekt av varje investerad skattekrona. Förvaltningen ser att kommunen behöver samverka för att möta kravet på vad kommunerna ska kunna leverera, såväl utifrån lagkrav som förväntningar från kommuninvånarna, framöver.

Överförmyndaren

1. Viktiga händelser under året

Under året har tidigare överförmyndare slutat sitt uppdrag och ny ersättare tillträdde 1 juli 2020. Träffar och utbildningar med ställföreträdare har genomförts men coronapandemin har försvårat möjligheten till interna utbildningsinsatser under senare delen av våren och sommaren.

Ytterligare steg har tagits under perioden för en gemensam nämnd i GGVV-regionen då utredning är framtagen som visar på att en sådan organisation hade varit mest ändamålsenlig.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Till följd av pandemin har verksamheten upplevt en tröghet i handläggningen vilket grundar sig i längre ledtider att få in nödvändiga underlag. Ställföreträdare har haft svårt att kontakta huvudmännen

då besöksförbud införts på flertalet boende. Det har medfört att verksamheten behövt ställa om informationsinsatser och ställts inför problem som annars inte uppkommer.

1.2 Digitalisering

Arbetet har fortsatt för att få igång så kallade e-tjänster för att underlätta för ställföreträdarna. Möten som annars hade skett på plats har genomförts med hjälp av Skype.

Kommande kurser kommer till stor del ske digitalt vilket medför mindre restid och miljöpåverkan.

2. Nämndens mål, ekonomi, och HR

2.1 Nämndens mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Huvudman får stöd att stärka sin självständighet och ges goda förutsättningar till en hög livskvalitet utifrån sina ekonomiska villkor.	Effektiv administration och tydliga rutiner generar ett mer rättssäkert system för medborgarna. Handläggning sker på effektivt och rättssäkert sätt.	Organisationen har ett fortsatt internt arbete att göra för att få rutiner i skrift.	● →

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Överförmyndares externa och interna kontakter präglas av gott bemötande, tillgänglighet, tydlighet och delaktighet	Överförmyndaren ska vara tillgänglig för medborgaren som har behov. Genom generösa kontaktvägar säkerställs att den som önskar kan komma i kontakt snabbt.	Målet bedöms vara uppfyllt till stor del. Information på webben behöver ses över.	● →

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Överförmyndarverksamheten skapar goda förutsättningar att rekrytera, kompetensutveckla och behålla personal och ställföreträdare	För att ge de ställföreträdare vi har en möjlighet att genomföra ett arbete som hjälper den enskilde med de behov som finns. Utbildningar för intern personal för att hålla en hög kompetens som ger högre rättssäkerhet.	Corona-pandemin har gjort det svårt för organisationen att hålla planerade utbildningar för ställföreträdare men också själva delta i utbildningar för intern kompetenshöjning. Plan för att genomföra utbildningar under hösten finns.	● ↘

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Överförmyndaren minskar sin klimatpåverkan inom områden resande och pappersförbrukning	För att minska vår klimatpåverkan bör el- och gasbilar bokas vilket görs i hög utsträckning. Möten hålls på distans i den utsträckning som är möjlig.	Organisationen fortsätter att till stor del hålla möten via distans. I kontakter med tingsrätt som är en motpart som tidigare krävt personlig närvaro på sammanträde efterfrågas närvaro via telefon i allt större utsträckning.	● →

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Nämndens Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Överförmyndarens driftsbudget för år 2020 är 2,1 miljoner kronor. Av budgeten har 1,7 miljoner kronor (81 procent) förbrukats under perioden januari till augusti. Prognosen för helåret 2020 visar ett underskott på 0,25 miljoner kronor. Underskottet beror på:

- Högre kostnader för fakturerande bolag, -0,4 miljoner kronor
- Lägre kostnader för ideella uppdragstagare +0,1 miljoner kronor
- Lägre kostnader arvode för överförmyndare +50 tusen kronor

2.2.4 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-06	Bokslut 2019
Intäkter	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	-0,2
Kostnader	2,2	2,5	-0,3	1,8	1,9	2,6
Nettokostnad	2,1	2,4	-0,3	1,7	1,8	2,4

Resultat per verksamhetsblock

	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-06	Bokslut 2019
Överförmyndarverksamhet	2,1	2,4	-0,3	1,7	1,8	2,4
Nettokostnad	2,1	2,4	-0,3	1,7	1,8	2,4

3. Framtida utveckling och utmaningar

Överförmyndaren ser fortsatta möjligheter att utveckla arbetet genom tydligare rutiner och mer likriktat arbete i organisationen. Genom samarbete med överförmyndare i närområdet kan lärdomar dras av varandra för att på så sätt få ett effektivare arbete. Arbetet med att utforma e-tjänster ska på sikt ge ett effektivare

2.2.2 Investeringsredovisning

Överförmyndaren har ingen investeringsbudget.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Ekonomiska effekter av coronapandemin visas i lägre kostnader för utbildningar och resor. I övrigt påverkas inte ekonomin nämnvärt.

arbete och förhoppningen är att det också kan locka in en större del personer för ideella uppdrag då många idag förväntar sig att mycket ska gå att lösa på digital väg.

En utmaning överförmyndaren har är att kunna erbjuda utbildningar för nuvarande ideella krafter så dessa i större utsträckning kan ta de uppdrag som annars fakturerande bolag måste ha.

Kommunens revisorer

1. Viktiga händelser under året

1.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Coronapandemin har påverkat kommunrevisionens verksamhet i den mening att ett par möten under våren hölls helt digitalt. Vissa möten har därefter skett genom fysiska möten med möjlighet att ringa in via Teams för de ledamöter som inte kunnat/velat delta fysiskt på mötet. Övrig granskningsverksamhet har kunnat genomföras enligt plan, men med ett större inslag av telefonintervjuer/digitala möten med granskad verksamhet. Kommunrevisionen har inte genomfört några studiebesök eller deltagit i några utbildningar på grund av coronapandemin.

1.2 Digitalisering

Samtliga revisorer använder Ipads för att hantera sitt uppdrag. Kommunrevisionens samtliga handlingar hanteras via Netpublicator. Varje revisor har ett bevakningsansvar, vilket innebär att de följer verksamheten i en eller flera nämnder/utskott. Via Netpublicator når de även handlingarna för de nämnder/utskott de särskilt bevakar.

2.2 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-06	Bokslut 2019
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnader	1,6	1,6	0,0	0,9	0,7	1,6
Nettokostnad	1,6	1,6	0,0	0,9	0,7	1,6

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-06	Bokslut 2019
Revision	1,6	1,6	0,0	0,9	0,7	1,6
Nettokostnad	1,6	1,6	0,0	0,9	0,7	1,6

2. Ekonomi

2.1 Driftredovisning

Kommunrevisionens driftbudget för 2020 är cirka 1,6 miljoner kronor. Av budgeten har 0,9 miljoner kronor (60 procent) förbrukats under perioden januari till augusti 2020.

Prognosen för 2020 visar på en ekonomi i balans för kommunrevisionens verksamhet. Vissa granskningsinsatser för räkenskapsåret 2020 kvarstår eller är pågående, vilka bland annat är: granskning av delårsbokslut, granskning av årsredovisning, grundläggande granskning av styrelse och nämnder samt ett par fördjupade granskningar.

2.1 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Kommunrevisionens verksamhet har hittills inte påverkats av några väsentliga ekonomiska effekter på grund av coronapandemin. Bedömningen är att kommunrevisionens verksamhet för resterande del av året kommer kunna genomföras enligt plan.

Finansiering och övrig verksamhet

Allmän kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift (+32,2 miljoner kronor)

Årets intäkter för allmän kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning (inklusive fastighetsavgift) har budgeterats till 2 049 miljoner kronor. Barn- och utbildningsnämnden har under året fått ett tillskott på 9,7 miljoner kronor, vilket finansierats genom att de budgeterade generella statsbidragen ökats med samma belopp. Budgeten är därmed 2 058,7 miljoner kronor.

Coronapandemin får ett stort genomslag på kommunens skatteintäkter enligt den prognos som Sveriges kommuner och regioner (SKR) lämnar. Staten har kompenserat detta bortfall genom ökade generella statsbidrag. Dessa statsbidrag är så omfattande att de mer än väl kompenserar för det skattebortfall som prognostiseras i nuläget till följd av pandemin. Hittills har 62,8 miljoner kronor utbetalats i extra tillskott under 2020. Därutöver beräknas preliminärt 2,1 miljoner kronor betalas ut som kompensation för att enskilda näringsidkare fått möjlighet att skjuta upp sin vinstbeskattning för år 2019.

Prognosen för skatteintäkterna år 2019 (hela taxeringen är inte klar ännu) pekar mot att kommunen får återbetala 22,2 miljoner kronor.

Prognosen för 2020 pekar mot att 12,7 miljoner kronor ska återbetalas när taxeringen är klar.

Osäkerheten i skatteprognoserna är relativt hög varför ytterligare justeringar kan komma att ske under resterande del av året.

Under de senaste 10 åren har Värnamo kommun gått från mottagare till en stor betalare i den inomkommunala kostnadsutjämningen. Vid upprättandet av budget för år 2020 antogs att kommunen skulle betala 50 miljoner kronor under år 2020. Det slutliga utfallet blir dock att detta begränsas till 46,1 miljoner kronor.

Prognosen för den kommunala fastighetsavgiften visar på ett utfall år 2020 (68,7 miljoner kronor) som är 1,6 miljoner kronor högre än budgeterat. Värnamo kommuns budget följer prognos från SKR.

Regleringsbidraget, som även innehåller delar av de generella statsbidragen, blir i förhållande till budget 0,9 miljoner kronor lägre.

En viktig parameter för kommunens ekonomi är befolkningsutvecklingen i kommunen. Per 2020-07-31 var antalet invånare i Värnamo kommun 34 603, vilket innebär en nettoökning sedan årsskiftet med 43 personer. Vid motsvarande tidpunkt förra året (2019-07-31) uppgick invånarantalet till 34 567 (+139); alltså en betydligt större ökning än detta år.

Budget för år 2020 beräknades på 34 630 invånare per 2019-11-01. Utfallet blev 34 576 invånare; alltså 54 personer färre.

Varje invånare innebär drygt 50 tusen kronor i förändring av skatteintäkterna och kommunalekonomisk utjämning för kommunen.

Statsbidrag till sjuklönekostnader år 2020 (+4,9 miljoner kronor) Regeringen har beslutat att sjuklönekostnaderna för april-juli helt ska ersättas från staten. För augusti och september ges bidrag till den nivå som överstiger 2019 års nivå; dock med viss uppräknings. Kommunstyrelsen har beslutat att nämnderna erhåller den del av bidraget som överstiger 2019 års nivå för sjukfrånvaron. Resterande bidrag (5,5 miljoner kronor) läggs till finansiering. Vissa gemensamma kostnader med anledning av pandemin belastar detta anslag. I nuläget beräknas att dessa kostnader kommer att uppgå till 0,6 miljoner kronor.

Reavinster vid försäljningar (+11,4 miljoner kronor)

Hittills under år 2020 uppgår realisationsvinster vid fastighets- och inventarieförsäljningar till 6,7 miljoner kronor. Av dessa ska 0,4 miljoner kronor frånräknas när en avstämning görs vid årets slut mot det så kallade balanskravet enligt Kommunallagen. Det är främst försäljning av mark som kommunen ägt under en längre tid som inneburit reavinster. Till årets slut beräknas just nu reavinster bli 11,4 miljoner kronor.

Pensioner (-6,3 miljoner kronor)

Under årets första åtta månader har pensionskostnaderna varit 0,6 miljoner kronor högre än budgeterat.

Personalomkostnadspåslägg (po-pålägg) räcker inte för att täcka pensionskostnaderna för nu anställda, trots en höjning med 0,5 procentenheter från år 2020. Underskottet vid årets slut i denna del beräknas till 8 miljoner kronor.

Pensionskostnadsberäkningarna görs av en anlitad administratör.

Sedan flera år tillbaka har kommunen en strategi att, när ekonomin så tillåter, teckna försäkring (inlösen) för vissa delar av pensionsskulden som är intjänad före år 1998. Kommunstyrelsen beslutar om någon inlösen ska ske. I nuläget beräknas inte att det kommer att göras någon inlösen under år 2020.

Av den totala pensionsförpliktelsen intjänad före år 1998 har kommunen hittills löst in 162 miljoner kronor. Återstår gör i nuläget cirka 569 miljoner kronor (inklusive särskild löneskatt) som kommer att utbetalas under de närmaste 40 åren.

Personalomkostnader (+0,3 miljoner kronor)

Det interna personalomkostnadspåslägg uppgår till 39,7 procent av lönekostnaden, vilket förvaltningarna betalar internt till finansieringen. Totalt innebär detta cirka 369 miljoner kronor; av dessa beräknas endast mindre avvikelser uppstå till årets slut för den del som avser arbetsgivaravgifter och försäkringar.

Överskottet uppstår främst genom den "rabatt" på arbetsgivaravgifterna som regeringen beslutat om som en åtgärd på grund av coronapandemin.

AFA Försäkring har beslutat att under en period inte ta ut någon avgift för kollektivavtalade sjukförsäkringar för kommunens anställda. Detta medför att kommunens kostnader är över 4 miljoner kronor lägre per år, hänsyn till detta har tagits redan vid upprättandet av budget.

Medel att fördela av kommunstyrelsen (+0,1 miljoner kronor)

I budget 2019 finns ett anslag på 1,5 miljoner kronor till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov. I nuläget görs bedömningen att 1,4 miljoner kronor av detta anslag kommer att användas till årets slut. Per 2020-08-31 återstår 0,2 miljoner kronor.

Av de 2 miljoner kronor som fanns i budget för särskilda satsningar för strategiska åtgärder som främjar hållbarhet och/eller bidrar till att kommunens övergripande mål uppnås återstår 0,4 miljoner kronor. I nuläget görs bedömningen att 0,1 miljoner kronor ytterligare kommer att användas under resterande del av året.

I årets budget finns en särskild satsning för verksamhetsutveckling och extra kompetensutveckling för anställda. Anslaget är på 6 miljoner kronor och av detta beräknas i nuläget 2,7 miljoner kronor användas till årets slut. Pandemin är en bidragande orsak till att delar av dessa medel inte används detta år.

I budget finns 4,4 miljoner kronor avsatta för ökade hyror i verksamheterna och för vissa tillkommande kostnader vid ombyggnaden av kök. Kommunstyrelsen har beslutat att kompensera barn- och utbildningsnämnden för hyran vid Västra skolan med 3,7 miljoner kronor. Detta fanns inte med i budgetanslaget. Bedömningen i nuläget är att anslaget kommer att överskridas med motsvarande belopp till årets slut.

Kapitaltjänstintäkter (+17,6 miljoner kronor)

Förvaltningarna betalar en ersättning för avskrivningar och ränta på det kapital som finns bundet i olika investeringar. I budget är denna ersättning beräknad till 126,1 miljoner kronor. Prognosen pekar i nuläget mot att intäkterna blir 17,6 miljoner högre. Orsaken är att betydligt fler byggnationer tagits i anspråk under den senaste tiden. Effekten blir att de interna hyrorerna från förvaltningarna till tekniska förvaltningen ökar. Större delen av denna ökade intäkt till tekniska förvaltningen betalas till finansiering i form av kapitaltjänst (avskrivningsmedel och intern ränta). Effekten innebär också att avskrivningarna ökar, vilket framgår nedan.

Avskrivningar (-4,6 miljoner kronor)

Kommunen har en hög nivå på investeringarna varför också de årliga avskrivningarna ökar. I årets budget finns 118,9 miljoner kronor avsatta för avskrivningar och nedskrivningar.

Genom de omfattande investeringarna som skett och fortfarande pågår beräknas årets avskrivningar överstiga budget med cirka 4,6 miljoner kronor.

Finansiella kostnader och intäkter (+2,8 miljoner kronor)

Vid årets ingång hade kommunen 400 miljoner kronor i upptagna lån. Under år 2020 har ytterligare 70 miljoner kronor i lån upptagits. Låneskulden är därmed 470 miljoner kronor. Beslut finns om att uppta sammanlagt maximalt 611 miljoner kronor till året slut. Den förutspådda ränteuppgången har uteblivit och räntekostnaderna blir därmed lägre än budgeterats (+2,2 miljoner kronor). Viss grundlikviditet finns och dessa är placerade i bank men någon ränta erhålls numera inte.

Borgenavgifterna från de bolag som erhållit kommunal borgen som säkerhet för lån beräknas innebära 6,7 miljoner kronor i intäkter. Detta är 0,1 miljoner kronor mindre än budgeterat.

Kommunen är medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening. En utdelning har erhållits för år 2019 med 0,9 miljoner kronor. Denna var inte budgeterad.

Sammantaget beräknas de finansiella kostnaderna och intäkterna innebära ett budgetmässigt överskott på cirka 2,4 miljoner kronor.

Övrig verksamhet (+0,4 miljoner kronor)

Övrig verksamhet under finansiering beräknas ge ett överskott på cirka 0,4 miljoner kronor till årets slut.

Resultat och balansavstämning

Finansiering och övrig verksamhet enligt ovan beräknas till årets slut innebära ett budgetmässigt överskott på sammanlagt 62,5 miljoner kronor.

Övrig avstämning mot lagens krav om balans i ekonomin görs under avsnittet "Avstämning av kommunens övergripande mål" och "Utvärdering av ekonomisk ställning".



Finansiering och övrig verksamhet beräknas till årets slut få ett budgetmässigt överskott på sammanlagt 62,5 miljoner kronor

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Intäkter	-2 720,8	-2 778,3	57,5	-1 868,5	-1 765,6	-2 646,2
Kostnader	705,2	700,2	5,0	449,0	444,4	668,3
Nettokostnad	-2 015,6	-2 078,1	62,5	-1 419,5	-1 321,2	-1 977,9

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Kommunfullmäktige/kommunstyrelse för oförutsedda behov (resterande del av 1,5 miljoner kronor i anslag för fördelning)	0,2	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Särskilda satsningar för strategiska åtgärder som främjar hållbarhet och/eller tydligt bidrar till att kommunens övergripande mål uppnås (resterande del av 2 miljoner kronor i anslag för fördelning)	0,4	0,1	0,3	0,0	0,0	0,0
Särskilda satsningar för verksamhetsutveckling och extra kompetensutveckling för anställda (resterande del av 6 miljoner kronor i anslag för fördelning)	1,8	-1,5	3,3	0,0	0,0	0,0
Medel för ökade hyror (internt och externt) (resterande del av 4,1 miljoner kronor i anslag för fördelning)	-0,9	2,8	-3,7	0,0	0,0	0,0
Övriga medel att fördela	22,4	22,4	0,0	6,6	0,0	0,0
Gemensam bidrag/kostnader coronapandemin	0,0	-4,9	4,9	-5,7	0,0	0,0
Övriga mindre verksamhet	0,9	0,5	0,4	-0,3	1,8	1,8
Reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar	0,0	-0,3	0,3	-0,3	-0,8	-0,3
Reavinster vid försäljningar av exploateringsområden	0,0	-11,0	11,0	-6,4	-10,7	-9,5
Reavinster vid försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0
Pensioner, netto	30,1	36,4	-6,3	25,2	30,4	45,1
Personalomkostnader, netto	0,0	-0,3	0,3	-0,6	0,2	0,3
Kapitaltjänstintäkter från förvaltningarna	-126,1	-143,7	17,6	-96,3	-83,8	-134,2
Avskrivningar/nedskrivningar	118,8	123,4	-4,6	78,1	68,8	109,0
Allmän kommunalskatt	-1 711,5	-1 687,5	-24,0	-1 122,5	-1 110,6	-1 667,0
Utjämning, generella statsbidrag och kommunal fasighetsavgift	-347,3	-407,4	60,1	-291,1	-209,1	-313,4
Finansiella intäkter	-10,5	-10,9	0,4	-8,5	-9,7	-12,2
Finansiella kostnader	6,1	3,7	2,4	2,3	2,3	3,5
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettokostnad	-2 015,6	-2 078,1	62,5	-1 419,5	-1 321,2	-1 977,9

Värnamo Stadshus AB

1. Viktiga händelser under året

Värnamo Stadshus AB har under maj månad haft ägarsamråd med de tre dotterbolagen. Bolaget rapporterar till kommunstyrelsen i Värnamo kommun från dessa.

Under 2020 har hittills fem styrelsemöten ägt rum i Värnamo Stadshus AB. Ytterligare två styrelsemöten är planerade under 2020. Protokoll från styrelsemöten och stämmor publiceras på hemsidan.

Under året har hittills hållits fem vd-träffar. Mötesanteckningar från dessa delges bolagets styrelse. Vid dessa träffar har under våren gjorts en översyn av gemensam arbetsordning för styrelserna som har ersatt tidigare dokument.

I mars 2020 beslutade kommunfullmäktige om nya generella och individuella ägardirektiv samt bolagsordningar för samtliga majoritetsägda bolag. Beslutet föregicks av ett grundligt förarbete av vd:arna och styrelsen för Värnamo Stadshus AB i dialog med respektive bolagsstyrelse. Den nya bolagsordningen för Värnamo Stadshus AB har godkänts av Bolagsverket.

Årsstämman hölls 2020-05-27. För första gången genomfördes årsstämmorna för moderbolaget och samtliga helägda dotter- och dotterdotterbolag vid samma tillfälle, direkt efter varandra. Allmänheten hade möjlighet att närvara vid stämmorna som på grund av den rådande pandemin även sändes över webben till bland annat styrelsernas ledamöter och revisorer. Möjlighet finns också att i efterhand se inspelningarna från stämmorna.

Vid konstituerande styrelsemöte i juni månad antogs arbetsordning för styrelsen, vd-instruktioner samt attest- och utanordningsinstruktioner. Vidare beslutades om firmatecknare samt att utse kommundirektören vid Värnamo kommun till att även fortsättningsvis vara adjungerad ledamot i styrelsen. Även koncerngemensam mall för policy avseende otillbörliga förmåner och intern kontroll antogs av styrelsen.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Moderbolaget har hittills inte påverkats av pandemin men däremot påverkas dotterbolagen, vilket redovisas i deras respektive delårsrapport.

2. Bolagets mål, ekonomi, och HR

2.1 Bolagets mål

Ändamålet med Värnamo Stadshus AB är att utgöra en effektiv organisation för uppföljning och förvaltning av Värnamo kommuns hel- och majoritetsägda bolag.

Värnamo kommuns helägda bolag har samma vision som gäller för Värnamo kommun **”Värnamo - den mänskliga tillväxtkommunen – 40 000 invånare 2035”**.

Från och med 2018 används de övergripande mål som gäller för Värnamo kommun även i de helägda bolagen. Utifrån dessa övergripande mål har respektive dotterbolag upprättat egna bolagsmål som följs upp i respektive bolags delårsrapport.

2.2 Bolagets ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Resultatet för bolaget per 2020-08-31 visar en förlust på 3,7 miljoner kronor. Prognosen för helåret 2020 pekar mot en vinst med 0,4 miljoner kronor, vilket i princip är i nivå med budget.

Under året har bolaget erhållit aktieutdelning från Finnveds-bostäder AB med 63 000 kronor. Denna utdelning är skattefri för bolaget eftersom beskattning tidigare skett i dotterbolaget. Däremot har inte erhållits någon utdelning från Värnamo Energi AB eftersom detta skedde helt i form av koncernbidrag under 2019. Övriga kostnader och intäkter ligger i nivå med budget.

2.2.2 Investeringsredovisning

Bolaget har under 2020 inte gjort några investeringar.

2.2.3 Ekonomiska effekter av Coronapandemin

Ännu finns inga ekonomiska effekter av pandemin i moderbolaget. Eftersom dotterbolagen berörs i högre utsträckning kan det påverka de koncernbidrag som erhålls och lämnas vid årets slut.

2.2.4 Ekonomi i sammandrag

Bolagets lån, som uppgår till 209,5 miljoner kronor, har en relativt lång löptid avseende såväl kapital som ränta.

Under 2020 har hittills inga nya lån eller ersättningslån upptagits. Nästa lån som förfaller är på 50 miljoner kronor. Förfallodagen är 2020-12-22 och detta lån är uppsagt, vilket innebär att styrelsen under hösten kommer att ta ställning till i vilken omfattning ersättningslån ska upptas.

Koncernbidragen beräknas i nuläget bli enligt budget för 2020, vilket innebär att avvikelser i förhållande till denna prognos troligen kommer att uppstå vid årets slut.

Utdelningen till bolagets ägare Värnamo kommun beslutades av årsstämman till 3 miljoner kronor. Utbetalning har skett i juni 2020.

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelsens kostnader	-0,7	-0,6	0,1	-0,3	-0,3	-0,6
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	-0,7	-0,6	0,1	-0,3	-0,3	-0,6
Finansiella intäkter	0,1	0,1	0,0	0,1	4,1	4,1
Finansiella kostnader	-4,2	-4,2	0,0	-2,8	-3,0	-4,4
Resultat efter finansiella poster	-4,8	-4,7	0,1	-3,0	0,8	-0,9
Bokslutsdispositioner	5,2	5,2	0,0	0,0	0,0	9,0
Skatt på årets resultat	-0,1	-0,1	0,0	-0,7	-0,1	-1,3
Årets resultat	0,3	0,4	0,1	-3,7	0,7	6,8

Balansräkning

Belopp i miljoner kronor	2020-08-31	2019-08-31
Anläggningstillgångar	216,0	216,0
Omsättningstillgångar	31,8	31,5
Summa tillgångar	247,8	247,5
Eget kapital	34,6	35,2
Obeskattade reserver	0,0	0,0
Avsättningar	0,0	0,0
Långfristiga skulder	209,5	209,5
Kortfristiga skulder	3,7	2,8
Summa eget kapital och skulder	247,8	247,5
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga
Årets investeringar	0,0	0,0
Årets nettoomsättning	0,0	0,0
Soliditet, %	13,9%	14,2%

2.3 Bolagets HR

Bolaget har ingen anställd personal utan vissa tjänster köps från Värnamo kommun.

3. Framtida utveckling och utmaningar

Ett närmare samarbete mellan bolagen i koncernen och Värnamo kommun eftersträvas hela tiden.

Inom flera områden sker nära samarbete, till exempel fastighetsskötsel, värme, GDPR-frågor, kommunikation/information, upphandlingar och revision. Även ett samarbete i personalfrågor och säkerhetsfrågor har börjat diskuteras. Samarbetet och samverkan utvecklas efter hand.

Under hösten kommer en utbildning för berörd personal vid alla bolagen i koncernen att ske avseende offentlighet och sekretess. Kursen hålls av anställda vid Värnamo kommun.

Riksdagen beslutade i juni 2019 om nya skatteregler för företag. De nya reglerna innebär bland annat avdragsbegränsningar för räntor samt att bolagsskatten efter hand sänks. Under 2019 var det endast moderbolaget som inte kunde göra fullt avdrag för kostnadsräntorna. Hur det blir under 2020 är för tidigt att bedöma men det finns en risk att såväl moderbolaget som något av bolagen inte kommer att få fullt avdrag för samtliga kostnadsräntor. I denna prognos räknas dock med full avdragsrätt.

Under hösten 2020 har en översyn av vd-instruktionerna för de verkställande direktörerna i moderbolaget och samtliga helägda dotterbolag påbörjats. Målet är att dessa i princip ska ha lika utformning.

Nästa utvärdering av styrelsearbetet i respektive bolag kommer att ske i början av 2021. Innan dess kommer vd:arna att göra en översyn av de frågor som ställs i den enkät som ligger till grund för utvärderingen.

Styrelsen för Värnamo Stadshus AB har uppdragit åt vd att föra en dialog med respektive dotterbolags vd och gemensamt vid vd-träffar om de utmaningar och risker som de står inför i framtiden. I detta arbete ska även kommundirektören delta.

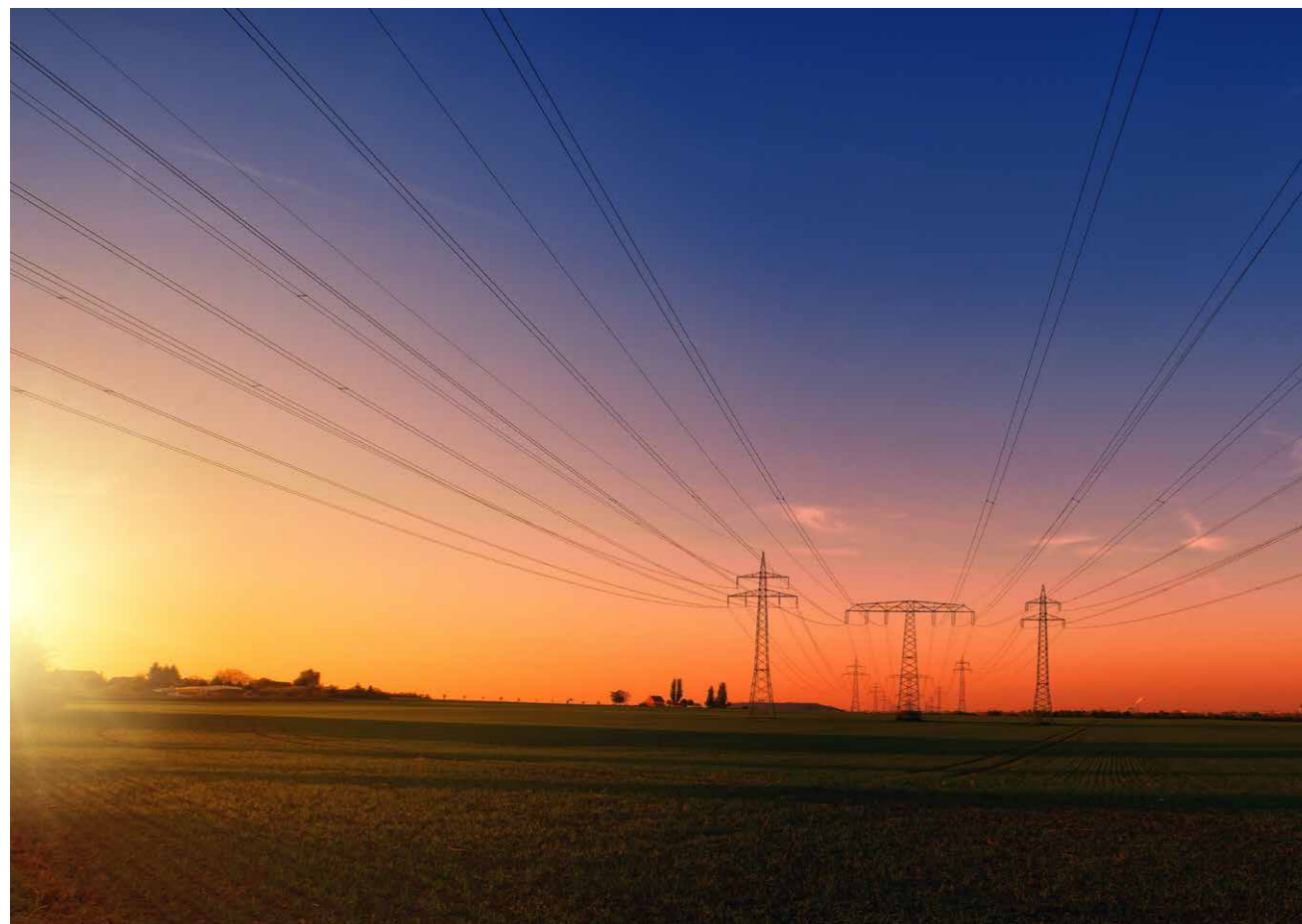
Värnamo Energi Koncernen

1. Viktiga händelser under året

Verksamheten har bedrivits enligt plan. Inga händelser med betydande påverkan har ägt rum.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Folkhälsomyndighetens råd har varit vägledande i verksamheten. Detta har inneburit att personal delvis har jobbat hemifrån, fysiska möten har minimerats och kunder och besökare har hänvisats till hemsida, mail och telefon för kontakt. Restriktionerna har inte haft någon påverkan på leverans kvalitet eller påverkat pågående och planeringsarbeten. Verksamheten har genomförts enligt plan. Hemarbete har medfört vissa kostnader för utrustning och säker uppkoppling. Ekonomiska konsekvenser från kundförluster och konkurser finns inte i nuläget.



2. Bolagets mål, ekonomi, och HR

2.1 Bolagets mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Vi uppfyller ägarens krav på avkastning och lönsamhet.	I ägardirektiv anges ägarens krav på avkastning och lönsamhet. Verksamheten måste upprätthålla/säkerställa en långsiktig hållbar ekonomi.	Delårsresultat visar att Värnamo Energi AB ligger över budget. Bolaget justerar årsprognos och ökar rörelseresultatet med 4,7 mnkr mot budget.	● ↗
Vi bidrar till samhällets utveckling genom en väl utbyggd infrastruktur.	Infrastruktur för el, bredband och fjärrvärme är en förutsättning för samhällsutveckling i en växande stad.	Erbjuda och bygga fiber till landsbygd pågår. Nyanslutning av fiber i tätort ökar. Nyanslutning av fjärrvärme och el.	● →
Vi är konkurrenskraftiga.	Bolaget agerar på konkurrensutsatta marknader. Nöjda kunder är avgörande för verksamheten	Aktiviteter enligt handlingsplan efter senaste NKI 2019 mätningen pågår.	● –
Vi levererar med hög tillgänglighet.	Leveranssäkerhet och tillgänglighet är kritiskt vid leverans av samhällsviktiga tjänster.	Arbete för ökad robusthet i näten pågår kontinuerligt. Projektering för ny mottagningsstation på elnätet enligt plan. Förstärkning av fjärrvärmenätet i västra Värnamo.	● ↗

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Vi finns nära och lättillgängliga, vi bemöter våra kunder och intressenter på ett bra sätt.	Bolaget ska befästa känslan av att vara en lokal leverantör, tryggt och enkelt.	NKI mätning i maj "Bemötande" gav index på 88 (mål >80).	● →
Medarbetarna är insatta i målen för verksamheten och är delaktiga i arbetet.	Engagerade medarbetare är nyckelfaktor för verksamheten.	Månadsvisa frukostmöten för all personal samt regelbundna avdelningsmöten. Medarbetarsamtal och individuella mål. NMI genomfördes hösten 2019.	○ ↘

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Vi kan på en öppen arbetsmarknad attrahera rätt medarbetare.	Kompetens måste kontinuerligt tillföras verksamheten vid pensionsavgångar, utökning och rörlighet.	Rekrytering enligt plan.	● ↗
Vi arbetar aktivt med att skapa intresse och kunskap om oss och vår bransch.	Ett långsiktigt arbete för att skapa en rekryteringsbas.	Bolaget har under året möjliggjort praktik och sommarjobb för studenter.	● ↗
Nöjda medarbetare som trivs på arbetsplatsen.	Engagerade medarbetare är nyckelfaktor för verksamheten.	MI mätning genomfördes hösten 2019.	● ↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Vi agerar i stort för ett hållbart samhälle	Att bolaget upplevs och verkar hållbart är en framgångsfaktor.	Aktiviteter enligt handlingsplan pågår. Hållbarhetsredovisning tas fram under året.	● →
Vi erbjuder energilösningar (värme och el) som har låg klimatpåverkan	Produktion med låg klimatpåverkan är en långsiktig strategi.	Solcellsanläggning på Kapellgatan har producerat enligt plan.	● ↗
Vi jobbar med miljömål och handlingsplaner på lång och kort sikt	Hela verksamheten ska driva ett miljöarbete där varje avdelning bidrar.	Nedbrutna miljömål, uppföljning genomförd per halvår med positivt utfall.	● →

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad – = Inget värde angivet

2.2 Bolagets Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Bolagets rörelseresultat per 2020-08-31 som är 36,2 miljoner kronor (35,8 miljoner kronor) visar att bolaget ligger något över utfall vid samma tid föregående år. Bolaget ser hittills ingen påverkan av coronapandemin. Bolaget har justerat rörelseresultat på koncernnivå i prognos +4,8 miljoner kronor mot budget.

2.2.2 Investeringsredovisning

Bolaget har under januari-augusti 2020 investerat 33,9 miljoner kronor. De största investeringarna avser utbyggnad av fiber på landsbygden, 21,8 miljoner kronor.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Bolaget ser ännu ingen ekonomisk påverkan av coronapandemin. Under perioden har bolaget tagit del av de ekonomiska åtgärder som regeringen gett i form av tillfälligt sänkta arbetsgivaravgifter. Bolaget följer kunderna nära och arbetar med säkerheten.

2.2.3 Ekonomi i sammandrag

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	389,8	369,0	-20,8	244,5	259,1	414,3
Rörelsens kostnader	-287,8	-262,9	24,8	-171,5	-190,5	-300,4
Av- och nedskrivningar	-57,7	-57,0	0,7	-36,8	-32,8	-57,5
Rörelseresultat	44,3	49,1	4,8	36,2	35,8	56,4
Finansiella intäkter	0	0,6	0,6	0,6	2,1	5,9
Finansiella kostnader	-2,3	-2,0	0,3	-1,3	-1,4	-1,9
Resultat efter finansiella poster	42,0	47,7	5,7	35,5	36,5	60,4
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	-20,0
Skatt på årets resultat	-9,0	-10,2	-1,2	-7,7	-7,8	-5,6
Årets resultat	33,0	37,5	4,5	27,8	28,7	34,8

Fiberutbyggnad
22
miljoner kronor

Balansräkning

Belopp i miljoner kronor	2020-08-31	2019-08-31
Anläggningstillgångar	623,4	622,9
Omsättningstillgångar	112,6	104,7
Summa tillgångar	736,0	727,6
Eget kapital	395,8	356,7
Obeskattade reserver	0	0
Avsättningar	89,9	82,8
Långfristiga skulder	190,4	195,2
Kortfristiga skulder	59,9	92,9
Summa eget kapital och skulder	736,0	727,6
Ställda säkerheter	0,4	0,4
Ansvarsförbindelser	0,3	0,3
Årets investeringar	33,9	53,0
Årets nettoomsättning	228,9	257,1
Soliditet, %	53,8%	49,0%

2.3 Bolagets HR

Medarbetarsamtal genomförs årligen. Nyckeltal för övertid och sjukskrivning följs upp kontinuerligt. Risker i verksamheten förebyggs genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete med riskanalyser, skyddsronder, incidentrapportering och åtgärdsuppföljning, rutiner/instruktioner, mål och handlingsplaner. Fyra gånger per år hålls samverkansmöten där ledningen, fackliga representanter samt skyddsombud deltar.

Bolaget har ett antal policys som omfattar bland annat jämställdhet och arbetsmiljö.

	2020-08-31	2019-12-31
Tillsvidareanställda, antal	51	50
Andel kvinnor, %	33%	34%

3. Framtida utveckling och utmaningar

Fokus framåt är att bibehålla hög leveranssäkerhet med bland annat investeringar i nya mottagningsstationer i bolagets elnät. Att erbjuda förnybara energilösningar till bolagets kunder och möjligheten att ansluta fler. Ta vara på digitaliseringens möjligheter.

Bolagets målsättning är att fortsätta utveckla verksamheten för att befästa positionen som ett lokalt, tryggt och hållbart energibolag.

Finnvedsbostäder AB

1. Viktiga händelser under året

Finnvedsbostäder AB har färdigställt nybyggnationen av gruppbostad på kvarter Ling, 12 lägenheter.

Nyproduktion på kvarter Väduren påbörjades innan semestern av 48 lägenheter och förväntas vara färdigställt hösten 2021.

Ombyggnad på Rocknevägen 4-6 i Bredaryd pågår, 32 lägenheter. Nöjd kundundersökning genomförs under hösten 2020.

Resultatet förväntas till november och undersökningen genomförs numera varje år.

Sjukfrånvaron har i rådande pandemitider ökat förhållandevis lite jämfört med samma period förra året.

Nöjd medarbetarundersökningen genomförs just nu. Resultatet väntas under vecka 41.

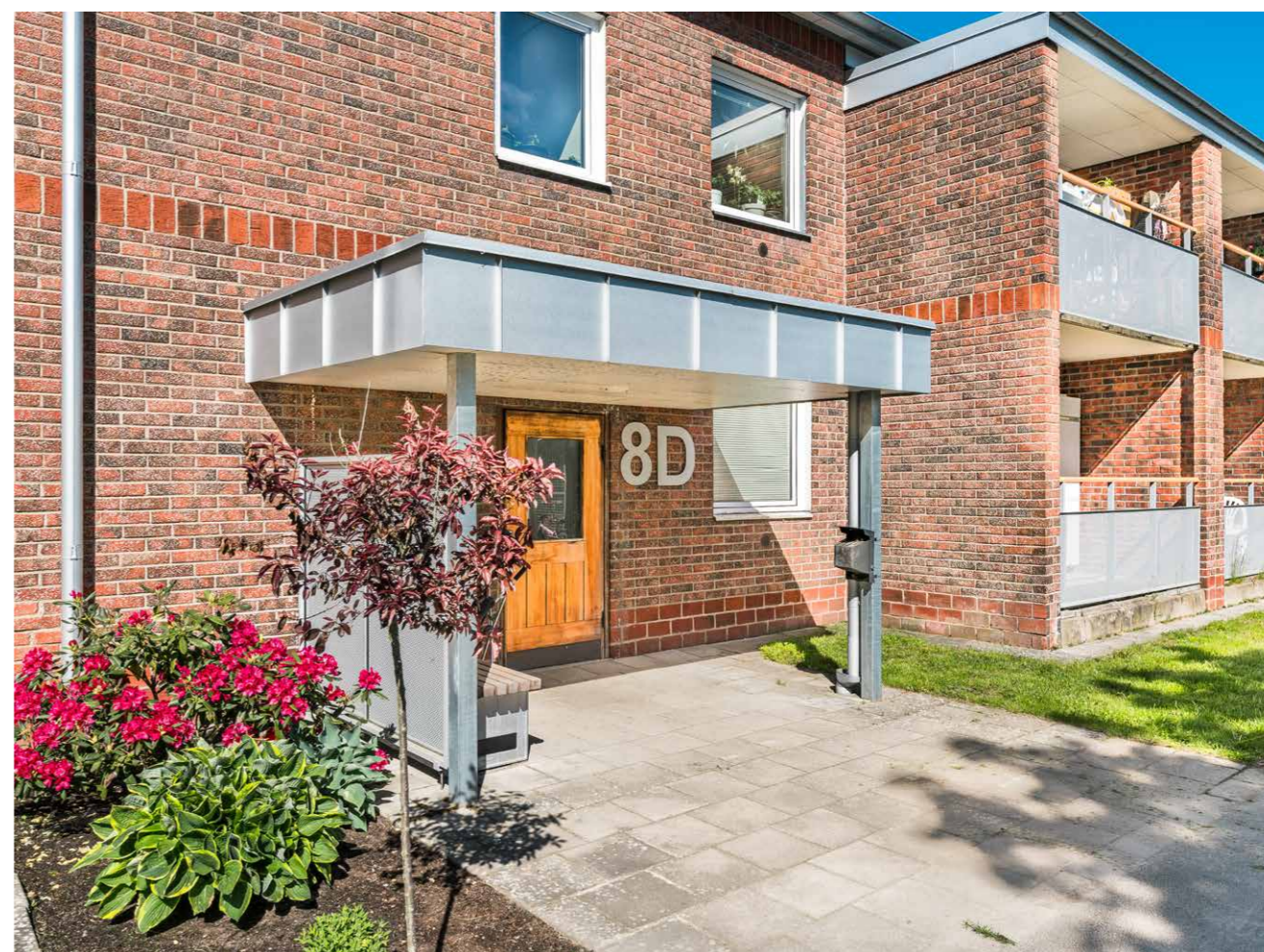
Bygglov är beviljat för ny vårdcentral och 25 lägenheter på område söder om sjukhuset.

Energioptimering arbetas det med i bland annat klimatinitiativet från Sveriges Allmännyttan.

Ny hemsida lanserades i slutet av år 2019 och har fått bra bemötande.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Åtgärder har vidtagits med stopp för spontana besök i kundtjänst, endast bokade besök. Bolaget har delat personalen i två omgångar när det gäller frukost och lunchtider samt fikapauser. Toaletterna delas upp på antalet medarbetare och samma toalett ska helst väljas. Resor och konferenser förläggs inte utanför kommungränsen i möjligaste mån. Inga genomgångar där hela personalen träffas. Vid externa besök som inte kan undvikas görs det i fristående lokal med mycket utrymme. Inga mindre reparationer på äldreboende, vid akuta behov först efter samråd med boendets områdeschef. I huvudsak har hyresgästerna fått samma service som innan pandemin.



2. Bolagets mål, ekonomi, och HR

2.1 Bolagets mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Nyproduktion av bostäder – Finnvedsbostäder ska vara en aktiv aktör för fungerande bostadsförsörjning på den lokala marknaden.	Producera 40-60 nya bostäder varje år.	Förvaltningen har arbetat med 18 och planerar 55. Målet bedöms nås.	● ↗
Förädling av fastighetsbeståndet	Genomföra omfattande renoveringar 25-50 lgh/år.	Förvaltningen har arbetat med 32 och planerar 50. Målet bedöms nås.	● ↗

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Nöjd kund – kunden ska förknippa Finnvedsbostäder med god tillgänglighet, lyhördhet i organisationen, valfrihet och medbestämmande. Målet nås genom alla medarbetares delaktighet i kvalitets- och utvecklingsarbete.	NKI – Nöjd kund index.	Mätning pågår under hösten 2020. Målet bedöms nås.	○ –
Boinflytande.	Boinflytande kommitté med Hyresgästföreningen	Möten har skett enligt årsplan och målet bedöms nås.	● ↗

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Engagerad medarbetare. Ökar attraktiviteten för Finnvedsbostäder som arbetsgivare. Medarbetare, vars erfarenheter och kompetens tas tillvara och utvecklas, trivs och stannar.	NMI – Nöjd medarbetar index.	Mätning genomförs i september 2020.	○ –
Minska sjukfrånvaron	Minska sjukfrånvaron.	Sjukfrånvaron har ökat från 3,69% till 4,08%. Målet bedöms inte kunna uppnås.	● ↘

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Hållbar miljö – Finnvedsbostäder ska minimera sin klimatpåverkan och hyresgäster ska ha goda möjligheter till klimatsmarta val.	Andel person- och lastbilar som drivs med förnybara drivmedel ska öka, i första hand el.	Utbyte av gasbilar till elbilar görs aktivt efter hand avtalen löper ut. Tankning av all HVO diesel görs hos kommunen. Målet bedöms nås.	● →
	Minska energiförbrukningen för värme och fastighetsel med 2% per år fram till 2021.	Svårt att få fram siffror under året, slutligt utfall mäts vid årsskiftet. Trenden är positiv, målet bedöms nås.	○ –

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.1 Bolagets ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Bolagets budget för år 2020 är 192,6 miljoner kronor. Av budgeten har 126,1 miljoner kronor (65 procent) förbrukats under perioden januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett resultat på 14,7 miljoner kronor.

Budgeterat resultat är 14,5 miljoner kronor, prognosen är lite högre vilket beror bland annat på lägre sop- och förbrukningskostnader, ökade övriga intäkter och lägre räntekostnader som kompenserar de ökade reparations- och underhållskostnaderna.

2.2.2 Investeringsredovisning

Bolaget har under januari-augusti 2020 investerat 37,4 miljoner kronor. De största investeringarna är nybyggnation av servicebostad Ling, nybyggnation av 48 lägenheter kvarter Väduren, ombyggnation Finngatan 17C och Rocknevägen 4-6 i Bredaryd.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Lokalintäkterna har inte påverkats då bolaget endast har fåtal kommersiella lokalyresgäster, inte heller har kostnaderna ökat på grund av pandemin. Bolaget har istället gynnats av regeringsstöd gällande sänkt arbetsgivaravgift och sjukersättning med 0,77 miljoner kronor under perioden januari till augusti.

Ingen ytterligare effekt uppskattas under resterande året.

2.2.3 Ekonomi i sammandrag

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	232,8	233,3	0,5	156,3	150,5	226,7
Rörelsens kostnader	-153,4	-154,4	-1,0	-99,9	-97,2	-149,6
Avskrivningar	-39,2	-39,8	-0,6	-26,2	-23,3	-35,2
Rörelseresultat	40,2	39,1	-1,2	30,2	30,0	41,9
Finansiella intäkter	0,4	0,4	0,0	0,3	0,0	0,4
Finansiella kostnader	-22,2	-20,7	1,5	-13,6	-13,2	-19,8
Resultat efter finansiella poster	18,4	18,8	0,3	16,9	16,8	22,5
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt på årets resultat	-3,9	-4,0	-0,1	-3,6	-3,6	-4,5
Årets resultat	14,5	14,7	0,2	13,3	13,2	18,0

Balansräkning

Belopp i miljoner kronor	2020-08-31	2019-08-31
Anläggningstillgångar	1 485,0	1 443,8
Omsättningstillgångar	69,8	36,4
Summa tillgångar	1 554,8	1 480,2
Eget kapital	244,4	226,4
Obeskattade reserver	0,0	0,0
Avsättningar	17,7	16,1
Långfristiga skulder	1 215,3	1 158,6
Kortfristiga skulder	77,6	79,1
Summa eget kapital och skulder	1 554,8	1 480,2
Ställda säkerheter	59,0	59,0
Ansvarsförbindelser	0,4	0,4
Årets investeringar	37,4	84,7
Årets nettoomsättning	156,3	150,5
Soliditet, %	15,7%	15,3%

2.3 Bolagets HR

Två reparatörer har under första halvåret slutat och rekrytering pågår. Föräldraledig personal har ersatts med vikarier anställda via bemanningsföretag. Långtidssjukfrånvaron har minskat medan korttidssjukfrånvaron ökat vilket troligen är en följd av pandemin. All fast personal har genomgått en friskvårdsprofil via företagshälsovården.

Medelantalet anställda under perioden

	2020-08-31	2019-12-31
Kvinnor	21	18
Män	35	33
Totalt	56	51

Sjukfrånvaro

	Total sjukfrånvaro i procent	Varav korttidsfrånvaro i procent
2019-01-01 – 2019-07-31	3,69	2,56
2020-01-01 – 2020-07-31	4,08	3,46

3. Framtida utveckling och utmaningar

Finnvedsbostäder står inför fortsatt stora utmaningar både när det gäller nyproduktion av bostäder och finansieringen av dessa. Vidare gäller att hela tiden öka kundnöjdheten för att hyresgästerna ska få valuta för sin hyra och känna tryggheten i bostadsområdet.

Resultatet från pågående Nöjd Medarbetarindex (NMI) kommer att utvärderas och analyseras för framtagande av eventuell handlingsplan.

För tredje året i rad genomförs Nöjd Kundindex (NKI) vilket gör att alla hyresgäster nu haft möjlighet att svara på enkäten. Efter varje resultat görs utvärdering och handlingsplan för att förbättra kundnöjdheten.

Finnvedsbostäders ledningsgrupp har under våren 2020 genomfört en omvärldsanalys varvid de största utmaningarna med fem års perspektiv har identifierats. Dessa ska prioriteras i slutsatser och förslag till fortsatt arbete.



En av Finnvedsbostädernas största investeringar under perioden januari till augusti är satsningen på 43 nybyggda lägenheter i kvarteret Väduren i Värnamo.

Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB

1. Viktiga händelser under året

År 2020 började på ett fantastiskt bra sätt där hela våren var full av event och aktiviteter. Verksamheten på Gummifabriken växte och Värnamo kommunala industrifastigheter AB (Vkiab) engagerade både nya timanställda och föreningar. Organisationen hade jobbat upp framförhållningen efter rivstarten år 2019 och planeringen för hösten 2020 samt våren 2021 var i full gång. Under första delen av år 2020 har de interna processerna slagit igenom vilket effektiviserar arbetet. Uppdraget med "Den kreativa mötesplatsen" utvecklas väl och samarbetet mellan verksamheterna i huset fördjupas. Under kvartal 1 hade Gummifabriken en växande volym av besökare från olika målgrupper. Tendensen är tydlig att Gummifabriken är på god väg mot målet att bli en central mötesplats i Värnamo med omnejd.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Under ett par dagar i mars förändrades hela Gummifabrikens verksamhet. Från att ha planerat en fantastisk vår med många besökare, ett mycket bra utbud av event och konferenser förändrades

allt till det motsatta. Fokus skiftades från att genomföra event till att flytta event och hitta nya lösningar. Hela eventbranschen skakades om och jobbade för att rädda det som räddas kan. Besöksantalet i Gummifabriken dök till en minimal nivå. Vissa av hyresgästernas kunder försvann i stort sett helt. Svenska bio stängde och Campus Värnamo fick övergå till distansundervisning för sina studenter. Restaurang Madames samtliga konferenser avbokades och restaurangbesöken minskade kraftigt. Biblioteket fungerade som normalt dock med vissa restriktioner för besökarna och i företagshotellet märktes att många började jobba hemifrån. Vkiab drog snabbt ned på antalet anställda och införde korttidsarbete för kvarvarande. Öppetiderna minskades till ett minimum i syfte att minska tillgången till öppna tomma lokaler samt spara pengar. Under sommaren var endast biblioteket öppet medan övriga i fastigheten var stängda. Detta sammantaget påverkade hela Vkiabs målsättning att vara "Den kreativa mötesplatsen".



2. Bolagets mål, ekonomi, och HR

2.1 Bolagets mål

KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Näringsliv, utbildning, kultur och hyresgäster samarbetar gränsöverskridande med en gemensam agenda för tillväxt.	Verksamheterna vet hur de ska göra för att samarbeta enligt uppdraget.	Tillsammans provas olika idéer och känner att utvecklingen går åt rätt håll. För 2020 finns en ny struktur som erbjuder bättre förutsättningar.	● ↗

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Gummifabriken är en plats fylld av inspiration, kreativitet, kunskap, utveckling och upplevelser som levereras av både interna och externa aktörer.	Besökare ska vara nöjda med sitt besök i Gummifabriken och nöjda med servicen	Den senaste kundundersökningen hösten 2019 visade ett mycket bra resultat. Under 2020 har ingen undersökning genomförts pga coronapandemin.	● →
	Fyra samarbetsaktiviteter ska vara genomförda och utvärderade med samarbetspartners.	Gummifabriken har genomfört två konceptaktiviteter under våren tillsammans med verksamheterna i huset. Två aktiviteter var planerade till hösten men har ställts in.	● →

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Här får varje person och idé utvecklas. Medarbetarna ska vara nöjda och stolta över sin arbetsplats.	Varje medarbetare ska känna att det finns goda möjligheter till kompetensutveckling samt kompetensutvecklar sig kontinuerligt.	Initiala strukturer finns på plats och utvecklas.	● ↗
	Vkiab ska aktivt profilera sig externt för att stärka varumärket.	Samtidig personal erbjuds olika kurser och uppmuntras att vidareutvecklas.	● ↗
	Det finns goda möjligheter att hålla personalen vid god hälsa.	Vkiab jobbar med varumärket samt att medarbetarna är nöjda som pratar gott om arbetsplatsen. Hälsa är ett ständigt återkommande ämne för personalen.	● ↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Bolagsmål:	Beskrivning:	Kommentar:	Bedömning och trend:
Besökare och arrangörer har goda förutsättningar att göra klimatsmarta val.	Under året ska det genomföras energipåföljning av energitjuvar i fastigheten med mål att minska energiförbrukningen mot föregående år.	Arbetet är påbörjat och kommer färdigställas under hösten 2020.	● ↗

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ○ = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ↗ = Ökad → = Oförändrad ↘ = Minskad — = Inget värde angivet

2.2 Bolagets Ekonomi

2.2.1 Driftsredovisning

Bolagets budgeterade intäkter för år 2020 är 36,2 miljoner kronor. Av budgeten har 24,3 miljoner kronor (67,1 procent) förbrukats under perioden januari till augusti.

Prognosen för helåret 2020 visar ett resultat på -6,8 miljoner kronor.

Under 2020 kvartal 1 följde verksamheten budget och gick enligt plan. Det var först under kvartal 2 som eventverksamheten påverkades negativt samtidigt som de ordinarie hyresintäkterna påverkades mycket lite under 2020. Det tillsammans med statliga coronainsatser under våren har gjort att resultatet påverkats ganska lite.

2.2.2 investeringsredovisning

Bolaget har under januari-augusti 2020 investerat 2,3 miljoner kronor. De största investeringarna är hyresgäst Anpassningar i Vita villan åt nya hyresgäster som har flyttat in.

2.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Påverkan på den ursprungliga budgeten har skett på eventsidan. Omsättningen för event under kvartal 1 påverkades mycket lite medan den minskat kraftigt under kvartal 2. Men tack vare snabba besparingar och statligt stöd i form av korttidsarbete har de ekonomiska konsekvenserna för Vkiab blivit små.

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	36,2	34,1	-2,1	24,3	24,2	36,8
Rörelsens kostnader	-21,3	-18,2	3,1	-12,1	-13,7	-21,0
Övriga rörelsekost. (Skadestånd)						-4,3
Avskrivningar	-16,4	-17,1	-0,7	-12,0	-10,7	-16,0
Rörelseresultat	-1,5	-1,2	0,3	0,2	-0,2	-4,5
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-5,6	-5,6	0,0	-4,2	-3,7	-5,5
Resultat efter finansiella poster	-7,1	-6,8	0,3	-4,0	-3,9	-10,0
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,0
Skatt på årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,4
Årets resultat	-7,1	-6,8	0,3	-4,0	-3,9	0,6

Balansräkning

Belopp i miljoner kronor	2020-08-31	2019-08-31
Anläggningstillgångar	616,0	622,1
Omsättningstillgångar	1,2	2,3
Summa tillgångar	617,2	624,4
Eget kapital	10,9	10,7
Obeskattade reserver	0,0	0,0
Avsättningar	3,0	3,0
Långfristiga skulder	596,0	596,0
Kortfristiga skulder	7,3	14,7
Summa eget kapital och skulder	617,2	624,4
Årets investeringar	2,3	0,3
Årets nettoomsättning	24,2	22,3
Soliditet, %	1,7%	1,7%

Ombyggnad av Vita Villan för nya hyresgäster

Hyresgästanpassningar i Vita Villan är bolagets största investering.

2.3 Bolagets HR

Vkiab upplever att det är lätt att rekrytera personal. När en tjänst utannonseras är det alltid ett stort antal kvalificerade sökande med rätt kompetens. Personalen har under våren korttidsarbetat och endast enstaka har varit sjuka.

Medelantalet anställda under perioden

	2020-08-31	2019-12-31
Kvinnor	5	6
Män	6	5
Totalt	11	11

Sjukfrånvaro

	Total sjukfrånvaro i procent	Varav korttidsfrånvaro i procent
2019-01-01 – 2019-07-31	1,1	0
2020-01-01 – 2020-07-31	1,9	18,4
Totalt	3,0	18,4

3. Framtida utveckling och utmaningar

Vkiabs största utmaning på kort sikt är att utbredningen av coronapandemin i samhället inte tillåter att människor träffas för att delta i event och möten på Gummifabriken. Att vara en kreativ mötesplats är svårt när myndigheter begränsar möjligheten att träffas. Det är också en utmaning att planera verksamheten och Gummifabrikens utbud när det finns ett stort antal osäkra parametrar. Eventkunderna visar stor osäkerhet och minskad vilja att boka in sig då det är svårt att få ekonomi i event med kraftiga restriktioner.

På längre sikt är det dock tydligt att Gummifabriken går i rätt riktning. Måluppföljningen visar att utvecklingen sker i enlighet med förväntan. Strukturerna för samarbete och gemensamma event börjar komma på plats och varumärket stärks genom en god kvalitet i verksamheterna. Medborgarna blir mer och mer delaktiga och ser Gummifabriken som en naturlig plattform för förveckligande av sina idéer. Bolagets klimatarbete gör också fastigheten, verksamheterna och besökarnas val mer hållbara. Utvecklingen på lång sikt är positiv och intresset för att ha kontor i fastigheten är fortsatt stort.

Kommunalförbundet SÅM (Samverkan Återvinning Miljö)

1. Viktiga händelser under året

Den 1 januari 2018 togs de kommunala ansvaret för insamling och hantering av hushållsavfall över av SÅM (Samverkan, Återvinning, Miljö). SÅM är ett kommunalförbund som gemensamt bildats av kommunerna Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo. Värnamo kommuns andel är 39 procent. Det nya sopsorteringssystem (fastighetsnära insamling FNI) i Gislaved, Gnosjö, och Värnamo kommuner har varit i drift sedan våren 2019.

Det har varit stora driftproblem med sophämtningen då SÅM:s entreprenör haft svårt att klara uppdraget. Av den anledningen har entreprenadavtalet överlåtits på två underentreprenörer.

Körtursomläggning har genomförts för att förbättra driften. Även SMS-avisering vid driftsstörningar erbjuds numera.

Ett nytt skyltsystem för gröntipparna har placerats ut. Förutom de sedvanliga informationsskyltarna har även en skylt om invasiva främmande växtarter tagits fram.

Investering i biogas-sopbilar pågår. För närvarande finns det två fordon.

Två kundundersökningar med enkäter har gjorts. Bolaget inväntar resultat av undersökningarna.

Översyn av taxan pågår och bolaget kalkylerar med en taxehöjning på 3 till 4 procent 2021.

Bolaget har gjort omfattande förberedelser inför val av sopsystem och införande av Fastighetsnära insamling i Vaggeryds kommun. Stor investering i kärll och tillbehör till införandet har gjorts och kommunikativa insatser påbörjats.

I avfallsplanen är ett av målen att utreda förutsättningarna att anlägga biokolsanläggning i anslutning till några av bolagets anläggningar för trädgårdsavfall. SÅM har avsatt pengar i budgeten och nu påbörjat utredningen av förutsättningar i GGUV-regionen.

1.2 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Coronapandemin har påverkat SÅM:s verksamhet. Permitteringar och rekommendationer att stanna hemma även vid lindriga symptom har gjort att många abonnenter haft tid att renovera sina bostäder, rensa ut och ansa sina trädgårdar. Mängden besökare och mängden material har ökat. Mer inlämnat material är positivt för miljön men innebär också högre kostnader för bolaget. Då det inte finns några begränsningar kring hur mycket material som varje hushåll kan lämna har kostnaderna ökat för behandling av material och transporter.

2. Förbundets mål, ekonomi, och HR

2.1 Förbundets mål

I renhållningsordningen nämns nio övergripande mål, varav de tre första ses som prioriterade för förbundets verksamhet. Dessa utgör en tydlig inriktning för arbetet, och det är beaktandet av dessa som genomsyrar de beslut som tas och som leder verksamheten framåt.

Förbundsmål

Mål	Beskrivning
1	Mängden avfall som kommunen ansvarar för ska minska till förmån för hållbar konsumtion och ökad återanvändning. Måluppfyllelse: Via införandet av 4-facks kärll i villor, samt matavfallsinsamling i flerbostadshus minskar mängden hushållsavfall som går till förbränning. De åtta första månaderna 2020 har mängden avfall som går till förbränning minskat med drygt 4 500 ton vid en jämförelse med 2018 då FNI inte var införd i GGV.
2	Hushåll, kommuner och verksamheter ska bli bättre på att källsortera och materialåtervinningen ska öka. Måluppfyllelse: Fastighetsnära insamling (FNI) har införts i tre kommuner och införande av FNI i Vaggeryd har förberetts. Via införandet av 4-facks kärll ökar mängden material som går till återvinning från hushållsavfall. Under de åtta första månaderna av 2020 har mängden material som samlats in i GGV och gått till materialåtervinning uppgått till 1 858 ton.
3	Matavfall ska omhändertas så att nationella miljömål uppnås. Måluppfyllelse: Matavfallet skickas idag till Tekniska Verken i Linköping där man producerar biogas av matavfallet. I processen skapas även en näringsrik biogödsel som ersätter konstgödsel i lantbruket. Avtalet gäller till och med 2022 med möjlighet till två års förlängning. Under årets åtta första månader samlades det in 1 737 ton matavfall i GGV.
4	Källsorteringen av farligt avfall ska öka. Måluppfyllelse: Ett första steg har skapats med elektronikboxen för de abonnenter som har 4-facksinsamling. Där kan abonnenten lämna glödlampor, batterier och småelektronik vid bostaden. Boxen töms samtidigt som ordinarie tömning av 4-fackskärll. Under årets åtta första månader har bolaget tömt 9 536 boxar med en totalvikt av ca 5,5 ton.
5	Standard och service på återvinningscentraler inom GGUV samt tillgänglighet och förutsättningarna för att lämna grovavfall till återvinning ska förbättras. Måluppfyllelse: På flera av bolagets återvinningsanläggningar (ÅVC) finns det idag möjlighet att lämna material för återbruk. Planering för utveckling av ÅVC-anläggningar pågår.
6	Återanvändning av avloppsslam ska bidra till resurseffektiva kretslopp med minsta möjliga påverkan av farliga ämnen. Måluppfyllelse: Diskussioner förs med medlemskommunerna om att hitta bra lösningar för omhändertagande av avloppsslam från enskilda avloppsanläggningar.
7	Prioriterade nedlagda deponier ska vara undersökta och riskkvalificerade. Nedskräpning ska minska.
8	Måluppfyllelse: Samtliga fyra kommuner är medlemmar i Håll Sverige Rent samt i Städa Sverige. Kommunerna arbetar även med att delta i nationella satsningar som initieras av dessa organisationer.
9	Verksamheter ska i ökad utsträckning minska avfallsmängden, öka återanvändning och återvinning, använda miljövänliga material och omhändertara farligt avfall på rätt sätt.

De övergripande målen mäts och följs upp löpande enligt den tidsangivelse som finns i renhållningsordningen. Slutavstämning görs i samband med planperiodens slut år 2022.

2.2 Förbundets Ekonomi

Ekonomi och budget

SÅM är en egen organisation med eget organisationsnummer. Förbundets verksamhet är taxefinansierad och ska ej generera någon vinst. I samband med förbundets start har befintliga avtal efter godkännande av respektive part överlåtits till SÅM och verksamhetens inventarier har köpts från respektive kommun till bokfört värde. Den kommunägda mark som används för verksamheten i form av återvinningscentraler, omlastningsstationer och gröntippar arrenderas av SÅM.

Förbundet redovisar ett positivt resultat för 2020 på 1,6 miljoner kronor. Värnamo kommuns andel är 39 procent vilket betyder att resultatet efter kommunens andel blir 0,6 miljoner kronor

Perioden visar på högre intäkter än budgeterat. Detta beror huvudsakligen på att bra utsortering hos hushållen ger mer intäkter för FNI-material, det stora inflödet av material på bolagets anläggningar, har trots sämre priser givet ett plusresultat mot budgeterat.

Även kostnaderna är högre. Orsaken är bland annat att kostnaderna för insamling av renhållning har ökat då fler ansluter sig till Fastighetsnära insamling (FNI). Det stora inflödet av material på bolagets anläggningar, gör att kostnaderna för transporter och behandling ökat.

Avskrivningarna är lägre än budgeterat då SÅM valt att skjuta på vissa investeringar under året.

Räntorna på bolagets lån budgeterades till en högre räntesats.

Resultaträkning

Värnamo kommuns andel 39 %

Belopp i miljoner kronor	Prognos 2020	Utfall tom 2020-08	Utfall tom 2019-08	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	36,7	23,0	19,9	33,3
Verksamhetens kostnader	-32,9	-19,9	-18,1	-30,9
Avskrivningar	-3,0	-2,1	-0,8	-2,0
Verksamhetens nettokostnader	0,8	1,0	1,0	0,4
Finansiella intäkter	0,1	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-0,3	0,0	0,0	-0,1
Årets resultat	0,6	1,0	1,0	0,3
Årets investeringar		0,2	23,7	24,9

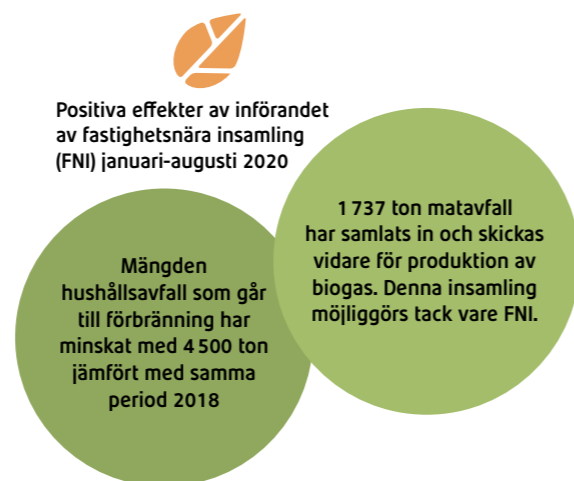
Balansräkning

Värnamo kommuns andel 39 %

Belopp i miljoner kronor	Bokslut 2020-08	Bokslut 2019-08	Bokslut 2019
Anläggningstillgångar	41,6	43,2	43,5
Omsättningstillgångar	20,9	17,9	18,6
Summa tillgångar	62,5	61,1	62,1
Eget kapital	0,7	-0,3	0,2
Avsättningar skulder	0,4	0,4	0,4
Långfristiga skulder	55,8	55,8	55,9
Kortfristiga skulder	5,5	5,2	5,6
Summa Eget kapital och skulder	62,5	61,1	62,1

Varje kommun har tecknat borgen för SÅMs lån fördelat utifrån befolkningens mängd.

Borgensförbindelser, Belopp i miljoner kronor	Borgenslimit	Skuld 2020-08
Solidarisk borgen för samtliga kommuner, låneförbindelser	250,0	143,0
Solidarisk borgen för samtliga kommuner, checkräkningskredit	20,0	-
Totalsumma	270,0	143,0
Värnamo kommuns andel (39 %) låneförbindelser	97,5	55,8
Värnamo kommuns andel (39 %) checkräkningskredit	7,8	-
Totalsumma Värnamo kommun	105,3	55,8



2.3 Förbundets HR

Personalredovisning

SÅM har idag totalt 27 anställda, varav tolv arbetar på kontoret i Skillingaryd och 15 på återvinningscentralerna ute i kommunerna. Införandet av FNI och matavfallsinsamling har krävt, och kommer fortsättningsvis att kräva stora personalresurser och förbundet har även extra stöd via bemanningsföretag i kontaktcenter vid behov.

Antal anställda	Totalt anställda	Kvinnor	Män
Tillsvidareanställda	27	12	15
Visstidsanställda	3	2	1
Totalt	30	14	16
Årsarbetare	29,65	13,65	16,0

Antal anställda	Totalt	Kvinnor	Män
Antal timmar	1 986	652	1 334
Sjukfrånvaro %	3,2	2,4	3,8
Sjukfrånvaro över 60 dagar %	35,7	17,7	44,5

3. Framtida utveckling och utmaningar

Omvärldsanalys

Insamling från hushåll

2018 tog Sveriges regering ett beslut gällande utveckling och förtydligande av producentansvaret för förpackningar och tidningar, med syfte att skapa enklare, mer lättillgängliga insamlingssystem för hushållen. Regeringsbeslutet innefattar även kravet att kommuner ska tillhandahålla ett system för att samla in utsorterat matavfall från hushåll och transportera bort det separat senast den 1 januari 2021.

Vid årsskiftet 2021 var det tänkt att kravet om bostadsnära insamling av förpackningar och tidningar samt matavfall skulle börja gälla. Kravet innebär bland annat att det åligger producenterna att erbjuda fastighetsnära förpackningsinsamling, samt att det är producenterna som ska stå för alla kostnader förknippade med insamling och återvinning av förpackningar och tidningar. Kravet innebär också att förpackningsavfallet från och med 1 januari 2021 ska samlas in av ett insamlingssystem med tillstånd från Naturvårdsverket.

Naturvårdsverket avslag i maj FTI:s (Förpackning och tidningsinsamlingen) och TMR:s ansökan för att bli tillståndspliktigt insamlingssystem (TIS) för förpackningar istället för att begära komplettering. Skälet till att Naturvårdsverket avslag ansökningarna är att inget av insamlingssystemen når upp till de krav som finns på att kunna samla in förpackningar från 60 procent av bostadsfastigheterna i Sverige. Det innebär att det är högst oklart hur det blir med den bostadsnära insamlingen av förpackningsavfall under 2021. Beslut ska fattas efter sommaren år 2020.

Regeringen meddelade den 25 juni i pressmeddelande att den avser att senarelägga ikraftträdandet av reglerna för insamling av matavfall och att beslut om detta planeras att fattas efter sommaren år 2020.

Något beslut har i skrivande stund ännu inte fattats men förbundet följer noga utvecklingen. Den 1 juli 2020 kom remissen "Kommunalt ansvar för insamling och materialåtervinning av returpapper" där regeringen valt att slopa producentansvaret för returpapper. Principen att förorenaren betalar, frångicks med motiveringen att tidningsbranschen har en svår ekonomisk situation med anledning av coronapandemin. Efter 1 januari 2022 kvarstår därmed kraven på utsortering av returpapper och det utsorterade papperet ska lämnas i kommunens insamlingssystem så att det kan materialåtervinnas.

Förbundet tillhandahåller redan den möjligheten i och med Fastighetsnära insamlingen (FNI) så för SÅM:s del innebär remissen att bolaget även behöver tillhandahålla ett system för övriga abonnenter, som exempelvis till de som bor i flerfamiljshus.

Förbränningsskatt införd.

Regeringsbeslutet om skatt på avfallsförbränning trädde i kraft den 1 april 2020. Skattenivån i första skedet låg på 75 kr/ton men kommer stegvis att trappas upp till 125 kr/ton avfall 2022. Förbränningsskatten som införts som ett styrmedel kommer avsevärt att påverka bolagets som avfallsorganisation genom ökade kostnader för förbränningen. Regeringens motivering med förbränningsskatten är att uppnå en mer resurseffektiv och giftfri avfallshantering och att Sverige ska uppnå sina miljömål och vara en förebild för andra länder.

Revisorerna i Värnamo kommun

21 oktober 2020

Till
Fullmäktige i Värnamo kommun
organisationsnummer 212000-0555

Revisorernas bedömning av delårsrapport

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

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

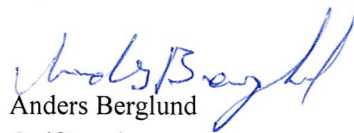
Granskningen har utförts enligt god revisionsd i kommunal verksamhet.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

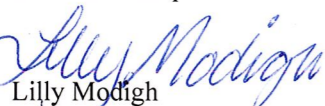
Revisorernas samlade bedömning är:

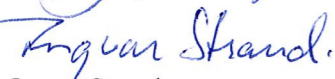
- att de finansiella målen kommer att nå målpuffyllelse per den 31 december 2020.
- att balanskravet kommer uppnås för 2020, om resultatet blir i nivå med den helårsprognos som presenteras i delårsrapporten.
- att merparten av de kommunövergripande verksamhetsmålen kommer att nå en hög grad av målpuffyllelse för helåret 2020.

Värnamo kommun den 21 oktober 2020



Anders Berglund
Ordförande

Thomas Lundquist



Lilly Modigh


Ingvar Strand


Håkan Bengtsson


Lennart Swerlander
Vice ordförande


Leif Nygren


Jan-Olof Karlsson


Karl-Magnus Svensson



Fatuma Ali, Rawaz Al-sahatri och Mysoon Alskek Alee skulle jobbat inom kommunens omsorg i sommar, men det satte corona-pandemin stopp för. Det fanns en lösning som allmänheten också fick nytta av: under sommaren öppnade de istället kiosken på Näsudden.



I februari signerades avtalet mellan Campus Värnamo och Högskolan för lärande och kommunikation i Jönköping som innebär att Campus börjar utbilda förskollärare till hösten. Lars-Uno Åkesson, Martina Arvidsson och Hans-Göran Johansson vid signeringen av avtalet om utbildning för förskollärare.



Under våren gick Värnamo kommun in i stab för att hantera frågorna kring coronapandemin och dess konsekvenser. Staben träffades till en början tre gånger i veckan.



Vattennivåerna i Storån var höga, inte minst märktes det vid Kvarnagården i Forsheda.

