

Årsredovisning 2020



Innehållsförteckning

Inledning		Verksamhetsberättelse per nämnd	
Kommunledningen har ordet	3	Kommunstyrelsen – Kommunledningsförvaltning	66
Värnamo kommuns vision	4	Kommunstyrelsen – Campus Värnamo	73
Förvaltningsberättelse		Kommunstyrelsen – Tekniskt utskott	76
Den kommunala koncernen	8	Upphandlingsnämnd	82
Översikt över verksamhetens utveckling	9	Samhällsbyggnadsnämnd	84
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	11	Service-nämnd	90
Händelser av väsentlig betydelse	16	Kulturnämnd	97
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	18	Barn- och utbildningsnämnd	101
Utvärdering av god ekonomisk hushållning	20	Omsorgsnämnd	108
Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning	26	Medborgarnämnd	113
Balanskravsresultat	31	Överförmyndare	118
Väsentliga personalförhållanden	32	Kommunens revisorer	122
		Finansiering och övrig verksamhet	123
Finansiella rapporter		Kommunala koncernföretag	
Resultaträkning	46	Värnamo stadshus AB	126
Resultaträkning fullfond och blandmodell	46	Värnamo energi AB (koncernen)	129
Balansräkning	47	Finnvedsbostäder AB	132
Balansräkning fullfond och blandmodell	47	Värnamo kommunala industrifastigheter AB	135
Kassaflödesanalys	48	Kommunalförbundet samverkan återvinning miljö (SÅM)	139
Noter	49	Övrigt	
Särskild redovisning för vatten- och avloppsverksamhet (VA)	60	Revisionsberättelse	142
Noter VA	61	Några axplock från 2020 års händelser	144
Driftsredovisning	63		
Investeringsredovisning	64		

Bilden föreställer Mosslelunds förskola.

Årsredovisningen är kommunstyrelsens rapport till kommunfullmäktige över verksamhetsåret 2020. Frågor om innehållet besvaras av Johanna Svensson, Peter Karlsson eller Sofia Johansson Värnamo kommun, 331 83 Värnamo, telefon: 0370-37 7000, e-post: kommunen@varnamo.se, org.nr: 212000-0555. Bilderna i årsredovisningen kommer från Smålandsbilder samt egna bilder. Framsidan: Översvämning vid Storån i Forsheda februari 2020

Kommunledningen har ordet

2020 - Ett annorlunda år

2020 var ett annorlunda år. En pandemi drabbade oss och satte sin prägel på Värnamo kommun precis som på resten av Sverige och världen. Stora delar av samhället har varit tvungna att minska sin verksamhet eller helt stänga ner. Många sektorer har drabbats hårt, inte minst hotell- och restaurangnäringarna. Idrottshallar har varit stängda och i skolorna har delar av undervisningen skett på distans. Många äldre har varit isolerade på grund av smittorisken. Pandemin har även påverkat kommunens personal. Sjukfrånvaron har ökat liksom i andra kommuner, men med en redan hög sjukfrånvaro blir det nu än viktigare att ta än mer aktiva steg i att arbeta med hälsofrämjande arbetsplatser och friskfaktorer som en del i att minska sjukfrånvaron.

Fysiska möten har nästan helt gått över till digitala möten. Detta har påskyndat den digitala utvecklingen. Naturligtvis kommer en tid när det går träffas igen, men även i framtiden kommer många möten att vara digitala.

En insats som varit viktig för regionens näringsliv under pandemin är den kostnadsfria utbildningssatsning som erbjudits via Campus Värnamo. Under 2020 har det totalt genomförts 119 utbildningar med 133 deltagande företag och totalt 1 161 deltagare.

Något som inte blev som tänkt var Värnamo Stads 100-årsfirande. Pandemin gjorde det svårt att genomföra alla planerade aktiviteter under jubileumsåret. Beslut har därför tagits att fortsätta 100-årsfirandet även under 2021 och fram till årsdagen den 1 november 2021.

Kommunen redovisar ett resultat för 2020 på 84,5 miljoner kronor vilket är 46,3 miljoner kronor bättre än budget. Bidragande faktorer till det goda resultatet är statens kompensation för det skattebortfall som pandemin har föranlett samt kompensation för ökade sjuklönekostnader. Vidare kan kommunen räkna in realisationsvinster vid fastighets- och inventarieförsäljningar på sammanlagt +16,3 miljoner kronor.

För koncernen, det vill säga kommunen inklusive kommunens bolag, uppgår resultatet för 2020 till 122,9 miljoner kronor.

Värnamo kommun bedriver en verksamhet med hög kvalitet som uppskattas av medborgarna. Här kommer ett axplock av det som hänt under verksamhetsåret 2020:

- Höga vattenflöde med stora översvämningar i Lagaån och Storån.
- Nya förskolor i Rydaholm och Mosslelund.
- Överföringsledning Värnamo-Bredaryd och pumpstation P4 blev klara.
- LRF:s kommunpris för upphandling av närproducerat, svensk och ekologiskt.
- Inrättande av IT-service – en väg in för IT- och telesupport.
- Positiv resultat för barn- och utbildningsförvaltningens måloppfyllelse.
- Genomlysning av boende och boendeplatser inom omsorgsverksamheten.
- Skapande av förebyggande team för samordning av tidiga insatser för barn- och ungdomar.
- Beslut om bildande av gemensam överförmyndarnämnd
- Värnamo blev ackrediterat testcenter för FAVAL, fastighetsbranschens valideringssystem.

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

Under året som gått har alla medarbetare i Värnamo kommun på olika sätt fått hantera pandemins konsekvenser. En del har under året fått en ökad arbetsbelastning, andra har fått nya arbetsuppgifter och andra har sett att de arbetsuppgifterna medarbetaren har, inte kunnat genomföras. Alla har ställt upp på ett fantastiskt sätt.

Vi vill passa på att rikta ett riktigt stort tack till alla medarbetare för det fina arbete som gjorts under 2020 – allt för invånarnas, näringslivets och besökarens bästa. Nu går Värnamo kommun in i 2021 med kraft och framtidstro.



Hans-Göran Johansson,
Kommunstyrelsens ordförande



Ulf Svensson,
Kommundirektör

Värnamo – den mänskliga tillväxtkommunen,
40 000 invånare 2035

Animerad bild

Värnamo kommun vill och behöver växa, och växa på rätt sätt. Att växa på rätt sätt är att kommunen utvecklas med social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Ett arbete för att integrera de sjutton globala målen i Agenda 2030 pågår och kommer stärka det målkriteriet. Det andra målkriteriet handlar om attraktivitet. I Värnamo kommun ska det finnas möjlighet att växa som människa – möjlighet till utbildning, meningsfull fritid, goda förutsättningar för barn att växa upp och ett rikt föreningsliv.

De 67 nyckeltal som ger underlag till hur kommunen förflyttar oss mot visionen jämförs 2020 i förhållande till 2015. Exempel för nyckeltal som utvecklas positivt inom området hållbarhet är flickor i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram, lönegap median kvinnor - median män anställda av kommunen och mäns uttagna dagar med föräldrapenning. Negativ utveckling så här långt, har till exempel manliga gymnasieelever med examen inom 4 år och hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inklusive biologisk behandling.

Utveckling av utvalda nyckeltal för visionens fyra målkriterier

Utveckling	Hållbarhet	Attraktivitet	Tillväxt	Trygghet	Totalt
↗	13	7	11	4	35 (52%)
↘	12	2	6	7	27
→	1	1	0	3	5
Totalt	26	10	17	14	67

■ = Ökad
 ■ = Oförändrad
 ■ = Minskad

Tillväxt i antal invånare behövs för en hållbar utveckling ekonomiskt som ger en låg försörjningskvot. Att Värnamo kommun är attraktivt kan ge god kompetensförsörjning och inflyttning. Tillväxt ger många positiva effekter, men skapar samtidigt nya utmaningar. Fler invånare betyder också att efterfrågan på bostäder och kommunal service och tjänster blir större. Nyckeltal för visionen inom området attraktivitet som utvecklas positivt är bland annat tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s. Ranking för sammanvägt resultat i grundskolan har en positiv trend inom tillväxt liksom andel högskoleutbildade. Exempel på utvecklingsbara nyckeltal för tillväxt är Svenskt näringslivs ranking av företagsklimat.

Det fjärde kriteriet för visionen handlar om trygghet. Trygghet för de som nyttjar kommunala tjänster inom till exempel socialtjänst, omsorg, skola eller vid förflyttningar på vägar och gång- och cykelvägar oberoende av till exempel ålder och kön. Nyckeltalet för elever i årskurs 5 som anger - Jag känner mig trygg i skolan, har en negativ trend jämfört med 2015 liksom bland annat brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg. Anmälda stöld och tillgreppsbrott har minskat samtidigt som anmälda våldsbrott har ökat.

Visionen vill förmedla att alla behövs och är en tillgång. Värnamo vill vara en kommun som präglas av delaktighet och tolerans såväl mellan medarbetare i kommunen som organisation som mellan invånarna. Värnamo vill vara en kommun som utgår från människans behov av att få utvecklas.

Värnamo kommuns vision

Årtalet 2035 är också det årtal som samhällsplanering i form av översiktsplan tar sikte på. Nu och framöver ska det vara attraktivt att bo, besöka och verka i kommunen. Den mänskliga tillväxten handlar också om att kommunens medarbetare kan få förutsättningar att växa och utvecklas. Invånaren och besökaren möter den mänskliga tillväxtkommunen i mötet med kommunens medarbetare. I det mötet ska kommunens värdegrund, och det goda ambassadörskapet förverkligas.



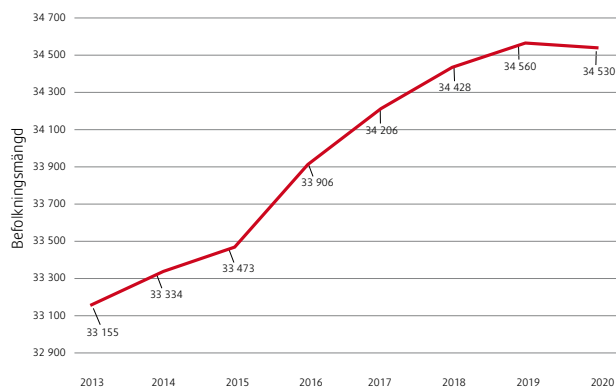
Knappt två år kvar av mandatperioden och 14 år till 2035

Kommunens befolkning har under en lång period varit ökande. Det senaste året har ökningstakten avtagit. För pandemiåret 2020 finns en generell minskning av befolkningsökningen i Sverige som kan härledas främst till en kraftigt minskad invandring och en viss förhöjd dödlighet. 2020-12-31 hade Värnamo kommun 34 530 invånare. Under en åttaårsperiod har kommunen vuxit med drygt 1 500 invånare. De satsningar som kommunen genomför för att bland annat stimulera attraktivitet, näringsliv, utbildning och boende kommer förhoppningsvis att innebära att befolkningsutvecklingen utvecklas stadigt under kommande år.

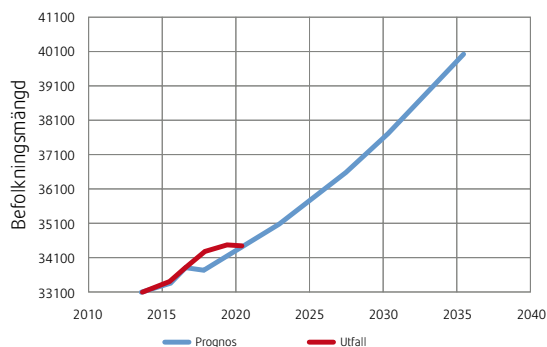
Utifrån omvärldens utveckling och utmaningar som uppstår behöver Värnamo kommun fortsätta att sätta övergripande mål för nämnder och bolag som leder till att visionen engagerar och uppnås 2035.

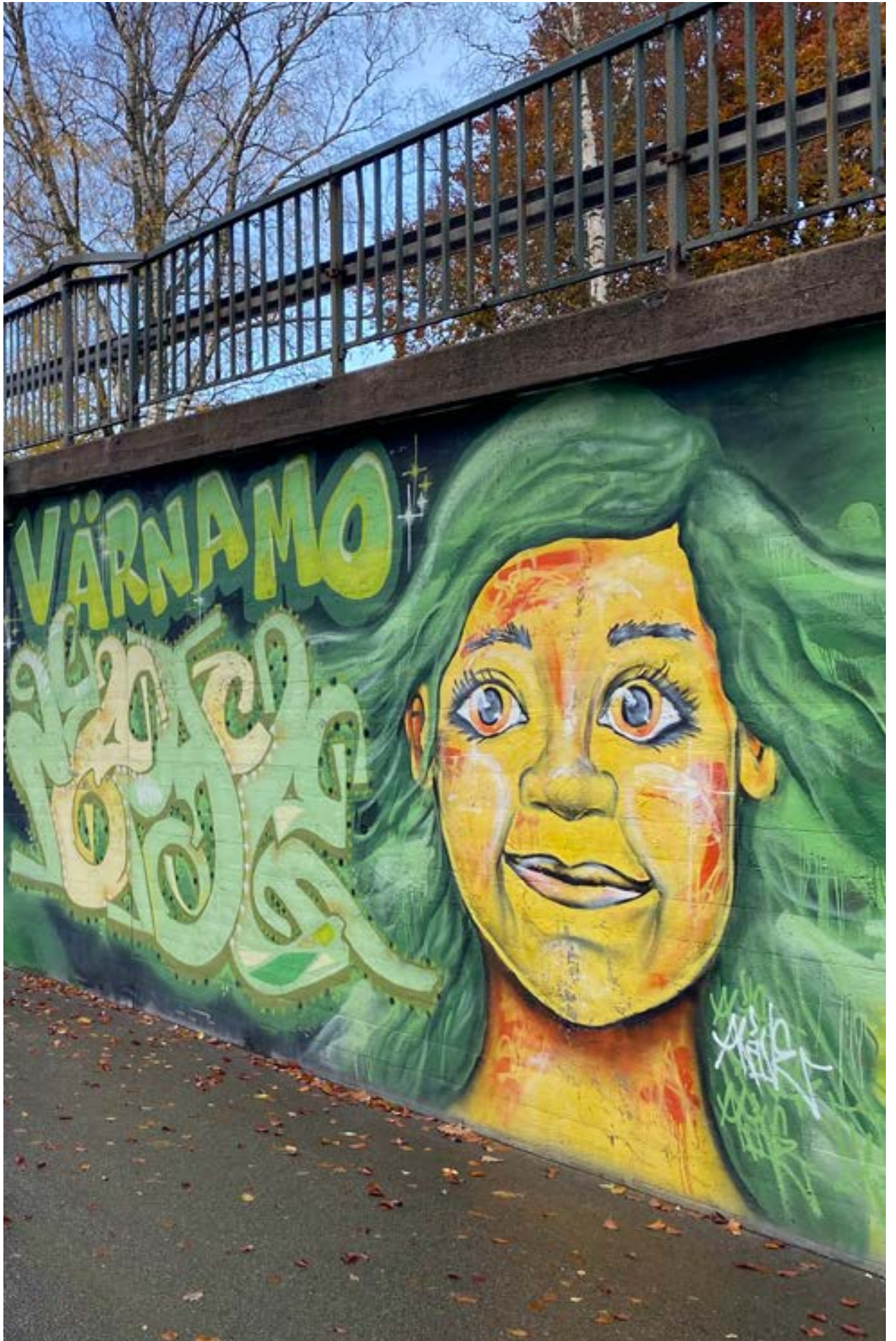
Siffrorna visar att vi är på rätt väg!

Befolkningsutveckling Värnamo kommun 2013–2020



Årlig folkmängd för att nå 40 000 år 2035





Målning på viadukten över järnvägen.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Värnamo kommuns verksamhet 2020. I huvudsakligt fokus är den kommunala koncernen som ger en bild av den samlade kommunala verksamheten, oberoende av hur verksamheten är organiserad.

Den kommunala koncernen

Värnamo kommun är en politiskt styrd organisation, precis som alla kommuner i landet. Kommunfullmäktige, kommunstyrelse och åtta nämnder fattar de politiska besluten.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige har 51 ledamöter och är det högsta beslutande församlingen i Värnamo kommun. Alla ledamöter utses direkt av invånarna vid valet. Här fattas de strategiska övergripande besluten och de politiska målen. Kommunfullmäktige utser ledamöter till kommunstyrelse och nämnder. Ordförande i kommunfullmäktige är Camilla Rindaldo-Miller (KD).

Vid de allmänna valen 2018 förändrades fördelning av de 51 ledamöterna i kommunfullmäktige i Värnamo och nu ser fördelningen ut så här (fördelningen under mandatperioden 2014-2018 inom parantes).

Socialdemokraterna	15 mandat (18)
Centerpartiet	10 mandat (8)
Moderaterna	8 mandat (8)
Sverigedemokraterna	8 mandat (6)
Kristdemokraterna	5 mandat (6)
Liberalerna	2 mandat (1)
Vänsterpartiet	2 mandat (1)
Miljöpartiet	1 mandat (3)

Valnämnd

Valnämnden fullgöra kommunens uppgifter vid val till riksdagen, region- och kommunfullmäktige, val till Europaparlamentet samt folkomröstningar.

Kommunrevision

Kommunfullmäktige utser politiker att vara förtroendevalda revisorer i kommunrevisionen. Kommunrevisionen är oberoende. Revisionen granskar och bedömer hur kommunstyrelsen och nämnderna utför sina uppgifter.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen leder och samordnar arbetet med övergripande mål och riktlinjer, och styrning av kommunens verksamheter. Kommunstyrelsen ska bereda alla ärenden till kommunfullmäktige. Ordförande är Hans-Göran Johansson (C).

Nämnder

Kommunfullmäktige beslutar vilka nämnder som ska finnas, deras uppgifter och hur arbetet ska fördelas.

Förvaltningar

Värnamo kommun har under 2020 haft åtta förvaltningar och 2 800 anställda. De har till uppgift att genomföra de beslut som fattas politiskt och att svara för den dagliga verksamheten. Kommunledningsförvaltningen har en kommunövergripande och samordnande roll i kommunen, med kommundirektören Ulf Svensson som chef.

Kommunala bolag

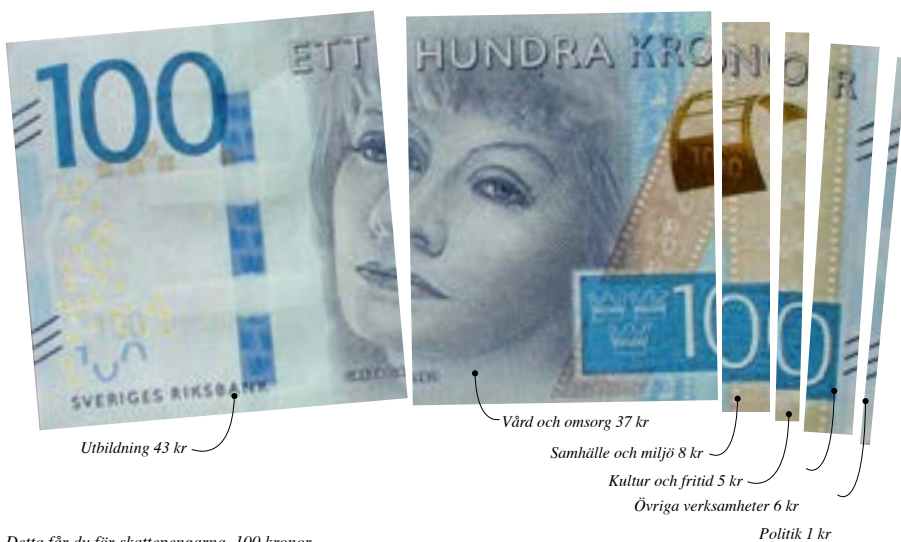
Värnamo Stadshus AB är moderbolag i koncernen, som består av tre helägda dotterbolag samt kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö (SÅM) där kommunens andel är 39 procent.

Styrelsen i Värnamo Stadshus AB utgörs av kommunstyrelsens ordförande, 1:e vice ordförande och 2:e vice ordförande samt ytterligare två ledamöter från kommunstyrelsen. VD är biträdande kommundirektören.

Översikt över verksamhetens utveckling

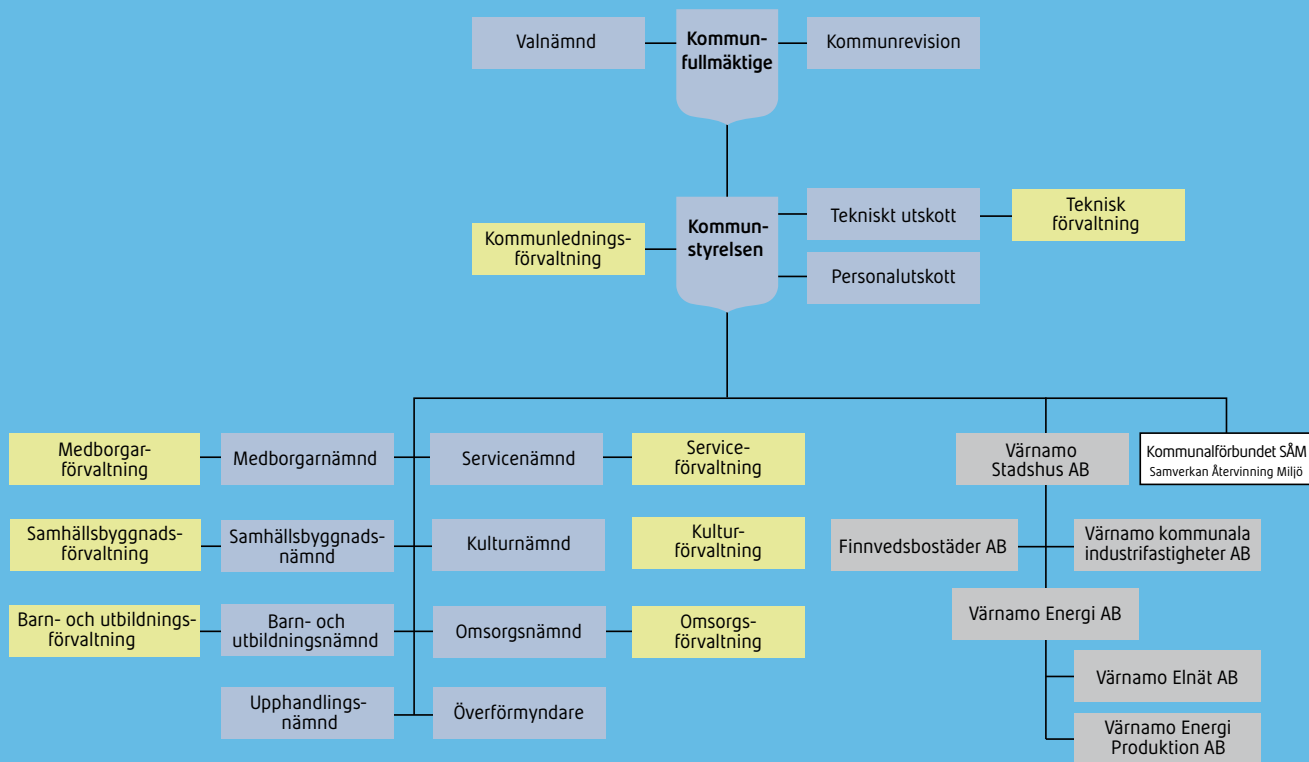
Belopp i miljoner kronor

Värnamo kommunala koncernen	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1 011,4	1 035,9	1 018,3	984,9	927,7
Verksamhetens kostnader	-2 692,6	2 716,4	2 653,3	2 523,9	2 381,7
Skatteintäkter och statsbidrag	2 081,5	1 980,5	1 919,4	1 877,3	1 797,6
Årets resultat	122,9	57,2	64,0	104,7	129,3
Soliditet (%)	36,6	36,1	36,8	38,0	38,5
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	26,9	25,7	25,9	26,1	25,1
Investeringar (netto)	369,5	510,3	1 213,3	621,1	471,7
Långfristig låneskuld	2 724,2	2 645,6	2 440,1	2 221,9	2 102,3
Antal anställda	2 980	2 993	2 942	2 889	2 855
Investeringar/ medborgare (kr)	10 701	14 766	35 242	18 158	13 912
Värnamo kommun					
Antal invånare (folkmängd)	34 530	34 560	34 428	34 206	33 906
Kommunal skattesats (%)	21,52	21,52	21,52	21,52	21,52
Verksamhetens intäkter	507,7	504,2	525,7	554,5	537,2
Verksamhetens kostnader	2 389,0	2 377,5	2 334,0	2 263,6	2 150,8
Skatteintäkter och statsbidrag	2 081,5	1 980,5	1 919,4	1 877,3	1 797,6
Årets resultat	84,5	8,0	15,3	72,3	99,9
Soliditet (%)	56,8	58,4	62,4	62,7	60,9
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	36,6	36,1	38,3	37,8	34,3
Investeringar netto inklusive exploateringsprojekt	224,8	287,1	242,8	188,6	209,4
Investeringar netto exklusive exploateringsprojekt	209,9	288,0	233,4	186,4	206,7
Långfristig låneskuld	526,4	494,6	321,6	310,0	297,2
Antal anställda	2 840	2 846	2 805	2 790	2 756



Detta får du för skattepengarna. 100 kronor av skattepengarna fördelas enligt bilden.

Värnamo kommuns organisation 2020



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Värnamo och omvärlden

Kommunens ekonomi och verksamhet påverkas av förändringar i omvärlden, både i närområdet, nationellt och internationellt. Beslut i riksdag och regering kan påverka de ekonomiska förutsättningarna. Även det internationella ekonomiska läget, näringslivets och arbetsmarknadens utveckling har stor betydelse. Det världspolitiska läget påverkar också. Minns ökningen av antalet flyktingar som kom till Sverige under 2015 och 2016.

I detta avsnitt beskrivs kort några av dessa omvärldsfaktorer samt vilka utmaningar, risker och förhållande som Värnamo kommun har för att bedriva sin verksamhet idag och de kommande åren.

Samhällsekonomi

År 2020 var ett speciellt år ur många perspektiv. Coronapandemin gav under våren en snabb nedgång i produktion och sysselsättning, såväl i Sverige som i omvärlden. Verksamheten i kommunen fick ställa om i rekordfart och göra anpassningar och nya rutiner togs fram.

I december 2020 beskrev Sveriges kommuner och regioner (SKR) budgetförutsättningarna för 2020 till 2023 (SKR 20:57). Prognosen för kommunernas samlade resultat 2020 före finansiella intäkter och kostnader uppgick då till 30 miljarder kronor vilket är historiskt höga siffror. Huvudorsaken var de kraftfulla stödåtgärder i form av generella statsbidrag och kostnadsersättningar som tillförts kommunerna från staten. Åtgärder som mer än väl uppvägde de ökade verksamhetskostnader och lägre skatteintäkter som coronapandemin medfört. Under konjunkturavmattningen våren 2020 var prognoserna för skatteintäkterna kraftigt negativa i spåren av en snabbt ökande arbetslöshet. Omfattande utbetalningar av permitteringslöner, arbetslösersättning och sjukpenning motverkade dock bortfallet i skatteunderlaget mer än först förväntat.

Inför år 2020 prognostiserades konjunkturen inta ett läge som beskrevs som mild lågkonjunktur med viss ökad arbetslöshet efter flertalet år med stark tillväxt och högkonjunktur. På grund av coronapandemin sjönk dock BNP kraftigt under årets två första kvartal och ekonomin gick snabbt in i lågkonjunktur med stigande arbetslöshet som följd. Under kvartal tre sågs en återhämtning av samhällsekonomin, för att åter sjunka under kvartal fyra.

Framåtriktat räknar SKR med en relativt stark utveckling av skatteunderlaget (SKR 21:12). I början av 2021 förväntas en svag återhämtning av konjunkturen. Såväl BNP som sysselsättning antas dock få bättre fart under andra halvan av 2021. Avgörande för utvecklingen är pandemin, hur smittspridning, vaccinationsprogram och restriktioner fortlöper världen över. Det till följd av pandemin låga resursutnyttjandet innebär en potential för hög BNP-tillväxt när återhämtningen väl tar fart igen. Därför beräknas BNP-tillväxten ligga klart högre än den trendmässiga vid en sådan uppgångsfas vilket medför en återföljande förstärkning av sysselsättningen och det kommunala skatteunderlaget.

Värnamo kommuns skatteintäkter beror till stor del på hur skatteunderlaget i riket utvecklas. Det har under 2020 resulterat i 37 miljoner kronor lägre skatteintäkter än budgeterat. Bortfallet har dock mer än väl kompenserats av höjning av de generella statsbidragen.

Befolkningsutveckling

Under år 2020 minskade antalet invånare i Värnamo kommun något. Minskningen blev 30 personer och 2020-12-31 är invånarantalet 34 530, vilket var en betydligt lägre folkökning jämfört med tidigare år, men också mycket lägre än vad kommunen räknar med framöver. Den främsta orsaken till minskningen var ett negativt födelseöverskott som inte vägdes upp av ett positivt flyttningsnetto. En tänkbar orsak är att pandemin haft inverkan på befolkningens levnadsmönster som påverkat in- och utflyttningar.

I de preliminära budgetförutsättningarna som kommunstyrelsen beslutade om i februari 2021 finns prognos på befolkningsutvecklingen. Prognosen är att fram till november 2023 kommer Värnamo kommun öka med 1,8 procent, 628 personer, till 35 168 invånare.

Datum	Antal invånare	Förändring från föregående år	Ackumulerat	Ökning procent
2020-11-01	34 540			
2020-11-01	34 687	147		
2020-11-01	34 930	243	390	
2020-11-01	35 168	238	628	1,8

Kommunens kanske största utmaning är den demografiska utvecklingen de närmaste åren. Befolkningen i riket kommer att öka inom alla åldersgrupper, men den största ökningen sker bland de allra äldsta och allra yngsta invånare. Samtidigt som andelen invånare över 80 år kommer att öka med nästan 50 procent kommer andelen som är i arbetsför ålder enbart att öka med 5 procent. Utmaningen ligger såväl i att finansiera de förändrade behoven som att förse verksamheten med personal. Sannolikt kommer denna utveckling att ställa krav på kommunen både avseende prioriteringar, förändrat arbetssätt och ny finansiering.

I nedanstående tabell görs en jämförelse av invånarantalet i Värnamo kommun mellan åren 2000 och 2020.

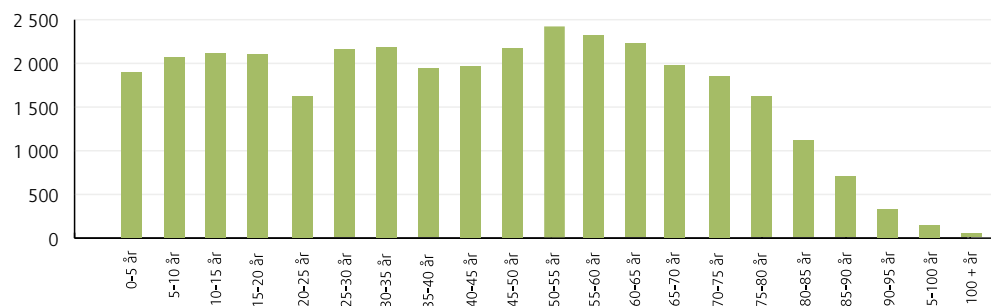
Värnamo kommun	År 2000	År 2020	Ökning	
			Antal	Procent
Totalt antal invånare	32 256	34 530	2 274	7,0
Antal invånare äldre än 65 år	5 807	7 431	1 624	28,0
Andel invånare äldre än 65 år	18,0	21,5		

Kommunen har vuxit med 2 274 personer eller med 7 procent under dessa 20 år. Befolkningen över 65 år har ökat med 28 procent och andelen invånare som är äldre än 65 år har ökat från 18,0 till 21,5 procent.

Befolkningsstrukturen i kommunen är inte jämn efter åldersintervall. Ungdomarnas utflyttning gör att det finns små årskullar i 20-25 årsåldern. Mellan 50-60 år finns stora årskullar där många av de äldsta går i pension inom en tioårsperiod. Värnamo kommun är en inflyttningkommun med förhållandevis många barnfamiljer. Om detta förhållande fortsätter kommer antalet yngre invånare att öka.

Omsorgsförvaltningen har gjort en utredning där behov av boenden och boendeplatser inom äldre- och funktionshinderomsorg har genomlysts. Utredningen beskriver tre olika scenarier, vilka grundar sig bland annat på befolkningsutvecklingen i Värnamo kommun fram till år 2029.

Befolkning efter ålder (5-års intervall) Värnamo kommun 2020-12-31



Invigning Leklunden Rydaholm

Arbetsmarknad

Under 2020 ökade arbetslösheten i Värnamo och i riket. Enligt Arbetsförmedlingen är ökningen 0,8 procentenheter i Värnamo vid en jämförelse mellan december 2019 och december 2020. Ökningen är större för män än för kvinnor.

Värnamo har ändå en lägre arbetslöshet i december 2020, 7,0 procent än snittet för Jönköpings län 7,5 procent och riket 8,8 procent.

Arbetslösheten bland utrikes födda är väsentligt högre än bland inrikes födda. Detta beror bland annat på att utbildningsnivån generellt sett är lägre i gruppen, samt att det tar tid att etablera sig i ett nytt land efter att ha varit flykting. Även ungdomsarbetslösheten är högre än för övriga kategorier. Här har Värnamo kommun en viktig roll med att bidra till att de arbetslösa kan läsa in utbildning med mål att anställningsmöjligheterna ökar. Brist på lämplig arbetskraft är ett tillväxthinder.

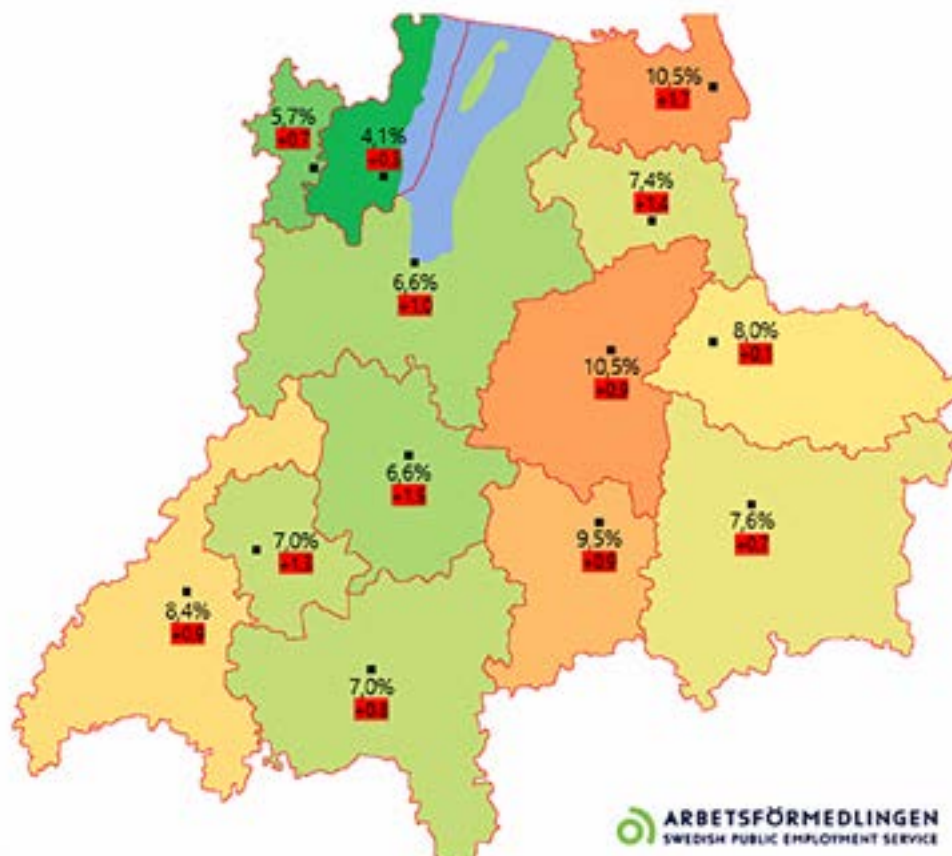


Bild på arbetslösheten i Jönköpings läns 13 kommuner. Arbetslöshet i december 2020 jämfört med december 2019.

Jämförelser

I denna årsredovisning beskrivs hur verksamheten bedrivits under 2020 men även hur utvecklingen varit jämfört med tidigare år.

För att bredda bilden kring Värnamo kommuns verksamhet är det intressant att göra jämförelser med andra kommuner. Det finns en mängd nyckeltal där jämförelse kan göras men nedanstående tal representerar en stor del av kommunens verksamheter och under vilka förutsättningar som verksamheten bedrivs.

Här görs en jämförelse med Värnamos grannkommuner Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Ljungby samt jämförelse med alla kommuner i Sverige.

Ett nyckeltal där Värnamo har ett bättre utfall än vad siffran är för alla kommuner markeras grön. Nyckeltalet markeras rött om Värnamo har sämre utfall än alla kommuner. Om Värnamos utfall är i nivå med alla kommuner blir markeringen gul.

Befolkningsutveckling de senaste fem åren (2016-2020, procent per den 31/12)

Vaggeryd	6,5
Värnamo	1,8
Ljungby	1,4
Gislaved	0,5
Gnosjö	0,0

Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N01951

Skattesats till kommun år 2020, (%)

Ljungby	21,07
Vaggeryd	21,49
Värnamo	21,52
Gislaved	21,99
Gnosjö	22,24
Alla kommuner (ovägt medel)	21,67

Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N00901

Arbetsmarknad

Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv, ranking år 2020

Gnosjö	23
Vaggeryd	36
Värnamo	45
Ljungby	59
Gislaved	139

Källa: Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv, ranking.
Kolada. Nyckeltal ID: U40402

Nystartade företag, antal. År 2019

Värnamo	168
Gislaved	129
Ljungby	125
Vaggeryd	58
Gnosjö	46
Alla kommuner (ovägt medel)	231

Källa: Kolada Nyckeltal ID: N01003

Arbetslöshet årsmedelvärde år 2020

Vaggeryd	5,4
Gnosjö	6,2
Värnamo	6,3
Ljungby	7,0
Gislaved	7,6
Alla kommuner (ovägt medel)	6,8

Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N03920

Försörjningsstöd

Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%) år 2019

Värnamo	87
Gnosjö	86
Ljungby	85
Gislaved	75
Vaggeryd	73
Alla kommuner (ovägt medel)	79


Källa: Kolada. Nyckeltal ID: U31462

Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkning år 2019

Vaggeryd	2,7
Värnamo	2,7
Ljungby*	2,9
Gislaved	4,1
Gnosjö	4,7
Alla kommuner (ovägt medel)	4,0


Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N31807
* inga värden finns för 2019. Avser 2018

Skola

Personaltätet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan år 2019 


Gnosjö	4,8
Vaggeryd	4,9
Ljungby	4,9
Gislaved	5,1
Värnamo	5,2
Alla kommuner (ovägt medel)	5,2

Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N11102

Elever/lärare (årsarbetare) i grundskola åk 1-9 år 2019 

Gnosjö	9,9
Ljungby	10,5
Gislaved	11,3
Vaggeryd	11,7
Värnamo	11,9
Alla kommuner (ovägt medel)	11,5

Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N15033

Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, andel (%) år 2020 

Värnamo	86,7
Vaggeryd	86,5
Ljungby	83,8
Gnosjö	76,9
Gislaved	73,2
Alla kommuner (ovägt medel)	84,6


Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N15428

Elever/lärare (heltidstjänst) i kommunal gymnasieskola år 2019 

Gnosjö	8,3
Gislaved*	10,0
Ljungby*	10,2
Vaggeryd	10,6
Värnamo	12,3
Alla kommuner (ovägt medel)	9,9

Källa: Kolada. Nyckeltal N17817

*inga värden finns för 2019. Avser 2018

Gymnasieelever med examen inom 4 år, andel (%) år 2020 

Vaggeryd	71,8
Ljungby	69,8
Värnamo	65,8
Gnosjö	56,3
Gislaved	53,0
Alla kommuner (ovägt medel)	70,4


Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N17461

Omsorg

Invånare 65+ i särskilda boendeformer, andel (%) år 2019 


Gnosjö	3,2
Vaggeryd	3,5
Ljungby	4,2
Värnamo	4,4
Gislaved	4,6
Alla kommuner (ovägt medel)	3,9

Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N23890

Invånare 65+ med hemtjänst i ordinärt boende, andel (%) år 2019 

Vaggeryd	5,4
Värnamo	6,6
Ljungby	7,4
Gnosjö	8,0
Gislaved	8,0
Alla kommuner (ovägt medel)	8,1

Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N21821

Invånare med insatser enl. LSS, andel (%) år 2019 

Gnosjö	0,55
Gislaved	0,72
Vaggeryd	0,74
Värnamo	0,76
Ljungby	0,96
Alla kommuner (ovägt medel)	0,75

Källa: Kolada. Nyckeltal ID: N28892

Händelser av väsentlig betydelse

I detta avsnitt redovisas ett urval av väsentliga beslut och händelser från kommunen och koncernens verksamhet.

År 2020 började dramatiskt i Värnamo kommun. Höga vattenflöden i Lagan och Storån krävde stora insatser. Tack vare många av de investeringar i översvämningsåtgärder som kommunen gjort sedan den förra stora översvämningen år 2004 blev inte konsekvenserna så stora.

Tyvärr fortsatte året dramatiskt då coronapandemin bröt ut. Detta har på många sätt präglat året och har haft stor påverkan på Värnamo kommuns uppdrag och verksamheter.

I mitten av april 2020 gick Värnamo kommun i stab för att samordna arbetet med coronapandemin och fatta strategiska inriktningsbeslut. Staben har också tagit fram beslutsunderlag till förvaltningar, bolag eller andra delar av organisationen.

Generellt har arbetet präglats av snabba anpassningar och omställningar efter nya regler och rekommendationer från myndigheterna i syfte att minska och förebygga smittspridningen.

Hur har pandemin påverkat verksamheten?

Arbetet med att få fram skyddsmaterial blev omfattande under våren på grund av svårigheter att få tag i material samt att veta om det som köptes in uppfyllde kraven. Under hösten har läget med skyddsutrustning stabiliserat sig då leveranser skett enligt plan.

Tidigt betonades vikten av att följa de basala hygienrutinerna vid sidan av myndigheternas råd och rekommendationer. Ett nationellt besöksförbud på äldreboenden och gruppboendestäder infördes 1 april och hävdes 30 september. Resten av året var kommunens hållning att starkt avråda från besök.

Restauranger inom äldreomsorgen har tidvis hållits stängda.

Grundskolans undervisning bedrevs på plats under hela året. Under hösten tvingades dock enstaka klasser på några skolor, helt eller delvis övergå till distansundervisning några dagar på grund av smitta bland elever och lärare.

För gymnasiet, vuxenutbildningen och Campus blev omställningen desto större. Från mars gick i stort sett all undervisning över till att bedrivas på distans efter Folkhälsomyndighetens

rekommendationer. Vid höstens skolstart kompletterades gymnasiet ordinarie matsal med ett matsalstält. Allt för att minska risken för trängsel.

Biblioteken har i viss utsträckning fått minska service på plats och istället hänvisat till digitala tjänster. Kulturskolans undervisning har skett på distans. Simhallen och fritidsgårdarna har varit stängda från den 30 oktober och resterande del av året.

Campus har som en del i uppdragsverksamheten och som ett företagsstöd under pandemin genomfört en mycket lyckad och uppskattad kostnadsfri utbildningsinsats om totalt 119 utbildningar med 133 deltagande företag och totalt 1 161 deltagare. Satsningen har genomförts i samarbete med Polymercentrum och finansierats av Värnamo kommun, Business Gnosjöregion AB samt Region Jönköpings län.

Från den 1 juli 2020 gäller en ny lag om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Lagen innebär att samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för tillsynen i kommunen och får befogenheter att besluta om förelägganden och förbud mot serveringsställen avseende till exempel ommöblering, begränsning i öppettider eller stängning. Kraven kan förenas med vite och gäller omedelbart. Pandemin har skapat nya arbetssätt och digitaliseringen inom kommunens verksamheter har tagit stora kliv framåt. Distansmöten och hemarbete har drivit på utvecklingen. Även många av de politiska mötena gick under året över till att helt eller delvis hållas på distans.

Resandet har minskat, vilket bland annat ledde till att nyttjandet av bilpoolen avtog.

Sjukfrånvaron bland personalen har varit högre 2020 än 2019, till stor del beroende av pandemin.

Då stor osäkerhet rådde under våren 2020 kring de ekonomiska förutsättningarna senarelades kommunfullmäktiges beslut om verksamhetsplan och budget för 2021-2023 från juni till november.

Sveriges kommuner har under 2020 haft möjlighet att söka ersättning från Socialstyrelsen för merkostnader med anledning av coronapandemin under perioden februari till november. Möjligheten grundade sig i förordning (2020:193). I januari 2021 flaggade



Vallar vid översvämning i Forsheda.

regeringen för att det kan finnas utrymme för att även få ersättning för merkostnader avseende december 2020. Som en vägledning publicerade Rådet för kommunal redovisning (RKR) ett yttrande kring grunden för att boka upp ersättning avseende december. Slutsatsen från RKR var att någon sådan möjlighet inte bedömdes finnas då intäktskriterierna inte var uppfyllda på balansdagen. Skulle kommunerna ges möjlighet att söka ersättning även för december påverkar detta därför resultatet 2021.

Under hela året pågick arbete med att uppnå de mål och uppdrag som kommunfullmäktige beslutade i verksamhetsplanen för 2020, även om en del mål och uppdrag blev svåra att lösa i och med pandemin. 2020 var förberett att vara ett år fyllt av aktiviteter, men tyvärr kunde inte alla insatser ske enligt plan. Bland annat fick Värnamo kommuns 100 årsfirande ställas om och ställas in. Men då år 2020 präglats hårt av pandemin kommer firandet fortsätta under hela 2021.

Övriga händelser

Skolans måloppfyllelse har förbättrats och visar på positiva resultat jämfört med tidigare år. Speciellt utmärkande är att grundskolans kunskapsresultat höjdes markant.

Den 1 juli 2009 ersattes begreppet familjedaghem med pedagogisk omsorg i skollagen och annan lagstiftning. Under 2020 upphörde den sista pedagogiska omsorgen inom Värnamo kommun då det fristående familjedaghemmet Nangijala avvecklades.

En partsammansatt arbetsgrupp inom skolan har under året arbetat fram riktlinjer för övergripande särskilda undervisningsgrupper för att skapa en bra undervisnings- och arbetsmiljö för elever i behov av stöd och de pedagoger som arbetar där.

En genomsyn av behov av boenden och boendeplatser inom äldre- och funktionshinderomsorg har genomförts. Utredningen beskriver tre olika scenarier, vilka grundar sig på (bland annat) befolkningsutvecklingen i Värnamo kommun fram till år 2029. Under året har kommunen arbetat med att implementera barnkonventionen. Inom medborgarförvaltningen handlar detta arbete bland annat om att tydliggöra barnperspektivet så att det genomsyrar hela förvaltningens arbete, från styrdokument till utredning.

Under 2020 har en teknisk utredning gjorts av den 85 år gamla viadukten i Värnamo. Utredningen visade att bron behöver en omfattande förstärkning och reparation om den ska fortsatt vara i drift. Viadukten var sedan tidigare stängd för tung trafik men från den 1 december stängdes viadukten för all trafik. Viadukten är dock fortsatt öppen för fotgängare.

Under 2020 upphörde stiftelsens Borgens ansvar och drift för fastigheten vid friluftsområdet och ansvaret togs över av Värnamo kommun.

Flera nya friluftspjotrakt är genomförda bland annat i Borgenområdet. Många av projekten är också genomförda efter landsbyggsdialog.

Ett flertal större investeringsprojekt har startats under året och flera fullföljts. Exempel på färdigställda projekt är nya förskolor i Rydaholm och Mosslelund, servicebyggnad vid Norregårds fotbollsplan, pumpstation P4 vid Åbroparken och överföringsledning Pålslund- Bredaryd.

Det är fortsatt mycket stort tryck på kommunen att ta fram mark för bostäder och verksamheter. Arbetet på plan- och byggavdelningen har präglats av stor ärendemängd och omfattande arbetsuppgifter. Planenheten har inlett ett samarbete med Vaggeryds kommun gällande detaljplanering och frågor som är relaterade till stadsarkitektjänsten i Värnamo kommun.

Värnamo kommuns måltidsservice har tilldelats LRF Jönköping läns kommunpris för upphandlingen gällande närproducerat, svenskt och ekologiskt. Detta utifrån att politiken visat vägen för hur upphandling av livsmedel ska prioriteras.

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.

Under året har Värnamo Energi fortsatt ansluta nya kunder till fjärrvärme och en fortsatt förtätning och anslutning av nya kunder på fibernätet i tätorterna. Uppdraget att erbjuda och bygga ut fibernätet på landsbygden i Värnamo kommun har fortgått under året. 96 procent av hushållen i kommunen har tillgång till bredband. I den senaste rapporten som Svenska stadsnätets förening presenterade i mars 2020 ligger Värnamo på plats nio i landet vad gäller andel hushåll med tillgång till bredband via fiber eller fiber-lan.

Finnvedsbostädernas största investeringar är färdigställandet av gruppbostad på kvarteret Ling, påbörjat nyproduktion av 48 bostäder kvarteret Väduren

Vkiabs största utmaning på kort sikt är att utbredningen av pandemin i samhället inte tillåter att människor träffas för att delta i event och möten på Gummifabriken. Att vara en kreativ mötesplats är svårt när möjligheternas att träffas begränsas. Det är har också varit en utmaning att planera verksamheten och Gummifabrikens utbud när det finns ett stort antal osäkra parametrar.

Under 2019 stämde VKIAB Tage & Söner Byggnads AB på 87 miljoner kronor på grund av förseningen de orsakat vid ombyggnationen av Gummifabriken etapp 2. Senare under samma år genstämde Tage & Söner Byggnads AB VKIAB på 28 miljoner kronor med hänvisning till att kontraktet hävdades ogrundat. Denna tvist är inte löst och under 2020 har kompletterande underlag skickats från båda parter till tingsrätten men inget datum för huvudförhandling har fastställts.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

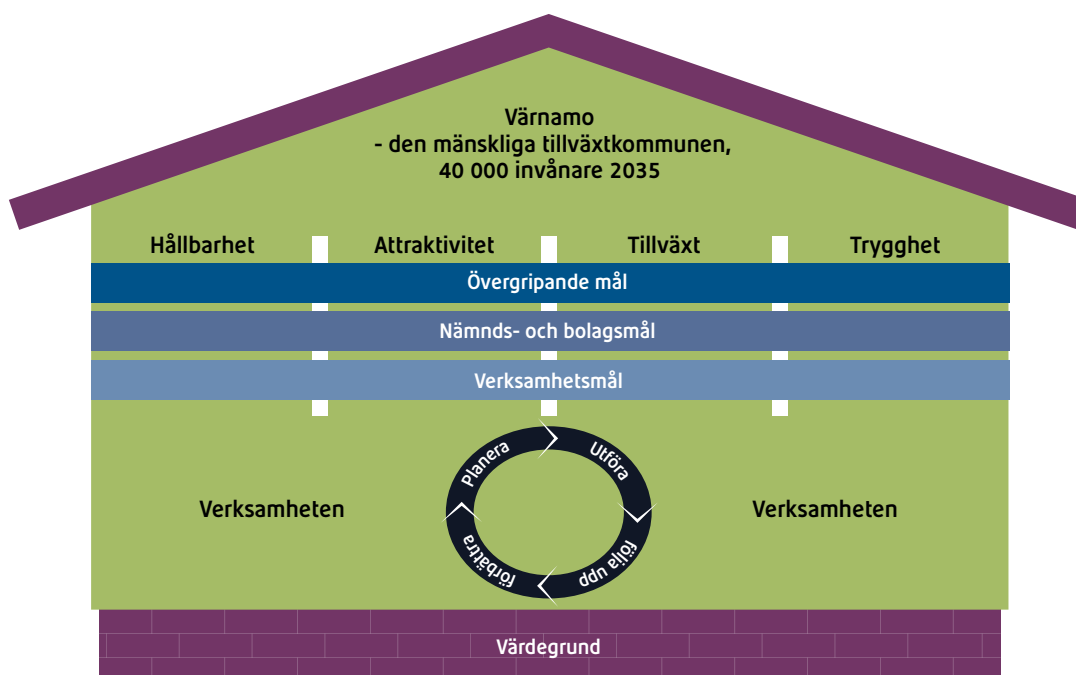
Principerna för styrning i Värnamo kommun utgår från mål- och resultatstyrning. Med mål- och resultatstyrning menas att det finns en tydlig styrkedja, där kommunfullmäktige genom att formulera övergripande mål och gemensamma riktlinjer anger vad som ska åstadkommas och hur uppföljningen ska ske.

Mål- och resultatstyrningen bygger på decentralisering av ansvar och befogenheter och där ansvaret att planera och följa upp verksamheten omfattar samtliga organisatoriska nivåer.

För att åstadkomma denna styrning arbetar kommunen efter en framtagen struktur för planering, styrning, uppföljning och

kontroll av kommunens verksamheter. Det övergripande syftet är att säkerställa att kommunens vision och mål uppnås, att kvaliteten i verksamheterna säkras och utvecklas, att resurserna används på bästa sätt och att god ekonomisk hushållning uppnås.

I följande bild görs ett försök att visualisera Värnamo kommuns styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten – ”hur Värnamo kommuns styrhus byggs”.



Allt vilar på kommunens värdegrund och modellens struktur bygger på att verksamheten arbetar efter kommunens fyra övergripande mål för att på så sätt ha bättre förutsättningar att nå kommunens vision. Då målen definieras på tre organisatoriska nivåer arbetar verksamheten efter de konkreta verksamhetsmål som utarbetats för den egna förvaltningen och den egna arbetsplatsen.

Utöver de fyra övergripande målen finns också finansiella mål. Alla mål utgår ifrån begreppet god ekonomisk hushållning. De finansiella målen ligger som grund för framtagandet av ramar och andra ekonomiska förutsättningar i verksamhetsplan/budget.

Fyra grundpelare/moment i kommunens löpande arbete/årshjul är

- Planera
- Utföra
- Följa upp
- Förbättra

Processen startar med planering i form av verksamhetsplan (inklusive mål), ram och internbudget. Verksamheten utför kommunala tjänster och aktiviteter i riktning mot att målen uppnås. Uppföljning sker flera gånger per år i form av budgetuppföljningar, delårsbokslut, årsbokslut och inom ramen för intern kontroll. Dessutom arbetar flera förvaltningar med olika former av kvalitetsredovisningar. I samband med uppföljning av verksamheten framkommer behov av olika förbättringsåtgärder. Utöver kommunens värdegrund finns det även olika typer av styrdokument som verksamheterna har att förhålla sig till.

Intern kontroll

Internkontrollen är en viktig del av styrningen och utvecklingen av verksamheten. Det är också ett sätt för kommunstyrelsen att utöva sin uppsiktsplikt. Syftet och arbetet med internkontrollen framgår av reglemente för intern kontroll. Kontrollen ska säkerställa att styrelse och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll, det vill säga att de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande uppnås:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera.

Roller och ansvar

Den politiska styrningen sker genom beslutsfattande i fullmäktige, styrelser och nämnder. Grundläggande ansvarsfördelning mellan olika organ framgår av kommunallagen och aktiebolagslagen. Uppdrag och ansvarsfördelning för de politiska organen i Värnamo kommun framgår av kommunens reglementen. Bolagen styrs av ägardirektiv och bolagsordningar. Politiker och tjänstemän har olika roller i styrningen.

För att tydliggöra ansvarsfördelningen mellan nämnd, utskott och olika funktioner inom förvaltningen finns delegationsordningar. Verkställigheten hanteras av kommunens förvaltningar med kommundirektören som högsta tjänsteperson.

För Värnamo kommuns bolag är det i ägardirektiven som uppdrag beskrivs samt mål och inriktning för respektive bolag. Bolagsstyrning tillsammans med ägardirektiv och övriga styrdokument är ett verktyg för kommunens ägarstyrning av de helägda bolagen.

Utvärdering av god ekonomisk hushållning

I kommunallagen läggs fast att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Den kommunala verksamheten ska genomsyras av en god ekonomisk hushållning i ett både kort- och långsiktigt perspektiv. Kännetecknande för en god ekonomisk hushållning är bland annat att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna och att resultatet, sett över en längre period, är positivt.

Kommunen ska också ange finansiella mål för ekonomin och mål och riktlinjer för verksamheten. Målen ska vara av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Nedan följer en avstämning av de övergripande och finansiella målen. Avstämning görs också i nämndernas och de kommunala bolagens verksamhetsberättelser.

Avstämning övergripande mål

Resultaten avseende måluppfyllelse mäts med indikatorer. Här redovisas resultatet för de fyra kommunövergripande målen, som bygger på de resultat som skapats i nämnder och förvaltningar. Bolagens måluppfyllnad presenteras på respektive bolags sidor i årsredovisningen.

Nämndmål är tänkta att gälla under mandatperioden om de inte uppnås tidigare eller om andra mer angelägna mål identifieras. Med två år kvar (2020-12-31) av perioden så är redan tre mål uppnådda, varav två avser åtgärder för att underlätta klimatsmarta val (Klimat). Det finns tre mål, ett för vardera kvalitet, delaktighet och kompetensförsörjning, som är bedömda ej uppfyllt och som därför kan behöva extra uppmärksamhet för att bli uppnådda inom mandatperioden.

De flesta trender, 19 av 43, är markerade som uppåtgående vilket är positivt. Med tanke på den pandemi som på ett eller annat sätt påverkat samtliga nämnders verksamhet så har nämnderna trots allt lyckats arbeta med många av målsättningarna på ett bra sätt. I vissa fall kan det övervägas om det vore möjligt för nämnden att ha fler mål kring ett visst övergripande mål och i andra fall ha mer ambitiösa mål. Allt för att öka fokus i verksamheten på de av fullmäktige prioriterade områden för koncernen att jobba mot.

Utifrån nedanstående och den sammanräknade tabellen blir bedömningen enligt nedanstående tabell.

Koncernens övergripande mål

	Antal mål					↗	→	↘
Kvalitet	18	1	7	9	1	10	7	1
Delaktighet	9	0	3	5	1	3	4	2
Kompetensförsörjning	7	0	2	4	1	2	3	2
Klimat	9	2	3	4	0	4	4	1
Totalt	43	3	15	22	3	19	18	6

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ● = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ▲ = Ökad ▼ = Oförändrad ▼ = Minskad — = Inget värde angivet

Koncernens övergripande mål.

Bedömning nämndernas samalade resultat

	Måluppfyllnad	Trend
Kvalitet	●	↗
Delaktighet	●	→
Kompetensförsörjning	●	→
Klimat	●	→

Den sammantagna bilden blir enligt ovanstående tabeller att det övergripande målet, Grunduppdrag av god kvalitet för den kommunen är till för, ofta sammanfattat som Kvalitet, inte är uppnått. Endast en nämnd anger att de har ett nämndmål som är helt uppfyllt för detta övergripande mål. Majoriteten av nämndmålen för Kvalitet anges som delvis uppfyllda varför den totala bilden blir delvis uppfyllt.

Likaså blir den totala bilden att även fullmäktiges mål, medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling (Delaktighet) samt att arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver (kompetensförsörjning) bara är delvis uppfyllda det vill säga gul cirkel.

Längst för att nå fullmäktiges mål har kommunen kommit med målet, Klimatsmarta val underlättas. Där rapporteras tre nämndmål vara delvis uppfyllda samt två vara helt uppfyllda. De nämndmål som är helt uppfyllda är dels Barn-och utbildningsförvaltningens klimatomål, Vi väljer klimatsmart i alla delar, dels servicenämndens mål, Servicenämnden ska minska sin klimatpåverkan. Det innebär att den totala bilden för det målet hamnar på delvis uppfyllt (ljusgrön cirkel).

Att en så pass stor verksamhet som barn-och utbildningsnämnden nu nått sitt mål är väldigt positivt. För de nämnder som nått några av sina mål blir frågan om nämnden i arbetet med verksamhetsplan för 2022 ska höja sin ambitionsnivå inom det mål nämnden uppnått eller omfördela resurser till ett annat övergripande mål.

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Därför har kommunen detta mål:




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

























Vägar att lämna förslag och synpunkter fortsätter att utvecklas. Kommunens webb 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. Medborgarna i Värnamo kommun ska få svar på sina frågor. Hemsidan är en viktig yta för att visa resultaten av mätningar från den kommunala verksamheten.

På grund av pandemin har bara en landsbygdsdialog genomförts under 2020. Andra sätt för delaktighet är möjligheten till medborgarinitiativ. Under året har gränsen för röster ändrats från 25 till 100. Det har lämnats in 14 initiativ varav sju gick vidare till politisk behandling. Ingen medborgarbudget har genomförts under 2020. Ett verktyg för att öka möjligheterna till demokratiutveckling för barn och unga har tagits fram och presenteras som en e-tjänst under våren 2021.

Ärligen mäts kommunens tillgänglighet för medborgarna med jämförbara kommuner med Kontaktcenter (KC).

Även möjlighet till delaktighet inom koncernen är viktig. Både för att skapa engagemang, få fram goda idéer och för att vara en god arbetsplats där medarbetarna stannar kvar, är friska och rekommenderar Värnamo kommun som arbetsgivare. 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.

 Bättre än snittet  I nivå med snittet  Sämre än snittet

	2018	2019	2020
Telefoni			
Tillgänglighet			
Svar på frågan			
Information			
Intresse & engagemang			
Bemötande			
Telefoni			
Svarar inom 1 dygn			
Andel fullst av uppgifter			
Svarskvalitet			

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.

Campus Värnamo bedriver en aktiv samverkan med företagen i regionen. Kompetensförsörjning är fortsatt en av de största utmaningarna för kommunens arbetsgivare, såväl i offentlig sektor som i det privata näringslivet.

Den arbetskraftsresurs som inte nyttjas finns till stor del bland utrikes födda, och personer som saknar gymnasial utbildning. Skillnaden mellan olika gruppers arbetsmarknadsanknytning har ökat. Den demografiska utvecklingen och förmodat ökande försörjningskvoten gör ansträngningar för att elever ska klara 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, A.i. och 5G. Den nyväckta möjligheten att distansarbeta kan komma att påverka kompetensförsörjningen på olika sätt.

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Därför har kommunen detta mål:

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

Målet innebär en kraftsamling minska användningen av fossila bränslen för att minska uppvärmningen av planeten. Det är här viktigt att känna till skillnaden mellan begrepp som miljö-, ekologi-, hållbarhets och klimatåtgärder.

Utifrån Plan för Värnamo kommuns miljö, och nämndernas rapporter genomförs en hel del för att minska de fossila utsläppen. Fastighetsnära insamling genom SÅM av avfall i fraktioner fortsätter att utvecklas. Den webbaserade miljöutbildningen är under genomförande. Nya solcellsanläggningar har tagits i drift och är idag standard vid nyproduktion av kommunala fastigheter. Under 2020 erbjöds alla anställda en kurs i sparsam körning. Vårens kurser ställdes dock in på grund av pandemin och under hösten deltog endast ett fåtal på grund av pandemin. De som deltog var dock positiva i utvärderingen och uppgav att de lärt sig minska sin drivmedelsförbrukning.

Den nyligen antagna översiktsplanen och den under framtagning fördjupade översiktsplanen för Värnamo stad är viktiga styrdokument för en kommun med fler aktiva och ickefossila transporter.

Många av de uppsatta målen handlar om att minska bilkörning generellt och speciellt med fossildrivna fordon. Likaså finns det i målen en önskan om mer distansmöten via webb. Båda dessa mål har oväntat påverkats positivt av coronapandemin.

Det är troligt att indikatorer för att mäta matsvinn visar ett positivt resultat då pandemin har inneburit få levererade portioner och därmed ett minskat matsvinn.

Samtidigt har vissa kraftfulla åtgärder kunnat genomföras utan påverkan av pandemin, till exempel upphandlingsnämndens inköpsstöd för klimatsmarta val.

Under 2020 antogs en ny riktlinje för tjänsteresor. Här framgår tydligt vilken prioriteringsordning olika reseslag har, men för att den ska efterlevas behöver den bli känd - framför allt hos de som planerar och godkänner resor.

Fler laddstationer till elfordon har kommit i bruk och insatser för att öka andelen cykelresor bland såväl medborgare som i tjänsten för kommunanställda genomförs.

Att skaffa kollektivtrafikkort för resande i tjänsten är fortfarande osmidigt då regionen inte erbjuder bra sätt att köpa eller fylla på kort som inte är för privatpersoner. Förbättringar inom detta område lär ta tid. Möjligheten att till exempel byta bilen mot last- och elcyklar har potential i stadsmiljö. Idag hanterar alla förvaltningar sina egna cyklar. Ett enhetligt logistikansvar för cyklar, likt upplägget med bilar, hade skapat en bättre översyn med möjlighet att utöka utbudet, flexibiliteten och bättre underhåll.

Förra året kördes i genomsnitt 107 km med privat bil och anställd i tjänsten. Motsvarande siffra 2019 var 143 km per år och anställd.

De förvaltningar som har minskat mest är bland annat barn- och utbildningsförvaltningen och medborgarförvaltningen. En stor anledning kan vara relaterat till pandemin, men även att personal har utnyttjat bilpoolen bättre i stället för att ta sin egen bil. År 2020 körde anställda i Värnamo kommun totalt 288 068 km med egen bil jämfört med 2019 då siffran var 383 249 km.

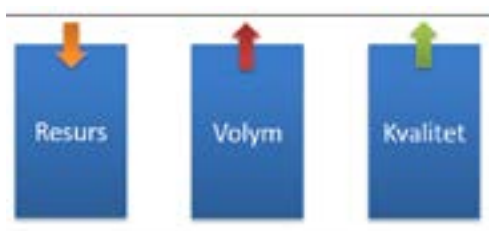
KVALITET – grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för

Därför har kommunen detta mål:

Det visar verksamhetens nytta för medborgaren. Kommunen får ett underlag för verksamhetsutveckling, att verksamhetens kvalitet följs och säkras. Det ger goda underlag till ledning och nämnder för beslut om resurser och insatser. Kvalitetsmål formuleras utifrån respektive nämnds/bolags grunduppdrag i förhållande till medborgarna.

Nämndernas uppföljning av kvalitetsmål visar att kommunen har hög kvalitet i utförande av grunduppdraget, men utmanas av en ökad efterfrågan på kommunal service och tjänster. Det finns behov att fortsätta utveckla arbetet och metoderna för uppföljning och analys av resultat. Kommunen kan i högre grad samredovisa kvalitet och resurser, och analysera mål och resultat.

Bilden och pilarna visar hur Kvalitet och effektiviteten förhåller sig till varandra. Lägre resurser, ökade volymer och höjd kvalitet innebär alla att effektiviteten höjs – om inte de andra två förändras åt ”fel” håll.



Kvalitetsmålet innehåller delarna ”Följa och säkra verksamhetens effektivitet/processer”, ”Nytta för medborgaren och de vi är till för” samt ”Verksamhetsutveckling”. Framtida leverans av god kommunal service kräver att nya arbetssätt utvecklas genom tekniska framsteg som 5G, hög fiberhastighet och utbyggnad. Digitalisering innebär att vissa jobb försvinner genom exempelvis robotisering och e-tjänster samtidigt som nya skapas och personalitet inom tillsyrkena kan öka.

Oplanerat har pandemin gett personalen en kraftig kompetenshöjning inom möjligheterna för distansarbete som för en del yrkesgrupper innebär nya förutsättningar för hur kommunen rekryterar, hur arbeten och möten bedrivs framöver. Medarbetarna är den viktigaste framgångsfaktorn för att nå rätt kvalitet på de tjänster kommunen levererar.

Nedan följer exempel på nämndmål för det övergripande målet att nå god kvalitet för den vi är till för.

Följa och säkra verksamhetens effektivitet/processer:

Exempel från nämndernas mål:	Bedömning	Trend
Upphandlingsnämnden: kvalitetssäkrad process från behov till slutanvändande	●	↗
Samhällsbyggnadsnämnden, planering och exploatering: En attraktiv stadsbyggnad som präglas av hållbar arkitektur, trygghet och tillgänglighet.	●	→
Samhällsbyggnadsnämnden 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 servicekänsla och mervärde.	●	→
Servicekommitténs tjänster ger övriga förvaltningar förutsättningar till effektiv resursanvändning genom en god leveranssäkerhet och kvalitet.	●	↗
Omsorgsnämnden: Brukaren får en jämlik, trygg och säker vård och omsorg med god kvalitet.	●	→
Omsorgsnämnden: Vård- och omsorgsbehov dokumenteras på ett säkert sätt.	●	↘
Kommunstyrelsen följer upp resultat och stimulerar till en strategisk utveckling i Värnamo kommun.	●	→

Nytta för medborgaren och de vi är till för:

Exempel från nämndernas kvalitetsmål:	Bedömning	Trend
Tekniskt utskott: God kvalitet för de vi är till för, verksamhetens nytta för medborgaren genom att: – Tillhandahålla attraktiva lokaler till den kommunala verksamheten. Verkar för hållbarhet och god inomhusmiljö, tillhandahålla avtalad fastighetsservice till den kommunala verksamheten. – Befrämja aktiv fritid och stärkt folkhälsa i en attraktiv mänsklig tillväxtkommun på kort och lång sikt. – Tillhandahålla bra och säker miljö med trevliga park- och grönytor och väl fungerande infrastruktur. En hög och jämn kvalitet på gator och grönytor, i såväl tätorten som kransorterna. – Säkerställa rent och friskt dricksvatten på kort och lång sikt. Stärkt hållbarhet - minimera negativ påverkan på miljön från avloppsvatten.	● ● ● ●	↗ ↗ ↗ ↗
Överförmyndaren: Huvudman får stöd att stärka sin självständighet och ges goda förutsättningar till en hög livskvalitet utifrån sina ekonomiska villkor	●	→
Samhällsbyggnadsnämnden: Utryckningstjänst präglas av professionalitet och samordning. Hjälpen är kompetent, snabb och effektiv. Medborgaren upplever hög grad av trygghetskänsla och mervärde.	●	→
Alla barn och elever ska nå utbildningens mål, utmanas och känna lust att lära mer.	●	↗
Omsorgsnämnden: Brukaren möts utifrån sina individuella behov med respekt	●	↗
Kulturnämnden: Att främja allas möjlighet till kultur och bildning, oavsett ålder, bakgrund och förutsättningar. Att utveckla biblioteken som mötesplatser och arenor för demokrati.	●	↘

Avstämning Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt två finansiella mål för Värnamo kommun.

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.

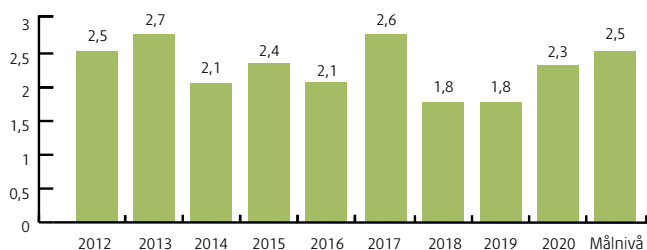
Därför har kommunen detta mål:

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

Årets resultat för 2020 uppgår till 84,6 miljoner kronor. Efter avräkning av realisationsvinster blir resultatet 79,9 miljoner kronor. Summan av allmän kommunal skatt, kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift uppgår till 2 081,5 miljoner kronor. Resultatet uppgår därmed till 3,8 procent av intäkterna.

Årets resultat för åren 2018–2023 (bokslut 2018–2020 och budget 2021–2023) med avräkning för realisationsvinster, uppgår till +294,0 miljoner kronor. Summan av allmän kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift för samma period uppgick till 12 516,6 miljoner kronor. Resultatet blir därmed 2,3 procent av intäkterna och målet är därmed inte uppfyllt. Detta är en klar förbättring jämfört med föregående bokslut då motsvarande procentsats uppgick till 1,8 procent.

Årets resultat, procent



2. Investeringar: ● 📉

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:

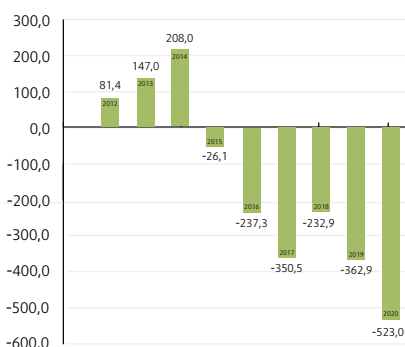
I syfte att inte belasta framtidens invånare i kommunen med räntor för lån är målsättningen att inte uppta några nya lån för att finansiera investeringar i den skattefinansierade verksamheten.

Årets investeringar (exklusive affärsverksamhet och 75 procent av exploatering) uppgår till 174,4 miljoner kronor. Befolkningsförändringen mellan 2019 och 2020 har sjunkit med 30 personer. Resultat (exklusive pensionsinlösen och realisationsvinster) och avskrivningar uppgår till 181,0 miljoner kronor. Årets resultat och avskrivningar överstiger därmed årets investeringar med 6,6 miljoner kronor.

För perioden fem år bakåt och tre års budget framåt (2016–2023) överstiger investeringarna summan av resultat och avskrivningar med 520,4 miljoner kronor. Målet är därmed inte uppfyllt vilket framförallt beror på den stora investeringsvolym som planeras för åren 2021–2023.

En analys och utvärdering av kommunen och kommunkoncernens ekonomiska ställning följer under rubriken ”Utvärdering resultat och ekonomisk ställning”.

Självfinansiering investeringar (miljoner kronor)





Invigning av den nya hängbron över Lagan.

Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning

Utvärdering av Värnamo kommuns finansiella ställning görs utifrån koncernperspektivet men inriktas till stor del på verksamheten som bedrivs inom kommunen. Koncernperspektivet syftar till att ge en helhetsbild över kommunens verksamhet oavsett juridisk form. Den sammanställda redovisningen för koncernen visar således resultat och ställning för kommunen och de kommunala bolagen där interna transaktioner inom koncernen har eliminerats.

Resultatutveckling

Utvärdering av årets resultat syftar till att bedöma utvecklingen av och relationen mellan intäkter och kostnader.

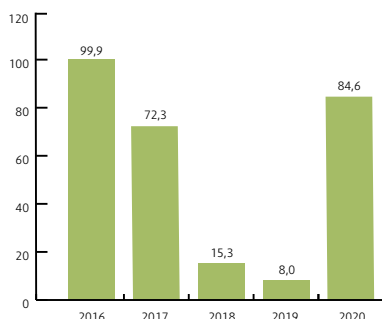
Resultatet för den kommunala koncernen uppgår 2020 till 122,9 miljoner kronor vilket är en förbättring med 65,7 miljoner kronor jämfört med föregående år. Det genomsnittliga resultatet de senaste fem åren uppgår till 95,6 miljoner kronor. I förhållande till kostnaderna uppgår resultatet till 4,6 procent. Snittet de senaste fem åren är 3,7 procent.

Årets resultat, mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Koncernen	129,3	104,7	64,0	57,2	122,9
varav kommunen	99,9	72,3	15,3	8,0	84,5

Kommunen

Värnamo kommun redovisar för 2020 ett positivt resultat på 84,5 miljoner kronor. Det budgeterade resultatet uppgick till 38,3 miljoner kronor. Den positiva budgetavvikelsen kan till stor del kan förklaras av tillfälliga statsbidrag till följd av den pågående coronapandemin. Kommunen har de tidigare fyra åren redovisat en vikande resultatutveckling. Detta beror framför allt på att skatteintäkter inte har ökat i samma takt som verksamhetens kostnader.

Årets resultat Värnamo kommun, miljoner kronor



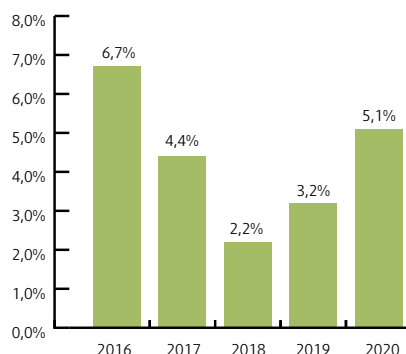
Verksamhetens intäkter

Kommunkoncernens verksamhetsintäkter uppgick till 1 011,4 miljoner kronor och har i snitt ökat med cirka 2 procent de senaste åren. De kommunala bolagens intäkter avser huvudsakligen handel med och distribution av energi och tjänster samt hyresintäkter.

Kommunen

Kommunens verksamhet finansieras till största del av skatteintäkter, generella statsbidrag och medel från det kommunala utjämningsystemet. Totalt uppgår dessa intäkter till 2 081,5 miljoner kronor och har sammantaget ökat med 5,1 procent jämfört med föregående år. Skatteunderlaget har påverkats av den pågående coronapandemin vilket innebär att årets skatteintäkter är 37 miljoner kronor lägre än budgeterat. Staten har kompenserat detta bortfall genom ökade generella statsbidrag vilket mer än väl kompenserar för de lägre skatteintäkterna. Om de generella statsbidragen exkluderas vid jämförelse med föregående års intäkter uppgår ökningen i stället till 2,1 procent.

Utveckling av skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning, fastighetsavgift och generella statsbidrag



Kommunens skattesats har varit oförändrad sedan 2017 och uppgår till 21,52 procent. Den senaste höjningen gjordes 2016. Sedan 1995 är Värnamo kommun den kommun i länet som höjt skattesatsen minst. Kommunen har nu den näst lägsta skattesatsen av länets kommuner. Skatteväxlingar och förändringar i skattesatsen påverkar utvecklingen av skatteintäkterna mellan åren. Under den senaste femårs perioden har inte någon skatteväxling genomförts med regionen.

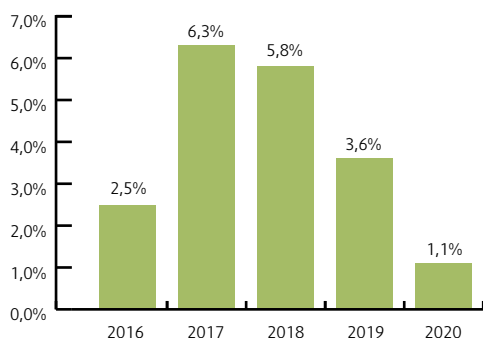
Verksamhetens kostnader

Kommunkoncernens verksamhetskostnader uppgick till 2 692,6 miljoner kronor vilket är en ökning med 0,9 procent jämfört med föregående år. Nettokostnaden för kommunkoncernen uppgick till 1 934,1 miljoner kronor.

Kommunen

Nettokostnaden för kommunens verksamheter uppgår till 2 004,3 miljoner kronor. Den totala ökningen av nettokostnader inklusive avskrivningar mellan 2019 och 2020 uppgår till 1,1 procent. Under en femårsperiod har nettokostnaderna ökat med 17,8 procent vilket kan ställas i relation till att skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnung endast har ökat med 15,8 procent. För att på lång sikt behålla en god ekonomisk hushållning är det viktigt att nettokostnadsökningen inte är större än intäktsökningen.

Utveckling av nettokostnader



Förhållandet mellan intäkter och kostnader kan också belysas genom att analysera hur stor andel olika typer av löpande kostnader tas i anspråk av skatteintäkter och statsbidrag. Verksamhetens nettokostnadsandel av skatteintäkter, kommunal fastighetsavgift, generella statsbidrag och utjämnung uppgår till 90,4 procent vilket är en minskning jämfört med föregående år. Under de senaste fem åren har nettokostnadsandelen ökat med 0,6 procentenheter.

Avskrivningarna ökar successivt i takt med att investeringsvolymerna stiger och uppgår till 5,9 procent av skatteintäkter och statsbidrag vilket är en ökning jämfört med föregående år.

Sammantaget tog verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar 96,3 procent i anspråk av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

Utveckling av nettokostnadsandel	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetsnetto av skatter + utjämnung	89,8%	91,0%	94,2%	94,6%	90,4%
Avskrivningar av skatter + utjämnung	4,9%	5,3%	5,5%	5,5%	5,9%
Verksamhetens nettokostnader (inkl avskrivningar) av skatter + utjämnung	94,7%	96,3%	99,7%	100,1%	96,3%
Finansnetto av skatter + utjämnung	-0,2%	-0,2%	-0,5%	-0,5%	-0,4%

Budgetföljsamhet

En del i att förstå årets resultat men också för att bedöma den kommunala koncernens förmåga att planera och genomföra verksamheten enligt plan är att utvärdera budgetföljsamheten. Det sammanlagda resultatet efter finansiella poster för de helägda kommunala bolagen avviker mot budgeterat resultat med +4,7 miljoner kronor.

Kommunen

Värnamo kommun redovisar för 2020 ett resultat om 84,5 miljoner kronor vilket kan ställas i relation till det reviderade budgeterade resultatet om 38,3 miljoner kronor. Detta innebär att kommunen har en budgetavvikelse om +46,2 miljoner kronor. Den pågående coronapandemin har haft stor påverkan på verksamheten under 2020 både vad gäller kostnadsökningar men har också medfört lägre kostnader till följd av uppskjutna och inställda aktiviteter.

Den positiva avvikelsen för gemensam finansiering uppgår till +54,6 miljoner kronor. Avvikelsen är framför allt hänförlig till att kommunen fått mer statliga bidrag än budgeterat. En annan stor intäktspost som avviker mot budget är realisationsvinster hänförliga till exploateringsverksamheten.

Nämndernas budgetavvikelse är negativ och uppgår sammanlagt till -8,4 miljoner kronor. De nämnderna som visar störst negativa budgetavvikelser är omsorgsnämnden -14,2 miljoner kronor och medborgarnämnden -11,3 miljoner kronor. De nämnderna som visar störst positiva avvikelser jämfört med budget är barn och utbildningsnämnden, +7,2 miljoner kronor och kommunledningsförvaltningen +5,2. Övriga nämnder visar mindre avvikelser mot budget, se vidare driftredovisningen och respektive nämnds verksamhetsberättelser.

Prognossäkerhet nämnder

Nämndernas sammanlagda skillnad mot den helårsprognos som upprättades vid delårsbokslutet per den 31 augusti uppgår till +16,6 miljoner kronor. Föregående år uppgick motsvarande skillnad till +5,4 miljoner kronor.

Prognossäkerhet, nämndernas nettokostnad	Avvikelsehelårsprognås augusti 2020	Avvikelse bokslut 2020	Skillnad belopp
Kommunstyrelse – KLF	3,2	5,2	2,0
Kommunstyrelse – Campus	-0,5	-0,7	-0,2
Kommunstyrelse – Tekniskt utskott	0,5	3,6	3,1
Upphandlingsnämnd	0,0	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	0,4	2,6	2,2
Servicenämnd	-4,3	-2,1	2,2
Kulturnämnd	0,0	1,6	1,6
Barn- och utbildningsnämnd	-1,9	7,2	9,1
Omsorgsnämnd	-7,5	-14,2	-6,7
Medborgarnämnd	-14,6	-11,3	3,3
Överförmyndarnämnd	-0,3	-0,3	0,0
Kommunens revisorer	0,0	0,0	0,0
Summa nämnder	-25,0	-8,4	16,6

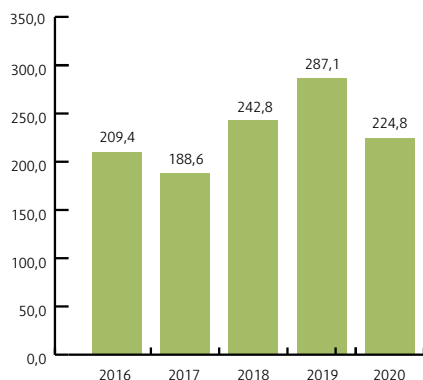
Nettoinvesteringar Värnamo kommunkoncernen

Kommunkoncernens nettoinvesteringar för 2020 uppgår till 369,5 miljoner kronor. I snitt har den kommunala koncernen investerat för 637,2 miljoner kronor de senaste fem åren.

Kommunen

Kommunen investerade 2020, efter avdrag för investeringsinkomster, för 224,8 miljoner kronor. Stora investeringar under året är bland annat nya bostadsområden i Mossle och Åminne, industriområde Bredasten, nya förskolor i Rydaholm och Mosslelund samt en ny avloppspumpstation, Åbroparken.

Nettoinvesteringar inkl. exploatering, miljoner kronor



Av tabellen nedan framgår investeringsutgifternas andel av verksamhetens nettokostnader. Andel nettoinvesteringar genom nettokostnader uppgår till 11,2 procent och har sjunkit jämfört med 2019. Detta förklaras huvudsakligen av högre intäkter inom exploateringsverksamheten.

Andel nettoinvesteringar i förhållande till resultat och avskrivningar uppgår till 108 procent. En kvot överstigande 100 procent innebär att investeringar inte finansieras av de likvida medel som genererats under året. Likvida medel kan då tillföras genom försäljning av tillgångar, använda befintliga likvida medel eller genom att uppta externa lån.

	2016	2017	2018	2019	2020
Nettoinvesteringar/nettokostnader	12,3%	10,4%	12,7%	14,5%	11,2%
Nettoinvesteringar/resultat + avskrivningar	113,4%	112,0%	200,3%	245,5%	108,4%

De flesta kommunala investeringar medför, till skillnad från investeringar i affärsdrivande verksamhet, oftast en utökad verksamhet med kostnadsökningar som följd. Det är angeläget att kommunen begränsar investeringar till en nivå där belastningen med avskrivningar och räntekostnader inte blir alltför stor. Avskrivningar och räntekostnader för lån innebär att det ekonomiska utrymmet för verksamheterna minskar.

Skuldsättning Värnamo kommunkoncern

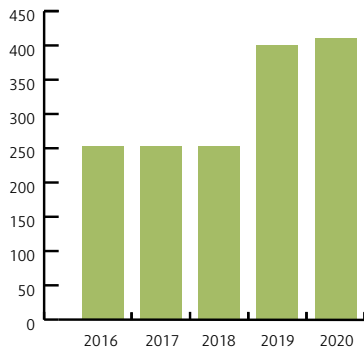
Kommunfullmäktige beslutar finanspolicys för Värnamo kommun och koncernen Värnamo Stadshus AB med ramar, riktlinjer och regler för att bland annat säkerställa koncernens betalningsförmåga på kort och lång sikt.

Kommunkoncernens upplåning har de senaste åren ökat och vid bokslutet har kommunkoncernen 2 618 miljoner kronor i långfristig skuld till kreditinstitut. Av dessa är 82 procent upplånade av de kommunala bolagen.

Kommunen

Under 2020 har netto 20 miljoner kronor upptagits i nya långfristiga lån. De långfristiga lånen uppgår därmed vid årets slut till 420 miljoner kronor. Till följd av det starka resultatet och en lägre investeringstakt än planerat blev inte upplåningsbehovet lika stort som förväntat. Framåtriktat har kommunen stora investeringsbehov vilket innebär att den externa upplåningen kommer att öka ytterligare.

Långfristig skuld kreditinstitut, miljoner kronor



Kommunens totala skuldsättning uppgår i bokslutet 2020 till 43,2 procent.

Skuldsättning	2016	2017	2018	2019	2020
Total skuldsättning	39,1%	37,3%	37,6%	41,7%	43,2%
varav avsättningar	6,0%	5,9%	5,6%	5,2%	4,8%
varav långfr. skulder	12,8%	13,0%	13,3%	19,2%	18,8%
varav kortfr. skulder	20,3%	18,4%	18,7%	17,3%	19,6%

Vatten- och avloppsverksamheten bedrivs i förvaltningsform vilket påverkar likvida medel och låneskuld. VA-verksamheten har ett internt lån från skattekollektivet som vid 2020 års utgång uppgick till 586 miljoner kronor.

Pensionsskulden

Huvuddelen av koncernens pensionsskuld avser kommunens skuld till nuvarande och tidigare anställda.

Kommunen

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Detta innebär att den del som är intjänad före 1998 tas upp som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Denna del är dock viktig att betrakta ur risksynpunkt eftersom skulden ska finansieras de kommande 40 åren. Omfattande pensionsavgångar väntar framöver med stora utbetalningar som följd. Kommunens totala pensionsförpliktelse uppgår till 611,8 miljoner kronor varav 565,6 miljoner eller 92 procent redovisas utanför balansräkningen.

Pensionsskuld, mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Pensionsförpliktelser, avsättning inkl. särskild löneskatt	37,1	39,4	42,9	43,3	46,2
Pensionsförpliktelser, ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	617,6	590,1	581,6	572,6	565,6
Total pensionsskuld	654,7	629,5	624,5	615,9	611,8
Förändring	-3,0%	-3,8%	-0,8%	-1,4%	-0,7%

Kommunen återlånar de medel som avser de anställdas intjänade pensionsrätt före år 1998 till finansiering av investeringar. Några medel till framtida pensionsutbetalningar finns inte avsatta i pensionsstiftelse eller liknande. Kommunen har dock vissa år, när ekonomin så tillåtit, förtidsinlöst (försäkrat) delar av ansvarsförbindelsen.

Den intjänade pensionsrätten för lön över 7,5 inkomstprisbasbelopp som sker för nu anställda utbetalas sedan 1998 i form av en löpande försäkringspremie. Därmed återstår endast några enstaka mindre särskilda pensionsförmåner i avsättningen för pensioner. En del av dessa avser också förtroendevalda.

Borgensåtagande och ansvarsförbindelser

Kommunens borgensåtagande och ansvarsförbindelser (exklusive pensionsförpliktelser) uppgår till 2 868 miljoner kronor. Åtagandet har ökat de senaste fem åren till följd av en ändrad inriktning för borgen till lån som upptas av de helägda bolagen. Dessa bolag lånar numera uteslutande med kommunal borgen som säkerhet vilket innebär lägre räntor. Bolagen betalar en årlig avgift för borgen till kommunen. Vid årets slut hade de helägda kommunala bolagen utnyttjat 2 169 miljoner kronor av en total limit (maxbelopp) på 2 767 miljoner kronor. Inklusivt kommunalförbundet SÅM är borgensåtagandes och ansvarsförbindelsen 2 868 miljoner kronor.

	2016	2017	2018	2019	2020
Borgenåtagande och ansvarsförbindelser, mnkr	2 410	2 470	2 514	2 873	2 868

Övrig kommunal borgen utgörs av lån till egna hem med 15 tusen kronor. Utöver ovanstående borgensåtaganden har kommunen, tillsammans med övriga tre kommuner som ingår i kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö (SÅM) ett solidariskt borgensåtagande för upplåning och checkräkningskredit. Enligt ett upprättat regressavtal mellan de fyra kommunerna är Värnamo kommuns andel av detta 39 procent.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på långsiktigt finansiellt handlingsutrymme och visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats av egna medel. Av detta följer att ju högre soliditeten är desto mindre är låneskulden och kostnaden för räntor.

Koncernens soliditet uppgår till 36,6 procent vilket är en ökning jämfört med föregående år. Soliditeten har legat på en relativt jämn nivå de senaste fem åren.

Kommunen

Kommunens soliditet, inklusive totala pensionsskulden, uppgår till 36,6 procent och har därmed ökat med 0,5 procentenheter jämfört med föregående år. Om pensionsåtagandet som redovisas utanför balansräkningen exkluderas uppgår soliditeten till 56,8 procent. Soliditeten, samtliga pensionsförpliktelser inkluderat, ingick i genomsnitt till 17 procent för länets kommuner under 2019.

Soliditet	2016	2017	2018	2019	2020
kommunen inkl pensionsförpliktelser	34,3%	37,8%	38,3%	36,1%	36,6%
kommunen exkl pensionsförpliktelser	60,9%	62,7%	62,4%	58,3%	56,8%

Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

Inför 2020 förberedde sig kommunen på en dämpad konjunktur. Fokus låg på utmaningar till följd av det demografiska trycket, men året kom i stället att präglas av coronapandemin. Staten har tillfört stora tillfälliga statsbidrag till kommunsektorn. För Värnamo kommuns del innebär detta ett starkt resultat 2020. Även de kommunala bolagen visar ett starkt resultat för 2020.

Värnamo kommunkoncern har i grunden en stabil ekonomi med hög soliditet och en relativt låg skattesats. Resultatutvecklingen för kommunens del har dock de föregående fyra åren visat en vikande trend där kostnader ökar mer än skatteintäkter. 2020 är ett trendbrott, även budget och plan 2021–2023 visar på en något bättre ekonomisk utveckling. Befolkningsförändringen kommer att innebära utmaningar framåtriktat då behovet av kommunal service förväntas öka mer än tillväxten av skatteunderlaget. Det är också en stor osäkerhet i skatteprognoser till följd av coronakrisen och vad detta kan innebära i ökade kostnader på grund av inställda och uppskjutna aktiviteter och verksamhet. En annan viktig faktor för utvecklingen av skatteunderlaget är antal invånare i kommunen. Under 2020 minskade antalet invånare med netto 30 personer vilket påverkar skatteunderlaget för 2021. För att möta ökad efterfrågan av kommunal service behöver kommunen fortsätta att arbeta med effektiviseringar genom ny teknik och digitalisering, men också genom att hitta nya arbetsätt.

Även skattefinansieringsgraden av investeringar har minskat de senaste fem åren till följd av att stora investeringar har gjorts. Investeringsbehovet kommande år är fortsatt stort. För att undvika en alltför stor skuldsättning till kommande generationer är det därför viktigt att resultatnivån ligger på en relativt hög nivå och att prioritering görs bland investeringsbehoven.



36,6%

kommunkoncernens
soliditet 2020

Balanskravsresultat

Avstämning mot balanskravet

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott vilket innebär att kommunfullmäktige ska fastställa en åtgärdsplan som visar hur underskottet ska återställas inom de närmaste tre budgetåren.

Värnamo kommun har inte något underskott från tidigare år som ska återställas. Årets balanskravsresultat är positivt och

uppgår till 79,8 miljoner kronor. Det innebär att kommunen under 2020 har uppfyllt lagens krav om balans i ekonomin.

Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Huvudprincipen vid avstämningen är att intäkterna ska överstiga kostnaderna och att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämningen görs.

Balanskravsutdelning

	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	99,9	72,3	15,3	8,0	84,5
Realisationsvinster	-18,7	-11,1	-3,6	-1,3	-4,7
Årets balanskravsresultat	81,2	61,2	11,7	6,7	79,8



Deltidsbrandmän – en av kommunens yrkesgrupper.

Väsentliga personalförhållanden Värnamo Kommun

Värnamo kommuns verksamhet och dess medarbetare har påverkats av pandemin. En del har under året fått en ökad arbetsbelastning, andra har fått nya arbetsuppgifter och andra har sett att de arbetsuppgifterna medarbetaren har, inte kunnat genomföras. Alla har ställt upp på ett fantastiskt sätt vilket Värnamo kommun valt att visa genom en julgåva till alla månadsavlönade.

Pandemin slår även igenom på HR-nyckeltalen bland annat genom en minskad personalomsättning och ett ökat behov av timavlönade inom omsorgsförvaltningen. Sjukfrånvaron har ökat hos kommunen som hos andra, men med en redan hög sjukfrånvaro blir det nu än viktigare att ta än mer aktiva steg i att arbeta med hälsofrämjande arbetsplatser och friskfaktorer som en del i att minska sjukfrånvaron. Tyvärr har det inte funnits utrymme att i tillräckligt hög grad använda de medel som avsatts till detta ändamål under år 2020 men nya insatser är planerade inför år 2021. Detta blir en del i att arbeta med arbetsmiljön och chefers och övriga medarbetares förutsättningar för att göra ett bra arbete. Insatser som är viktiga för att verksamheterna ska kunna behålla och anställa de medarbetare de behöver, ett mål som kommunfullmäktige satt upp och som är viktigt för att kunna ge en god service till medborgarna. En annan viktig del i att kunna kompetensförsörja verksamheten är att arbeta med medarbetarnas delaktighet, även detta ett mål som kommunfullmäktige satt upp. För att stödja detta och arbeta med verksamhetsutveckling och arbetsmiljöfrågor har Värnamo sedan 1 januari 2020 ett nytt samverkansavtal och implementeringen och tillämpningen av detta fortsätter i god samverkan med de fackliga organisationerna.

Kommunfullmäktige avsatte sex miljoner kronor år 2020 för verksamhets- och kompetensutveckling. Pandemin har påverkat kompetensutvecklingsinsatserna under året så det har främst utförts verksamhetsutvecklingsinsatser som bland annat arbetet med systemförvaltningsmodell för Värnamo kommun.

Några siffror i sammandrag:

- Antal tillsvidareanställda uppgår till 2 840 medarbetare, en minskning med sex medarbetare
- Antal tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med nio
- Antal tidsbegränsat månadsanställda årsarbetare har under året minskat med 26 årsarbetare
- Total minskning av tillsvidareanställda och tidsbegränsat månadsanställda årsarbetare med 17 personer
- Tillsvidareanställdas medelsysselsättningsgrad har ökat med 0,5 procentenheter från 94,2 till 94,7 procent
- Sjukfrånvaron har ökat med 2,11 procentenheter mellan åren 2016–2020 och uppgår år 2020 till 8,29 procent. År 2020 är sjukfrånvaron 1,68 procentenheter högre än år 2019.
- Antalet timmar för övertid, fyllnadstid och timavlönade är totalt sett färre år 2020 jämfört med år 2019. Det är en nedåtgående trend sedan år 2016. Det är främst timmarna för fyllnadstid som minskat år 2020.
- De kommande tio åren kommer cirka 725 medarbetare att gå i pension, vilket motsvarar 25,5 procent av medarbetarna.
- Personalomsättningen uppgår år 2020 till 8,1 procent inklusive pensionsavgångar och 6,1 procent exklusive pensionsavgångar. Inklusive pensionsavgångar är det en minskning med 1,3 procentenheter.
- De totala lönekostnaderna har ökat med 2,3 procent jämfört med år 2019.

2 840

medarbetare i Värnamo kommun
arbetar med kommunal service
för medborgarna

1. Anställda

	2020					2019				
	Tillsvidareanställda			Tidsbegr. mån.anställda		Tillsvidareanställda			Tidsbegr. mån.anställda	
	Antal, grund-anställning	Årsarbetare, aktuella anst.beslut	Årsarbetare, grundanst	Antal	Årsarbetare	Antal, grund-anställning	Årsarbetare, aktuella anst.beslut	Årsarbetare, grundanst	Antal	Årsarbetare
Kommunledningsförvaltningen	86	88	86	8	7	79	80	79	8	8
Tekniska förvaltningen	212	207	208	10	9	208	204	205	12	11
Samhällsbyggnadsförvaltningen	83	82	82	1	1	81	80	80	5	5
Serviceförvaltningen	188	174	179	14	13	198	186	187	11	11
Kulturförvaltningen	24	23	23	1	1	25	23	23	2	2
Barn- och utbildningsförvaltningen	1 118	1 089	1 084	208	182	1 095	1 066	1 059	227	203
Omsorgsförvaltningen	959	866	864	58	51	977	870	871	62	52
Medborgarförvaltningen	170	164	164	43	38	183	177	177	41	36
Totalt	2 840	2 693	2 690	343	302	2 846	2 686	2 681	368	328

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

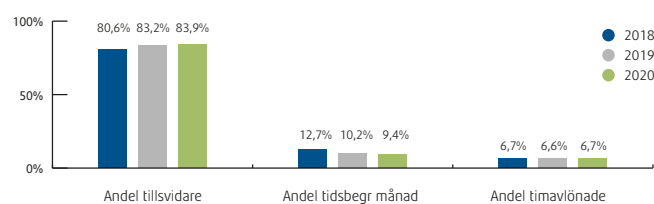
Antalet anställda har minskat med 6 medarbetare jämfört med 31 december 2019 men antalet årsarbetare har ökat med nio. Tillsammans med de tidsbegränsat månadanställda har antalet årsarbetare totalt minskat med 17 personer jämfört med föregående år. I Värnamo kommun finns 2 299 tillsvidareanställda kvinnor och 541 män. Kvinnorna utgör därmed 81 procent (81,5 år 2019 och 81,7 procent år 2018), det vill säga kvinnornas andel har minskat de senaste tre åren. Störst andel kvinnor finns inom omsorgsförvaltningen 92,9 procent och inom serviceförvaltningen, 84,6 procent. Störst andel män, 59 procent, finns i samhällsbyggnadsförvaltningen och inom tekniska förvaltningen, 54,7 procent.

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat i barn- och utbildningsförvaltningen, elevhälsan, med 25 årsarbetare och inom kommunledningsförvaltningen med sju årsarbetare. Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har minskat inom främst medborgarförvaltningen med 13 årsarbetare, serviceförvaltningen med åtta årsarbetare samt omsorgsförvaltningen med sju årsarbetare.

De tidsbegränsat anställda har minskat inom främst barn- och utbildningsförvaltningen med 21 årsarbetare. Minskningen består av allmänna visstidsanställningar.

I barn- och utbildningsförvaltningen utgör tidsbegränsade anställningar enligt skollagen 59 procent (52 procent år 2019) av de tidsbegränsade anställningarna. Anställningarna enligt skollagen innebär i många fall att medarbetare med önskad utbildning inte kunnat rekryteras. De allmänna visstidsanställningarna utgör 27 procent (34 procent år 2019).

Andelen tillsvidareanställda utgör 83,9 procent (83,2 procent år 2019) vilket innebär en ökning med 0,7 procentenheter. Detta är ett resultat av ett aktivt arbete med heltid som norm.



Arbetstimmar som utförts av timavlönade finns till 70 procent (67 procent år 2019) inom vård- och omsorgsarbete samt till 19 procent (22 procent år 2019) inom pedagogisk verksamhet. Timavlönade finns även inom främst medborgarförvaltningen, serviceförvaltningen och tekniska förvaltningen.

De timavlönades timmar har till 74 procent utförts av kvinnor. Av de timavlönade är 53 procent (48 procent år 2019) 29 år och yngre och nio procent (13 procent år 2019) är äldre än 65 år. Kommunens verksamheter består i hög grad av kontaktyrken samt människovårdande yrken, vilket medför att korttidsfrånvaro ofta måste ersättas med vikarie. Som en konsekvens av pandemin har kommunen under år 2020 sett ett ökat behov av timavlönade i omsorgsförvaltningen. Barn- och utbildningsförvaltningens behov har dock minskat bland annat på grund av att även barnen i förskolan under perioder varit mindre i verksamheten.

Antal kommuninvånare har under året minskat med 30 invånare från 34 560 till 34 530 invånare. Mellan åren 2011 och 2020 har antalet invånare ökat med 1 697 personer.

Antal tillsvidareanställda medarbetare per 1 000 kommuninvånare har minskat från 82,3 till 82,2 jämfört med år 2019 eftersom både antal medarbetare samt antal invånare minskat.

Antal tillsvidareanställda årsarbetare per 1 000 kommuninvånare har mellan åren 2019 och 2020 ökat från 77,6 till 77,9 vilket beror på att antalet årsarbetare har ökat med nio men invånarantalet har minskat med 30.

Mellan åren 2015 och 2020 har antal tillsvidareanställda medarbetare per kommuninvånare ökat med 1,6 medarbetare per

kommuninvånare. Mellan åren 2015 och 2020 har antal tillsvidareanställda årsarbetare per kommuninvånare ökat med 4,5 per kommuninvånare. Även på detta område slår alltså arbetet med heltid som norm igenom.

2. Sysselsättningsgrad

	2018		2019		2020		Förändring 2020/2019	
	Aktuella anställningar	Grundanställningar	Aktuella anställningar	Grundanställningar	Aktuella anställningar	Grundanställningar	Aktuella anst. procentenh	Grundanst. procentenh
Kommunledningsförvaltningen	99,96	100	100	100	100	100	-	-
Tekniska förvaltningen	98,5	98,5	98,5	98,5	98,2	98,2	-0,3	-0,3
Samhällsbyggnadsförvaltningen	99,0	99,0	98,9	98,9	99,2	99,2	+0,3	+0,3
Serviceförvaltningen	90,1	89,2	94,6	94,6	95,1	95,3	+0,5	+0,7
Kulturförvaltningen	93,8	94,4	93,1	93,1	94,1	94,1	+1,0	+1,0
Barn- och utbildningsförvaltningen	97,3	96,3	97,1	96,7	97,3	96,9	+0,2	+0,2
Omsorgsförvaltningen	86,1	86,0	89,2	89,1	90,1	90,1	+0,9	+1,0
Medborgarförvaltningen	97,1	96,9	96,6	96,6	96,4	96,4	-0,2	-0,2
Totalt	93,1	92,6	94,4	94,2	94,8	94,7	+0,4	+0,5

Tabell 2. Medelsysselsättningsgrad i procent per förvaltning per den 31 december respektive år. Urval: tillsvidareanställda. Hänsyn har inte tagits till partiella ledigheter.

Ett led i kommunens jämställdhetsarbete samt i arbetet för att vara en attraktiv arbetsgivare är att i så hög utsträckning som möjligt kunna erbjuda heltidstjänster. Kommunfullmäktige tog år 2017 beslut om policyn heltid som norm och denna gäller från år 2018. Arbetet med att anpassa verksamheten till en heltidskultur fortsätter, detta kommer på sikt att öka sysselsättningsgraden än mer. Medelsysselsättningsgraden för tillsvidareanställda uppgår år 2020 till 94,7 procent vilket är 0,5 procentenheter högre än år

2019. Kvinnornas medelsysselsättningsgrad är 94 procent (93,4 procent år 2019), vilket är en ökning med 0,6 procentenheter. Motsvarande siffra för män är 97,7 procent (97,8 år 2019) vilket är en minskning med 0,1 procentenheter.

Medelsysselsättningsgraden har ökat mest inom omsorgsförvaltningen med 1 procentenhet och serviceförvaltningen med 0,7 procentenheter. Inom barn- och utbildningsförvaltningen har medelsysselsättningsgraden ökat med 0,2 procentenheter.

Sysselsättningsgrad i anställningen	2018-12-31		2019-12-31		2020-12-31		Förändring	
	Antal anställningar	Andel, %	Antal anställningar	Andel, %	Antal anställningar	Andel, %	Antal anställningar	Förändring procentenheter
100 %	1 900	67,8	2 106	74,0	2 166	76,3	+60	+2,3
75–99,9 %	652	23,2	555	19,5	507	17,9	-48	-1,6
0–74,9 %	253	9,0	185	6,5	167	5,9	-18	-0,6
	2 805		2 846		2 840		-6	

Tabell 3. Tillsvidareanställdas sysselsättningsgrad, grundanställning.

Andelen anställningar som är en heltidsanställning har ökat med 2,3 procentenheter till 76,3 procent mellan åren 2019 och 2020. Sedan år 2018 är ökningen 8,5 procentenheter. Ökningen beror på Värnamo kommuns aktiva arbete med heltid som norm.

Värnamo kommun är fjärde bästa kommunen i landet på att öka andelen heltidsarbetande inom vård och omsorg. Sveriges kommuner och regioner (SKR), har valt att lyfta fram Värnamo kommun som ett gott exempel på Heltid.nu¹. De kommuner som har högre ökningstakt än Värnamo är Bjurholm, Vimmerby och

Mariestad. Flera faktorer ligger bakom framgången, en av dem är att kommunen vågat prata om kulturen, arbetsmiljön och kompetensförsörjningen och en annan faktor är att fokus har varit på att öka den faktiska sysselsättningsgraden. En annan viktig faktor är att projektet haft en processledare med god verksamhetsförståelse som arbetat nära de förvaltningar där heltidsfrågan varit störst. Arbetet har bland annat lett fram till att nya tillsvidareanställningar har gjorts på heltid sedan den 1 januari 2018.

3. Lönekostnadsförändring

Belopp i tusentals kronor (tkr)	2018 (tkr)	2019 (tkr)	2020 (tkr)	Förändring 2020/2019 (tkr)	Förändring 2019/2018 (%)
Lönekostnad månadsavlönade	1 029 711	1 053 170	1 076 301	+2,2	+2,3
Totala lönekostnader	1 110 046	1 134 228	1 160 114	+2,3	+2,2
Per månad/årsarbetare	29,125	29,269	29,813	+1,9	+0,5
Lönekostnad per kommuninvånare	32,243	32,819	33,597	+2,4	+1,8

De totala lönekostnaderna för månadsavlönade och timavlönade har ökat med 2,2 procent mellan åren 2019 och 2020. Löneöversynen år 2020 innebar ett utfall inklusive struktursatsningar på 2,52 procent och exklusive struktursatsningar på 2,29 procent. Timavlönades lönekostnader har ökat med 2,2 procent. Ökningen beror på högre sjuklönekostnader samt högre kostnader för ob-tillägg. Om dessa båda poster exkluderas uppgår förändringen mellan åren 2020 och 2019 till 1,5 procent för timavlönade.

Lönekostnaderna för månadsavlönade har ökat med 2,2 procent. Utfallet för månadsavlönade har påverkats av lägre kostnader för fyllnadslön och ob-ersättning. Även påverkan av högre kostnader för övertid och sjuklöner. Sjuklönerna för månadsavlönade har ökat med 8 miljoner kronor eller 42 procent jämfört med år 2019. Den totala lönekostnadsökningen per månad och årsarbetare uppgår till 544 kronor eller 1,9 procent. Lönekostnaderna i förhållande till antal kommuninvånare har ökat med 778 kronor eller 2,4 procent.

1) <https://heltid.nu/inspiration/lorandexempel/varnamo.805.html>

4. Lönenivåförändring

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Kvinnor	29 535	30 407	+ 3,0 %
Medellön	30 353	31 223	+ 2,9 %

Kvinnornas medellön är 87,7 procent av männens medellön per 31 december 2020. Denna andel är 0,7 procentenheter högre jämfört med 2019 då kvinnornas medellön uppgick till 87 procent av männens. En orsak till minskad löneskillnad över tid mellan kvinnor och män är att flera stora kvinnodominerade yrken har haft en högre löneutveckling än genomsnittet under de senaste åren. Exempelvis forskollärare, lärare, undersköterskor, sjuksköterskor och socialsekreterare. Det handlar om riktade satsningar i kollektivavtal, statliga satsningar samt satsningar som görs av arbetsgivaren lokalt. Även det svåra rekryteringsläget för vissa välfärdsvyrken har påverkat. Skillnaden i medellön mellan kvinnor och män förklaras av att de arbetar inom olika yrken, har olika utbildningsnivå, olika arbetstid och olika ålder.

Mellan åren 2019 och 2020 har andelen män ökat med 0,5 procentenheter eller 14 medarbetare.

I 2020 års lönekartläggning fanns osaklig löneskillnad inom arbete/gruppen yrkesarbetare. Hela löneskillnaden för den kvinnliga medarbetaren inom gruppen yrkesarbetare kan inte förklaras med könsneutrala argument, därför bedöms del av löneskillnaden som osaklig och anses bero på kön. Lönekartläggningen har även identifierat ytterligare osakliga löneskillnader, analysen över dessa beskrivs i handlingsplanen. De osakliga löneskillnaderna kommer åtgärdas enligt fastställd handlingsplan för jämställda löner.

5. Sjukfrånvaro

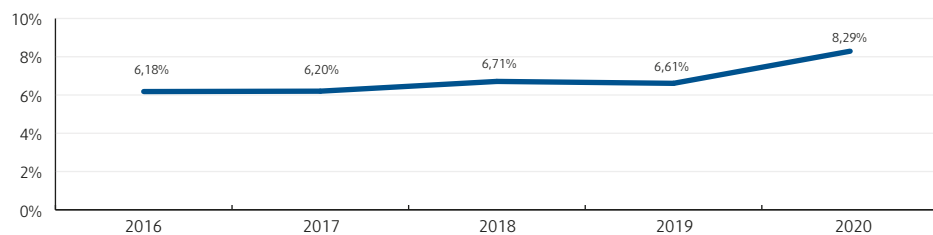


Diagram 1. Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid 2016 till 2020.

Den totala sjukfrånvaron i Värnamo kommun har sedan år 2016 ökat med 2,11 procentenheter från 6,18 procent till 8,29 procent år 2020. En minskning med 0,10 procentenheter ses mellan åren 2018 och 2019. I jämförelse med kommunerna i Jönköpings län har Värnamo kommun högst sjukfrånvaro med 8,3 procent; följt av Vetlanda, Habo samt Vaggeryd på 8,1 procent.

Den lägsta sjukfrånvaron finns i Tranås med 6,9 procent. Alla kommuner har ökat sin sjukfrånvaro under år 2020, och merparten har ökat med cirka 1,5 procentenheter. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner är sjukfrånvaron för Värnamo 8,3 procent, vilket även är samma för riket.

Redovisning i procent/procentenheter	Sjukfrånvarotid 2020 (%)	Andel >=60 dagar 2020 (%)	Sjukfrånvarotid förändring 2020/2019 (procentenheter)	Andel >=60 dagar förändring 2020/2019 (procentenheter)
Barn- och utbildningsförvaltningen	6,93	35,42	1,57	-18,03
Kommunledningsförvaltningen	4,41	43,54	2,90	43,54
Kulturförvaltningen	7,33	45,98	2,06	-13,29
Medborgarförvaltningen	11,41	57,81	2,52	5,1
Omsorgsförvaltningen	10,92	46,26	2,38	-10,0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3,54	22,74	0,62	-8,37
Serviceförvaltningen	7,71	22,08	0,81	-35,58
Tekniska förvaltningen	5,38	45,91	-0,68	-17,53
Totalt	8,29	41,91	1,68	-12,89

Tabell 6. Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid per förvaltning. Urval: tillsvidareanställda och tidsbegränsat månadsanställda.

Den totala sjukfrånvaron har ökat i alla förvaltningar förutom tekniska förvaltningen som gjort en minskning. Högst sjukfrånvaro har medborgarförvaltningen följt av omsorgsförvaltningen.

I medborgarförvaltningens sjukfrånvaro 11,41 procent, inkluderas anställda på BEA-avtalet, totalt 73 medarbetare. Sjukfrånvaron inom medborgarförvaltningen för övriga medarbetare, exklusive BEA-anställda, uppgår till 9,8 procent år 2020 och 7,31 procent år 2019.

Den långa sjukfrånvaron för hela Värnamo kommun har minskat med 12,89 procentenheter jämfört med år 2019, till 41,91 procent. Den kraftiga minskningen beror till viss del av att den totala sjukfrånvaron stigit kraftigt under år 2020 vilket påverkar långtidssjukfrånvaron i motsatt riktning. Insatser har dock gjorts under året för att sänka antalet långa sjukfall. Den långa sjukfrånvaron har minskat inom samtliga förvaltningar förutom i medborgarförvaltningen och kommunledningsförvaltningen.

Kommunledningsförvaltningen har ökat sin sjukfrånvaro mest av alla förvaltningar men hade samtidigt en låg sjukfrånvaro under år 2019 och tillsammans med pandemin så görs därav en påtaglig ökning. Medborgarförvaltningen är den förvaltning som har den högsta långtidssjukfrånvaron.

I jämförelse med länet är Värnamos sjukfrånvaro 60 dagar eller längre den näst högsta i länet med 41,9 procent. Högst ligger Sävsjö med 51,5 procent. Närmast Värnamos siffror ligger Gnosjö 41,5 procent samt Tranås 40,5 procent. Medelvärdet för riket är 35,9 procent vilket innebär att Värnamo har 6 procentenheter högre än riket.

Andelen sjukfrånvaro är oförändrad i intervallet dag 1–1 medan den har ökat i intervallet dag 2–14 och 15–59. En minskning har skett i intervallet 60 dagar eller mer. Den största ökningen jämfört med föregående år; 1,76 procentenheter, finns i intervallet dag 2–14. Pandemins påverkan har av förklarliga skäl påverkat att dagintervallet 2–14 och 15–59 ökat. Att intervallet 2–14 har ökat så markant visar på att medarbetare följt allmänna råd och stannat hemma vid minsta symtom, men även det faktum att möjligheterna till sjukskrivning utan läkarintyg har varit frikostigare med tanke på pandemin. Dag 60 eller mer har minskat med 0,28 procentenheter vilket kan ha del i insatsen med bearbetningen av långa sjukfall.

Bland medarbetare i Värnamo kommun är psykisk ohälsa även fortsättningsvis den vanligaste diagnosen, 45 procent (en ökning med tre procentenheter sedan år 2019); följt av övriga sjukdomar (till exempel covid-19 diagnoser, öron/näsa/hals och samsjuklighet) med 24 procent. Tredje vanligast är diagnosen sjukdomar i rörelseorganen med 18 procent.

Vid bokslutet år 2019 var Värnamo kommun en av de kommuner i länet som ökat sin långtidssjukfrånvaro mest. En del av målsättningen var att minska långtidssjukfrånvaron vilket till viss del har infriats med tanke på bearbetningen av långa sjukfall har genomförts. Målsättning med tidigare arbete där den totala sjukfrånvaron skulle minska under år 2020 har inte gått att infria. Till stor del som ett resultat av pandemin.

5.1 Sjukfrånvaro kvinnor och män per åldersintervall

Redovisning i procent/procentenheter	Sjukfrånvarotid 2020 (%)	Andel >=60 dagar 2020 (%)	Sjukfrånvarotid förändring 2020/2019 (procentenheter)	Andel >=60 dagar förändring 2020/2019 (procentenheter)
Kvinnor 0–29 år	9,44	27,81	2,31	-5,50
Män 0–29 år	7,29	15,69	4,18	2,89
Totalt 0–29 år	8,89	25,28	2,76	-5,44
Kvinnor 30–49 år	8,95	42,65	1,91	-14,15
Män 30–49 år	4,05	16,04	1,03	-14,66
Totalt 30–49 år	7,95	39,89	1,69	-14,47
Kvinnor 50–99 år	8,95	48,76	1,38	-12,57
Män 50–99 år	6,38	52,43	1,01	-8,99
Totalt 50–99 år	8,45	49,33	1,35	-12,01
Totalt kvinnor	9,02	43,32	1,74	-12,72
Totalt män	5,53	33,23	1,47	-13,14
Totalt 0–99 år	8,29	41,91	1,68	-12,89

Tabell 7. Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid utifrån åldersintervall och kön. Urval: tillsvidareanställda och tidsbegränsat månadsanställda. Kolumnen "andel >=60 dagar avser den andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tidsperiod av 60 dagar eller mer.

Sjukfrånvaron har ökat för både män och kvinnor och inom samtliga åldersgrupper. Bland männen har sjukfrånvaron ökat med 1,47 procentenheter och bland kvinnorna med 1,74 procentenheter. I sjukfrånvaron bland männen ses intervallet 29 år och yngre särskilja sig jämfört med andra grupper med en ökning med 4,18 procentenheter. Intervallet 29 år och yngre har totalt sett ökat med 2,76 procentenheter, vilket är den högsta ökningen bland de tre åldersgrupperna. Den lägsta ökningen ses bland männen i åldersgruppen 50 år och äldre. Kvinnor har inom varje åldersgrupp och totalt sett en högre sjukfrånvaro.

Sjukfrånvaron för kvinnor är 9,02 procent. I jämförelse med länet innebär det att Värnamo fortsatt placerar sig högst med 0,6 procentenheter högre än länsgenomsnittet. I jämförelse med riket ligger Värnamo strax under medelvärdet som uppgår till 9,1 procent.

Sjukfrånvaron för män är 5,53 procent vilket i jämförelse med länet innebär att Värnamo ligger 0,5 procentenheter högre. Genomsnittet för riket är 5,7 procent.

Sjukfrånvaron för gruppen 29 år och yngre uppgår i Värnamo till 8,89 procent vilket i jämförelse innebär att Värnamo är högst i länet vars medelvärde är 7,0 procent. Rikets medelvärde uppgår till 7,7 procent. Åldersgruppen 30–49 år har i Värnamo en sjukfrånvaro som är 7,95 procent. Länets sjukfrånvaro uppgår till 7,3 procent och riket 7,9 procent. Värnamo har i denna grupp näst högst sjukfrånvaro i länet. Åldersgruppen 50 år och äldre är sjukfrånvaron samma som för länet 8,45 procent medan riket har 8,9 procent.

Den långa sjukfrånvaron för kvinnor har minskat inom samtliga åldersintervall och störst minskning kan ses i åldersgruppen 50 år eller äldre där den minskat med 12,57 procentenheter. Den långa sjukfrånvaron för män har minskat inom åldersintervallen 30–49 och 50–99. Minskningen beror delvis på att den totala sjukfrånvaron stigit kraftigt. Den långa sjukfrånvaron bland män 29 år och yngre har ökat mest i den totala sjukfrånvaron och samtidigt är de ensamma om att ha gjort en ökning i långtidssjukfrånvaron (2,89 procentenheter). Fyra medarbetare har beviljats hel sjukersättning av Försäkringskassan under år 2020. Under år 2019 beviljades två medarbetare hel sjukersättning.

I en jämförelse så ses gruppen 29 år och yngre ha högst sjukfrånvaro totalt sett. Att gruppen också gjort den högsta ökningen i procentenheter vad gäller den totala sjukfrånvaron, samt att gruppen inte gjort en likartad sänkning som de andra åldersgrupperna i den långa sjukfrånvaron, är en oroande utveckling då gruppen har många år kvar i arbetsför ålder. Enligt Försäkringskassans statistik har den psykiska ohälsan ohotat störst anledning till sjukskrivning, inte bara inom kommunen utan även på nationell nivå.² Därav finns en stor utmaning att även i framtiden upprätthålla en god organisatorisk och social arbetsmiljö för att på bästa möjliga sätt motverka denna typ av sjukskrivningar.

År 2020 var ett speciellt år där pandemin satt sina spår. Även om en del av sjukfrånvaron kan härledas till pandemin kan inte

2) Försäkringskassan, 2020

allt relateras till den. Tidigare indikationer och i jämförelse med andra kommuner i länet ses Värnamo kommun ha en hög sjukfrånvaro. Att diagnosen psykisk ohälsa ses vara den största anledningen till sjukskrivning tillsammans med att den ökat visar också på detta. Arbetet med att hantera pandemin har medfört ändrade arbetssätt och ibland en högre arbetsbelastning. Detta är riskfaktorer i arbetsmiljön som om det inte hanteras kan leda till en högre sjukfrånvaro på sikt. Situationen med hög sjukfrånvaro i kommunen kan inte enkom härledas till pandemin.

På grundval av detta har en analys gjorts och ett första steg till en ny arbetsmodell, som kortfattat utgår ifrån riskgrupper, har utarbetats av HR-avdelningen. I en vidare analys som genomförts tillsammans med förvaltningarna har fokus utgått från genomfört arbete och åtgärder under år 2019; hur förvaltningarna idag jobbar med uppföljning och analys av sjukfrånvaron, vilket fortsatt stöd som behövs, goda exempel samt hälsofrämjande arbetsinsatser och arbetssätt. Detta är en insats med flera delar och förhoppningen är att på sikt kunna motverka hög sjukfrånvaro med hjälp av arbetssättet. Vidare behöver arbetet med sjukfrånvaro knytas till friskfaktorer i det hälsofrämjande arbetet som påbörjats. Under

år 2021 är därav planen att införa ett sjukfrånvaroprojekt vilken är tänkt att fortsätta även under år 2022.

Andra insatser som fortsättningsvis genomförs är omtankesamtal som är ett samtal mellan chef och medarbetare som syftar till att fånga upp signaler hos medarbetare innan de utvecklat ohälsa. Vidare genomförs även grupputveckling inom kommunens olika verksamheter i syfte att bibehålla eller stärka gruppdynamiken i arbetsgrupper.

Kommunens arbetsgrupp för att främja fysisk aktivitet bland medarbetarna, VärnaOm, subventionerar regelbunden motion. Syftet är att uppmuntra medarbetarna till en aktiv och hälsosam livsstil och därmed påverka sjuktalet positivt. VärnaOm subventionerade motionskort för 779 personer år 2020, jämfört med 679 personer år 2019. Kostnaden uppgick år 2020 till 659 769 kronor (641 978 kronor år 2019). Under året genomfördes en digital version av motionsloppet VärnaOm-loppet där medarbetarna hade möjlighet att delta under september månad, 203 medarbetare deltog i den digitala versionen.

5.2 Sjuklönekostnader

Belopp i tusentals kronor (tkr)	Sjuklöner 2020	Sjuklöner 2019	Förändring, tkr
Kommunledningsförvaltningen	716	363	353
Tekniska förvaltningen	1 174	990	184
Samhällsbyggnadsförvaltningen	596	548	48
Serviceförvaltningen	1 762	1 058	704
Kulturförvaltningen	219	88	131
Barn- och utbildningsförvaltningen	10 715	7 182	3 533
Omsorgsförvaltningen	11 669	7 650	4 019
Medborgarförvaltningen	1 840	1 992	-152
Totalt	28 961	19 871	+9 090

Tabell 8. Sjuklönekostnader exklusive PO-tillägg, samtliga anställningsformer.

Sjuklönekostnaderna är 31 procent högre år 2020 jämfört med år 2019 vilket till främst beror på rådande pandemi. Ersättning för sjuklönekostnader har till viss del ersatts från staten och uppgick

till 21 miljoner kronor år 2020. Sjuklönekostnaderna följer de procentuella förändringarna i sjukfrånvaron men påverkas även av lönenivåer samt sjukfrånvarons längd.

6. Långtidsfriska

Andel långtidsfriska per ålder/kön

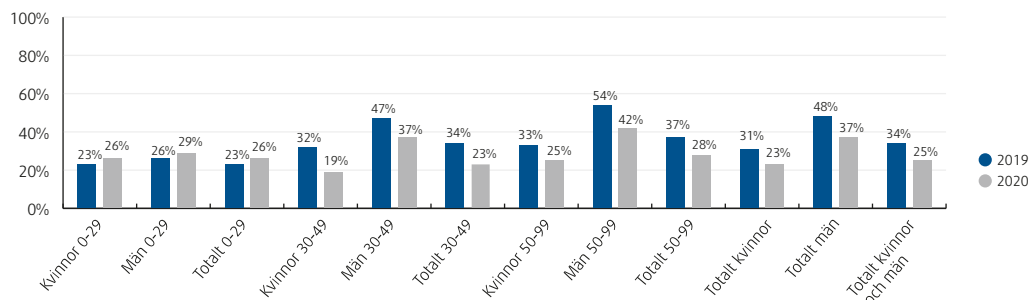


Diagram 2. Andel långtidsfriska tillsvidareanställda per ålder/kön som saknar sjukfrånvaroposter i lönetransaktionerna. Även tillsvidareanställda som slutat och börjat under året ingår.

Långtidsfrisk innebär att medarbetaren inte har haft någon sjukfrånvaro under året. Andelen långtidsfriska uppgår till 25 procent år 2020, vilket är en minskning med cirka nio procentenheter jämfört med 2019. Långtidsfriska har minskat både bland männen och kvinnorna i grupperna 30–49 år och 50 år och äldre. Minskningen beror framförallt på mindre långtidsfriska i absoluta tal, -387 medarbetare. Detta visar på att medarbetarna i Värnamo kommun har tagit ansvar i att bekämpa pandemin och stannat hemma vid minsta symptom.

Andelen långtidsfriska kvinnor är 23 procent, en minskning med cirka åtta procentenheter. Andelen långtidsfriska män är 37 procent, en minskning med cirka tio procentenheter. Andelen långtidsfriska män är betydligt högre än andelen långtidsfriska kvinnor i åldersgrupperna 30–49 och 50 år och äldre. I åldersgruppen 29 år och yngre är skillnaden tre procentenheter.

Kvinnor och män i åldersgruppen 29 år och yngre är den enda åldersgruppen som ökat sin andel långtidsfriska.

7. Övertid, fyllnadstid, timlön

Arbetet med Heltid som norm fortsätter och innebär att andelen heltidsanställda och heltidsarbetande ökar. Timmarna avseende övertid, fyllnadstid och timavlönades timmar påverkas av detta arbete, då sysselsättningsgraden för tillsvidareanställda ökar samtidigt som övertid, fyllnadstid och timavlönades timmar behöver minska.

År 2020 motsvarar övertiden cirka 12 årsarbetare, 11 årsarbetare år 2019 och 14 årsarbetare år 2018. Fyllnadstiden motsvarar 15 årsarbetare, 20 årsarbetare år 2019 och 32 årsarbetare år 2018.

Timavlönade motsvarar 215 årsarbetare, 214 årsarbetare år 2019 och 217 årsarbetare år 2018. Detta innebär att antalet årsarbetare som utför övertid, fyllnadstid och timavlönades timmar har minskat med 22 årsarbetare.

Det totala antalet timmar för övertid, fyllnadstid och timavlönade har minskat sedan år 2016. Trenden under dessa år visar att timmarna för övertid har minskat sedan år 2018, timmarna för fyllnadstid har mer än halverats sedan år 2017 och timmarna för timavlönade har minskat sedan år 2016 men en svag ökning år 2020.

Övertid, mertid, timlön: Kostnader i miljoner kronor

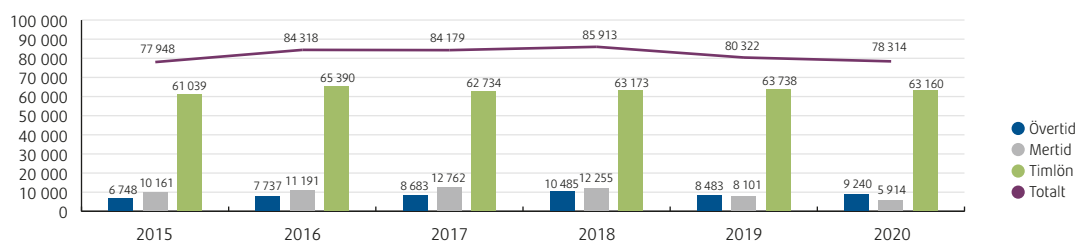


Diagram 3. Kostnader övertid, fyllnadstid, timlön, exkl. PO.

Övertid, mertid, timavlönades timmar: Antal timmar

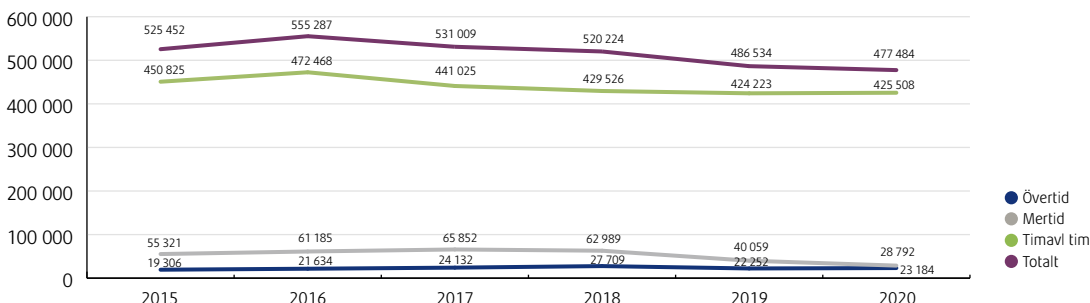


Diagram 4. Antal timmar övertid, fyllnadstid, timlön.

7.1 Förändring antal timmar mellan 2019 och 2020

Timmar	Övertid		Fyllnadstid		Timlön		Förändring
	Timmar 2020	Förändring 2020/2019	Timmar 2020	Förändring 2020/2019	Timmar 2020	Förändring 2020/2019	
Kommunledningsförvaltningen	158	-145	40	-71	1 950	-1 589	-1 805
Upphandlingsförvaltningen	0	-	0	-	0	-104	-104
Tekniska förvaltningen	4 410	+380	53	+21	6 963	+1 934	+2 335
Samhällsbyggnadsförvaltningen	862	-297	850	-134	2 029	-170	-601
Serviceförvaltningen	218	+4	400	-1 136	15 749	-4 346	-5 478
Kulturförvaltningen	23	+8	168	-16	1 514	+120	+112
Barn- och utbildningsförvaltningen	1 279	-455	6 662	-513	79 507	-13 976	-14 944
Omsorgsförvaltningen	15 370	+1 857	19 772	-8 824	299 316	+18 072	+11 105
Medborgarförvaltningen	864	-419	847	-593	18 476	+1 340	+328
Totalt	23 184	+933	28 792	-11 266	425 508	+1 285	-9 052

Tabell 9. Förändring antal timmar mellan 2019 och 2020.

De största förändringarna i antalet timmar för övertid, fyllnadstid och timlön år 2020 har skett inom barn- och utbildningsförvaltningen -14 944 timmar, omsorgsförvaltningen +11 105 timmar och serviceförvaltningen -5 478 timmar.

Kostnaderna för övertid är 757 tusen kronor eller 8,9 procent högre år 2020 jämfört med år 2019. Kostnaderna för övertid har minskat i samtliga förvaltningar år 2020 förutom i omsorgsförvaltningen med 821 tusen kronor och en viss ökning inom tekniska förvaltningen med 259 tusen kronor. Mellan åren 2014–2018 hade kostnaderna för övertid en uppåtgående trend. Därefter har trenden vänt och kostnaderna minskat.

Kostnaderna för fyllnadstid är 2 187 tusen kronor eller 27 procent lägre år 2020 jämfört med år 2019. Mellan åren 2015 och 2020 har kostnaderna för fyllnadstid halverats. Detta beror till stor del på att arbetet med heltid som norm pågår och att fler anställningar får en högre sysselsättningsgrad i grundanställningen, vilket gör att behovet av fyllnadstid minskar. Minskningen av kostnader och timmar för fyllnadstid finns främst inom omsorgs-

förvaltningen som minskat kostnaderna med 1,7 miljoner kronor och timmarna med 8 824 timmar. Även serviceförvaltningen har minskat kostnaderna för fyllnadstid med 0,3 miljoner kronor och timmarna för fyllnadstid med 1 136 timmar.

Kostnaderna för timlöner är 578 tusen kronor eller 0,9 procent lägre år 2020 jämfört med år 2019. Samtliga förvaltningar har minskat kostnaderna för timlön förutom omsorgsförvaltningen där kostnaderna ökat med 3,8 miljoner kronor. Timavlönades timmar har som en följd av pandemin ökat inom omsorgsförvaltningen med 14 661 timmar. Även i tekniska förvaltningen har timavlönades timmar ökat, 1 934 timmar, och i medborgarförvaltningen med 1 340 timmar. Barn- och utbildningsförvaltningen har minskat antalet timmar för timavlönade med 14 016 timmar. Serviceförvaltningen har minskat med 4 346 timmar.

Arbets tid som utförs av timavlönade är inte alltid av akut och oförutsedd karaktär, även semestervikarier ingår i den timavlönade personalstyrkan.

8. Personalomsättning

Personalomsättning definieras i Värnamo kommun som ett mått på hur många tillsvidareanställda som slutat i förhållande till genomsnittligt antal tillsvidareanställda.

Personalomsättning inklusive pensionsavgångar uppgår till 8,1 procent (9,4 procent år 2019), en minskning med 1,3 procentenheter. Personalomsättning exklusive pensionsavgångar uppgår till 6,1 procent (6,9 procent år 2019) vilket är en minskning med 0,8 procentenheter.

År 2020 slutade 227 tillsvidareanställda (265 år 2019) medarbetare, varav 55 pensionsavgångar (71 år 2019). Personalomsättningen varierar inom organisationen och mellan yrkesgrupper. Medborgarförvaltningen, omsorgsförvaltningen och kommunledningsförvaltningen har en personalomsättning exklusive pensionsavgångar som är högre än 6,1 procent.

År 2020 gick 55 tillsvidareanställda medarbetare (71 år 2019) i pension. Av dessa valde 42 procent (35 procent år 2019) att gå i pension vid 65 års ålder, 18 procent valde att gå i pension vid 66–67 år (17 procent år 2019) och 40 procent (48 procent år 2019) valde att gå i pension innan 65-årsdagen. Statistiken visar att en mindre andel väljer att gå i pension mellan 66–68 års ålder.

De kommande tio åren uppnår 25,5 procent (27 procent år 2019) av de tillsvidareanställda 65 års ålder.

Personalomsättning inklusive pensionsavgångar för genomsnittskommunen i Sverige uppgick till 11 procent år 2019. Personalomsättningen för Jönköpings läns kommuner uppgick till 11 procent.³

9. Arbets-skador

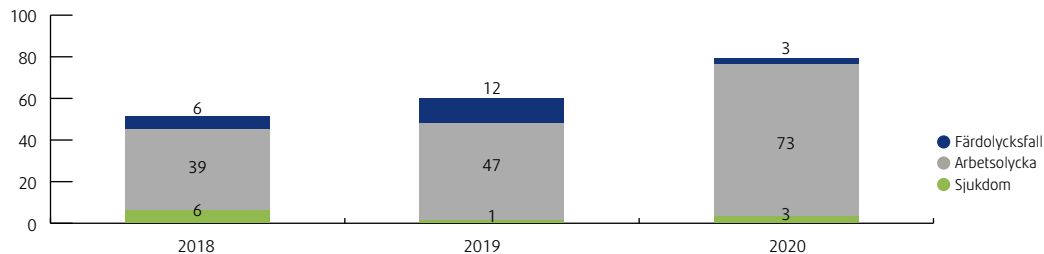


Diagram 5. Antal anmälda arbets-skador fördelat efter orsak.

Mellan åren 2018 och 2020 har antalet anmälda arbets-skador i Värnamo kommun ökat från 51 till 79. Ökningen består framförallt av anmälda arbetsolyckor. På nationell nivå har arbetsolyckor ökat något mellan åren 2018 och 2019. Anmälda arbets-sjukdomar har gjort en kraftig ökning under samma period.

Arbetsmiljöverkets arbets-skadestatistik för riket 2019 visar att antalet arbets-sjukdomar ökade med cirka 19 procent, arbetsolyckorna ökade cirka 5 procent och färdolycksfallen cirka 10 procent.

Värnamo kommun ökade mer än riket vad gäller arbetsolyckor mellan åren 2018–2019, i gengäld ökar inte Värnamos anmälningar om arbets-sjukdom på samma nivå som riket samtidigt som färdolycksfallen minskar.⁴

Anledningen till ökningen av arbets-skador i Värnamo kan bero på en större benägenhet att anmäla, men även att det tidigare anmälts ett tillbud när det egentligen ska ses som en arbets-skada.

3) Kolada N00216

4) Arbetsmiljöverket, Arbets-skador 2019

10. Företagshälsovård

Kostnaderna för företagshälsovård påverkas av lagstadgade obligatoriska hälsokontroller samt övriga insatser och utredningar som görs av företagshälsovården. Den totala kostnaden per anställd år 2020 var 554 kronor. Kostnaderna kan variera mellan åren, genomsnittskostnaden 2018–2020 uppgår till 524 kronor. Kostnaderna mellan förvaltningarna varierar, främst beroende på de lagstadgade kontroller som genomförs bland annat för räddningstjänstens operativa personal.

Användandet av företagshälsovården har minskat, från 1 157 timmar år 2019 till 1 059 timmar år 2020. Jämförelsen visar att

framförallt nyttjandet av psykolog och företagssköterska minskat medan användandet av företagsläkare och beteendevetare har ökat något.

Andelen förebyggande insatser är 49 procent av de köpta insatserna år 2020, vilket motsvarar samma nivå som år 2019.

Det är positivt att andelen förebyggande insatser ligger kvar inom samma nivå men det visar även att kommunens chefer fortfarande har behov av stöd i rehabiliteringsarbetet. Ett stöd i detta arbete kommer att initieras under år 2021 genom sjukfrånvaroprojektet.



Hälsocenter kör hälsosamma pass. Foto: Joakim Norgren

Väsentliga personalförhållanden i kommunkoncernen

Medarbetarna och koncernens arbete med personalfrågor är framgångsfaktorer för att nå hög kvalitet i verksamheten. Förväntningarna från kommuninvånarna avseende tillgänglighet, individanpassade lösningar och tekniska lösningar har ökat och kommer att öka. Detta ställer krav på koncernens arbete med arbetsmiljöfrågor, kompetensförsörjning och verksamhetsutveckling.

I koncernnyckeltalen avseende HR ingår förutom Värnamo kommun även Finnvedsbostäder AB, koncernen Värnamo Energi AB och Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB.

Timmar	Kommunkoncernen			Värnamo kommun		
	2020-12-31	2019-12-31	Förändring	2020-12-31	2019-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	2 952	2 962	-10	2 840	2 846	-6
Tillsvidareanställda, årsarbetare	2 800	2 791	+9	2 690	2 681	+9
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	344	368	-24	343	368	-25
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	302	328	-26	302	328	-26
Sjukfrånvaro, %*	8,06	6,42	+1,64	8,29	6,61	+1,68
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %*	42,48	53,97	-11,49	41,91	54,80	-12,89

I koncernen har 96 procent av de tillsvidareanställda medarbetarna en anställning i Värnamo kommun. Antalet årsarbetare inom koncernen har ökat med nio och beror främst på ökningen inom Värnamo kommun. Minskningen av tidsbegränsat antal månadsanställda årsarbetare beror på en minskning i Värnamo kommun, eftersom bolagen i koncernen i princip saknar tidsbegränsat anställda.

Sjukfrånvaron i koncernen har ökat med 1,64 procentenheter och beror på effekter av pandemin. Medarbetarna i bolagen har lägre sjukfrånvaro än medarbetarna i Värnamo kommun och sjukfrånvaron har år 2020 ökat mindre i de kommunala bolagen än i Värnamo kommun.



Pinnpå – Uppsättning av en av de 12 skyltarna i den statshistoriska vandringen i Värnamo centrum. Skyltarna är formgivna av Gro Knutsen och inspirerade av pinnstolar, ett välkänt kulturarv för Värnamo. Därav namnet Pinnpå.

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		2020	2019	2020	2019
Verksamhetens intäkter	3	1 011,4	1 035,9	507,7	504,2
Verksamhetens kostnader	4	-2 692,6	-2 716,4	-2 389,0	-2 377,5
Avskrivningar	5	-252,9	-224,0	-123,0	-109,0
Verksamhetens nettokostnader		-1 934,1	-1 904,5	-2 004,3	-1 982,3
Skatteintäkter	6	1 674,5	1 667,0	1 674,5	1 667,0
Generella statsbidrag och utjämning	7	407,0	313,4	407,0	313,5
Verksamhetens resultat		147,4	75,9	77,2	-1,8
Finansiella intäkter	8	4,9	10,6	10,9	13,5
Finansiella kostnader	9	-29,4	-29,3	-3,6	-3,7
Resultat efter finansiella poster		122,9	57,2	84,5	8,0
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		122,9	57,2	84,5	8,0

Resultat för
kommunkoncernen

122,9
miljoner kronor

Värnamo kommun resultat är 84,5 miljoner kronor.
Därmed uppfyller kommunen under 2020 lagens krav
om balans i ekonomin.

Resultaträkning fullfond och blandmodell

Belopp i miljoner kronor	Not	Fullfond 2020	Blandmodell 2020
Verksamhetens intäkter	3	507,7	507,7
Verksamhetens kostnader	4	-2 382,0	-2 389,0
Avskrivningar	5	-123,0	-123,0
Verksamhetens nettokostnader		-1 997,3	-2 004,3
Skatteintäkter	6	1 674,5	1 674,5
Generella statsbidrag och utjämning	7	407,0	407,0
Verksamhetens resultat		84,2	77,2
Finansiella intäkter	8	10,9	10,9
Finansiella kostnader	9	-3,6	-3,6
Resultat efter finansiella poster		91,5	84,5
Extraordinära poster		0,0	0,0
Årets resultat		91,5	84,5

Enligt redovisningslagen för kommuner betraktas intjänad pensionsrätt till och med 1997 inte som en skuld utan som en ansvarsförbindelse. Denna del av pensionskulden uppräknas med förändringen av basbeloppet. I Värnamo kommun upprättas ett alternativt bokslut där ovanstående pensionsrätt betraktas som en avsättning och där förändringen av denna belastar årets resultat.

Balansräkning

Belopp i miljoner kronor	Kommunkoncernen		Kommunen		
	Not	2020	2019	2020	2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	4 251,3	4 111,9	2 064,4	1 976,1
Maskiner och inventarier	11	834,7	864,4	182,9	171,4
Finansiella anläggningstillgångar	12	27,8	19,8	20,1	10,4
Summa anläggningstillgångar		5 113,8	4 996,1	2 267,4	2 157,9
Bidrag till infrastruktur	13	9,9	10,5	9,9	10,5
Omsättningstillgångar					
Förråd	14	102,1	77,7	84,6	60,7
Fordringar	15	271,2	266,5	189,5	193,6
Kassa och bank	16	291,6	169,9	245,1	148,5
Summa omsättningstillgångar		664,9	514,1	519,2	402,8
Summa tillgångar		5 788,6	5 520,7	2 796,5	2 571,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		122,9	57,2	84,5	8,0
Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt eget kapital		1 997,4	1 936,9	1 505,2	1 493,9
Summa eget kapital		2 120,3	1 994,1	1 589,7	1 501,9
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	18	46,4	43,7	46,2	43,3
Andra avsättningar	19	215,8	217,2	87,3	89,9
Summa avsättningar		262,2	260,9	133,5	133,2
Skulder					
Långfristiga skulder	20	2 724,2	2 645,6	526,4	494,6
Kortfristiga skulder	21	681,9	620,1	546,9	441,5
Summa skulder		3 406,1	3 265,7	1 073,3	936,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		5 788,6	5 520,7	2 796,5	2 571,2
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	22	2 869,1	2 873,4	2 868,4	2 872,7
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar	23	565,6	572,6	565,6	572,6
Övriga ansvarsförbindelser	24	77,5	77,6	18,4	18,6

Balansräkning fullfond och blandmodell

Belopp i miljoner kronor	Not	Fullfond	Blandmodell
		2020-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	2 064,4	2 064,4
Maskiner och inventarier	11	182,9	182,9
Finansiella anläggningstillgångar	12	20,1	20,1
Summa anläggningstillgångar		2 267,4	2 267,4
Bidrag till infrastruktur	13	9,9	9,9
Omsättningstillgångar			
Förråd	14	84,6	84,6
Fordringar	15	189,5	189,5
Kassa och bank	16	245,1	245,1
Summa omsättningstillgångar		519,2	519,2
Summa tillgångar		2 796,5	2 796,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat	17	84,5	84,5
Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0
Övrigt eget kapital		939,6	1 505,2
Summa eget kapital		1 024,1	1 589,7
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	18	611,8	46,2
Andra avsättningar	19	87,3	87,3
Summa avsättningar		699,1	133,5
Skulder			
Långfristiga skulder	20	526,4	526,4
Kortfristiga skulder	21	546,9	546,9
Summa skulder		1 073,3	1 073,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 796,5	2 796,5
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Panter och därmed jämförliga säkerheter	22	2 868,4	2 868,4
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar	23	0,0	565,6
Övriga ansvarsförbindelser	24	18,4	18,4

Kassaflödesanalys

Belopp i miljoner kronor	Not	Kommunkoncernen			Kommunen	
		2020	2019	Budget 2020	2020	2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		122,9	57,2		84,5	8,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	25	231,2	224,0	39,0	117,9	104,4
Poster som redovisas i annan sektion	26	-	-	119,0	-16,4	-10,7
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		354,1	281,2	158,0	186,0	101,7
Ökning/minskning av periodiserade anläggningsavgifter		8,4	13,9	9,0	8,4	13,9
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-7,2	67,0	0,0	4,1	34,0
Ökning/minskning förråd och varulager		-10,1	-36,2	-13,0	-23,9	-0,1
Ökning/minskning kortfristiga skulder		61,7	-27,6	0,0	105,4	-12,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		406,9	298,3	154,0	280,0	137,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-359,8	-508,9	-305	-219,1	-299,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		6,5	1,0	10,0	5,5	0,7
Erhållna investeringsbidrag		9,2	11,4	0,0	9,2	11,4
Förvärv av finansiella tillgångar		-9,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avyttring av finansiella tillgångar		1,0	0,0	0,0	1,0	1,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-352,1	-496,5	-295,0	-203,4	-286,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupptagna lån		290,4	434,8	141,0	120,0	200,0
Amortering av långfristiga skulder		-223,5	-252,4	0,0	-100,0	-50,0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		66,9	182,4	141,0	20,0	150,0
Årets kassaflöde		121,7	-15,8	0,0	96,6	1,0
Likvida medel vid årets början		169,9	185,7	100,0	148,5	147,5
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		291,6	169,9	100,0	245,1	148,5

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

Förändrade redovisningsprinciper

Från och med 2020 redovisar Värnamo kommun privata bidrag hänförliga till en investering som en intäkt i driften i enlighet med RKR R2 Intäkter. Ändringen av redovisningsprincip medförde en justering över eget kapital på 3,4 miljoner kronor för att rätta upp tidigare år.

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.

Kommunkoncern och sammanställda räkenskaper

I kommunkoncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 procent inflytande. Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag:

Bolag	Ägarandel
Värnamo Stadshus AB	100%
Värnamo Energi AB	100%
Finnvedsbostäder AB	100%
Värnamo kommunala industrifastigheter AB	100%
Kommunalförbund Samverkan Återvinning Miljö (SÅM)	39%

Inga förändringar i sammansättningen av kommunkoncernen har skett under räkenskapsåret.

Konsolidering har skett i proportion till kommunens ägda andel av det kommunala koncernföretaget.

Värderings- och omräkningsprinciper

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning. Avskrivning sker linjärt för samtliga anläggningstillgångar som är utsatta för värdeminskning. Materiella anläggningstillgångar som har betydande komponenter med ett anskaffningsvärde som överstiger 500 tusen kronor, med väsentlig skillnad i nyttjandeperiod skrivs av separat. Komponentfördelning kan även tillämpas på materiella anläggningstillgångar med lägre anskaffningsvärde.

Samtliga nyinvesteringar som inte är pågående aktiverats från investeringstillfället, alternativt från aktuell investeringsmånad.

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs.

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

Korttidsinventarier med en ekonomisk livslängd på max tre år och inventarier av mindre värde, max ett halvt prisbasbelopp, kostnadsförs direkt.

Omsättningstillgångar

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Tomter för försäljning värderas kollektivt där de totala utgifterna för ett exploateringsområde fördelas per tomt utifrån yta. I anskaffningsvärdet ingår mark, andel av projektering och direkta utgifter för åtgärder på tomtmarken.

Leasing

Kommunen har 183 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.

Skulder och avsättningar

Erhållna anläggningsavgifter för VA redovisas som förutbetalad intäkt och periodiseras på över år vilket motsvarar VA-ledningar-nas nyttjandeperiod.

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.

Avsättningar för pensioner baseras på en beräkning av extern pensionsadministratör.

Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen.

Återställning av deponi har värderats enligt anskaffningsvärdet och upplöses löpande.

Redovisningsprinciper i driftredovisningen och investeringsredovisningen

Driftredovisningen återger nämndernas relationer till omvärlden, där övriga nämnder utgör en del av omvärlden. Jämfört med resultaträkningen har driftredovisningen även påförts kommuninterna poster som avser köp och försäljning mellan nämnderna.

Poster som ingår i resultaträkningen, men inte i driftredovisningen är skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, finansiella intäkter och kostnader.

Poster som kalkylmässigt simuleras är:

- Personalkostnader
- Kapitalkostnader, det vill säga avskrivningar och ränta på bundet kapital

Löner har belastats med ett personalkostnadspålägg som inkluderar sociala avgifter, avtalsförsäkringar och pensionskostnader. Storleken på pålägget avgörs av den anställdes ålder.

Anställda född	Pålägg
Före 1937	0 %
1938 - 1954	15,81 %
1955 - 2001	39,70 %
2002 och senare	18,49 %

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.

Materiella anläggningstillgångar belastas med verklig avskrivningskostnad samt en internränta på 1,5 procent. Internräntan baseras på genomsnittsräntan från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) vilken återspeglar kommunsektorns genomsnittliga lånekostnad.

Gemensamma kostnader som fördelas mellan kommunens olika verksamheter genom interndebitering är:

- Hyreskostnader: Internhyror för lokaler debiteras respektive verksamhet med självkostnad. I internhyran ingår ett pålägg för att täcka kostnader för outhyrda lokaler. Värme, vatten, el och vaktmästeri debiteras utifrån verklig förbrukning/nyttjande.

- Transport/bilpool: Administrationskostnader för central fordonshantering interndebiteras utifrån en fast kostnad per fordonstyp. Verksamhetsfordon debiteras utifrån verklig kostnad och vid nyttjande av kommunens bilpool debiteras verksamheterna till en fast tim- och milkostnad.
- Kost: Debitering av kommunens produktionskök till självkostnad, beräknad på portionspris.
- Post och tryckeri: För post och tryckeri debiteras en fast månadsavgift för turbilen. Vid nyttjande av kopierings- och frankeringstjänster debiteras verksamheterna för materialkostnad och maskinunderhåll.
- Bemanningpool: Debitering sker av serviceförvaltningens bemanningpool till självkostnad utefter arbetade timmar.

Gemensamma kostnader som fördelas med schabloner är:

- IT-relaterade kostnader. Schablonen grundar sig på en procentsats på respektive nämnds rambudget. Varje nämnd har en unik procentsats som speglar nyttjandet av IT tjänster.

Gemensam central administration som ekonomi, personal och upphandling fördelas inte ut på de olika verksamheterna.

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

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

Investeringsredovisningens utgifter består av kommunexterna utgifter samt timkostnader för kommunens egen personal som arbetar med kommunens investeringsprojekt. I investeringsredovisningen ingår även interna maskinkostnader som beräknas utifrån maskinernas timkostnader.

Budgetramar för drift och investeringar fastställs av fullmäktige per nämnd.

Not 2. Uppskattningar och bedömningar

Budgetjusteringar i driftredovisningen och investeringsredovisningen

Driftbudget

Belopp i tusentals kronor

Ändamål	Beslut	Budget
Årsbudget 2020, verksamhetens intäkter och kostnader	KF § 136/2019	1 897 000
Ny modell för ändrat antal barn/elever	KF § 111/2020	-1 016
Total budget, efter justeringar		1 895 984

Investeringsbudget

Inklusive investeringar i exploateringsområden.

Belopp i tusentals kronor

Ändamål	Beslut	Budget
Årsbudget 2020	KF § 135/2019	348 816
Ombudgetering 2020	KF § 12/2020	530
Ombudgetering 2020 + justering	KF § 12/2020	287 572
Tidigareläggning till år 2019 Damm Alandsryd	KF § 178/2019	-300
Tidigareläggning Skyfallsvägen kv. Ynglingen, Vråenparken	KF § 244/2019	2 000
Senareläggning. Rensning av Lagan	KF § 244/2019	-2 000
Ökade kostnader, Pumpstation 4, Värnamo	KF § 39/2020	4 000
Tidigareläggning Boknings- och bidragssystem, fritidsavdelningen	KF § 44/2020	200
Bullerskydd Enehagsskolan	KF § 42/2020	1 500
Lyft ur resultatfond samhällsbyggnads-nämnd, nytt verksamhetssystem	KF § 214/2020	1 200
Upphävning, del av 2020 års anslag	KF § 187/2020	-247 490
Upphävning, del av 2020 års anslag	KF § 187/2020	-6 398
Trafikåtgärder vid stängning av viadukten	KF § 201/2020	2 000
Exploaterings-inkomster		-30 000
Justering för investeringsbudget i exploaterings-områden		-72 600
Total budget, efter justeringar		289 030

Exploatering

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 betald.

Periodisering av riktade statsbidrag

Kommunen periodiserar sökta men ej erhållna statsbidrag samt statsbidrag som kommunen ej behöver ansöka om.

Hur stor del av bidraget som periodiseras beror på hur säker kommunen är på att erhålla bidraget. Vid bedömning av hur stor del som ska periodiseras används modellen nedan.

Uppbokad procentsats	Vägledning
100 %	Säkert Bidraget har sökts flera gånger och bidraget har erhållits.
80 - 90 %	Viss osäkerhet Viss osäkerhet kring uppfyllnad av alla villkor förekommer.
70 - 80 %	Större osäkerhet Bidraget söks för första gången eller bidraget har sökts tidigare men ej erhållits.

Noter

Belopp i tusentals kronor

Not 3 Verksamhetens intäkter

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Försäljningsintäkter	346 436	598 453	37 864	40 557
Taxor och avgifter	179 636	173 512	145 130	141 817
Hyror och arrenden	225 782	142	41 618	44 094
Bidrag	165 436	165 475	165 436	165 475
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	62 643	59 983	93 808	88 610
Intäkter från exploateringsverksamhet	18 942	23 089	18 942	23 089
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	4 662	340	4 662	340
Övriga verksamhetsintäkter	7 909	14 893	285	197
Summa verksamhetens intäkter	1 011 446	1 035 887	507 745	504 179

Not 4 Verksamhetens kostnader

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-1 658 114	-1 631 556	-1 579 731	-1 550 840
Pensionskostnader	-120 348	-116 577	-113 593	-109 883
Lämnade bidrag	-61 467	-61 871	-61 467	-61 871
Köp av huvudverksamhet	-188 986	-189 915	-170 974	-172 524
Lokal- och markhyror	-56 141	-59 651	-103 542	-103 055
Bränsle, energi och vatten	-41 885	-44 500	-41 885	-44 500
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-13 438	-12 544	-13 258	-12 348
Förbrukningsmaterial och förbrukningsinventarier	-268 169	-286 252	-85 482	-75 468
Kostnader för transportmedel, transporter och resor	-51 684	-54 886	-51 684	-54 886
Övriga tjänster	-81 623	-89 941	-121 096	-128 516
Realisationsförluster och utrangeringar	0	-106	0	-106
Anskaffningskostnad, sålda exploateringsfastigheter	-7 194	-13 557	-7 194	-13 557
Bolagsskatt	-7 650	-10 678	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-135 909	-144 371	-39 135	-49 897
Summa verksamhetens kostnader	-2 692 608	-2 716 405	-2 389 041	-2 377 451

Not 5 Av- och nedskrivningar

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Avskrivning byggnader och anläggningar	-129 866	-116 204	-74 642	-65 833
Avskrivning maskiner och inventarier	-106 655	-100 326	-42 508	-41 955
Nedskrivning byggnader och anläggningar	-16 373	-7 511	-5 881	-1 218
Summa av- och nedskrivningar	-252 894	-224 041	-123 031	-109 006

Not 6 Skatteintäkter

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Preliminär kommunalskatt	1 707 564	1 680 992	1 707 564	1 680 992
Preliminär slutavräkning innevarande år	-24 722	-14 780	-24 722	-14 780
Slutavräkningsdifferens föregående år	-8 374	804	-8 374	804
Summa skatteintäkter	1 674 468	1 667 016	1 674 468	1 667 016

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Inkomstutjämning	250 953	250 194	250 953	250 194
Kostnadsutjämning	-46 090	-58 432	-46 090	-58 432
Regleringsbidrag	35 396	24 136	35 396	24 136
Kommunal fastighetsavgift	68 220	65 361	68 220	65 361
Bidrag för LSS-utjämning	26 559	20 832	26 559	20 832
Övriga bidrag	71 916	11 352	71 916	11 352
Summa generella statsbidrag och utjämning	406 954	313 443	406 954	313 443

Not 8 Finansiella intäkter

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Utdelningar från koncernföretag	0	0	3 000	3 000
Utdelningar på aktier och obligationer	918	2 108	918	2 108
Realisationsvinster på finansiella anläggningstillgångar	2	973	2	973
Ränteintäkter	3 712	7 255	148	794
Borgensavgifter	0	0	6 654	6 301
Övriga finansiella intäkter	286	277	287	276
Summa finansiella intäkter	4 918	10 613	11 009	13 452

Not 9 Finansiella kostnader

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Räntekostnader på lån	-23 588	-16 912	-2 146	-1 983
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-1 132	-1 379	-1 132	-1 379
Realisationsförluster på finansiella anläggningstillgångar	-26	0	-26	0
Övriga finansiella kostnader	-4 631	-11 028	-344	-296
Summa finansiella kostnader	-29 377	-29 319	-3 648	-3 658

Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	5 873 996	5 556 063	3 080 013	2 824 811
Inköp	351 100	698 703	165 016	245 131
Försäljningar	-2 344	0	-2 344	0
Utrangeringar	-2 286	-607	-2 286	-607
Överföringar	-75 942	-380 163	3 850	10 678
Utgående anskaffningsvärde	6 144 524	5 873 996	3 244 249	3 080 013
Ingående ackumulerade av- och nedskrivningar	-1 762 054	-1 645 714	-1 103 876	-1 037 993
Försäljningar	1 672	0	1 672	0
Nedskrivningar	-3 593	585	-3 593	550
Utrangeringar	542	-613	542	-613
Överföringar	-129 807	-116 312	-74 606	-65 820
Årets avskrivningar	-1 893 240	-1 762 054	-1 179 861	-1 103 876
Utgående ackumulerade av- och nedskrivningar	0	0	-1 179 820	-1 103 876
Utgående redovisat värde	4 251 284	4 111 942	2 064 388	1 976 137
Genomsnittlig nyttjandeperiod	-	-	34	35

Nedskrivning av fastigheten Östhamra i Rydaholm har skett med 4 miljoner kronor vilket avser den äldre delen av byggnaden som ska rivas.

Not 11 Maskiner och inventarier

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	2 020 971	1 807 139	628 712	580 422
Inköp	75 419	73 198	54 128	54 221
Försäljningar	-5 185	-3 383	-5 185	-3 383
Utrangeringar	-6 438	-5 289	-1 738	-3 101
Överföringar	13 187	149 306	77	553
Utgående anskaffningsvärde	2 097 954	2 020 971	675 994	628 712
Ingående ackumulerade av- och nedskrivningar	-1 156 514	-1 056 250	-457 358	-420 270
Försäljningar	5 033	2 941	5 033	2 941
Utrangeringar	-5 055	-3 087	1 735	1 940
Överföringar	-50	-1	40	0
Årets avskrivningar	-106 691	-100 218	-42 544	-41 969
Utgående ackumulerade av- och nedskrivningar	-1 263 277	-1 156 615	-493 094	-457 358
Utgående redovisat värde	834 677	864 356	182 900	171 354
Genomsnittlig nyttjandeperiod	-	-	8	8

Not 12 Finansiella anläggningstillgångar

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Aktier och andelar				
Gnosjöregionens näringslivsråd	6	6	6	6
Inera AB	42	42	42	42
Kommentusgruppen AB	2	2	2	2
Smålands Turism AB	0	30	0	30
Södra skogsägarna ekonomisk förening	180	180	180	180
Värnamo City	13	13	13	13
Värnamo Näringsliv AB	10	10	10	10
Värnamo Stadshus AB	0	0	4 000	4 000
Kommuninvest ekonomisk förening	12 828	2 151	12 828	2 151
Andra långfristiga värdepappersinnehav	10 518	11 239	0	0
Summa aktier och andelar	23 599	13 673	17 081	6 434
Bostadsrätter	3 037	3 986	3 037	3 986
Andra långfristiga fordringar	1 220	2 181	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	27 856	19 840	20 118	10 420

Not 13 Bidrag till infrastruktur

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Bidrag till Trafikverket för åtgärder riksväg 27				
Totalt bidrag	13 950	13 950	13 950	13 950
Akkumulerad upplösning	-4 026	-3 468	-4 026	-3 468
varav årets upplösning	-558	-558	-558	-558
Summa bidrag till infrastruktur	9 924	10 482	9 924	10 482

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

Not 14 Förråd

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Tomter för försäljning	81 638	57 374	81 638	57 374
Förråd, post och tryckeri	75	100	75	100
Förråd, Nydalavägen	1 833	1 846	1 833	1 846
Förråd skogsprodukter	598	416	598	416
Råvaror och förnödenheter	17 494	17 010	0	0
Lager, datorer	79	0	79	0
Lager, krossmassor	97	729	97	729
Lager, matjord	76	177	76	177
Lager, krossning betong	173	-1	173	0
Summa förråd	102 063	77 651	84 569	60 642

Not 15 Fordringar

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Kundfordringar	89 242	58 011	27 861	32 467
Statsbidragsfordringar	53 567	55 796	53 567	55 796
Kommunalskattfordringar	21 880	14 945	21 880	14 945
Övriga kortfristiga fordringar	11 954	76 931	1 003	42 192
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	94 511	60 841	85 189	48 207
Summa fordringar	271 154	266 524	189 500	193 607

Not 16 Kassa och bank

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Kassa och bank	291 612	169 904	245 093	148 546

Kommunen har tillsammans med koncernföretagen en gemensam checkräkningskredit på 100 miljoner kronor. Krediten är för närvarande outnyttjad.

Not 17 Eget kapital

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Ingående eget kapital	1 994 065	1 952 112	1 501 880	1 509 154
Årets resultat	122 907	57 204	84 454	7 977
Återföring av värde på insatskapital hos Kommuninvest ekonomisk förening	0	-15 251	0	-15 251
Ändring av redovisningsprincip, investeringbidrag	3 369	0	3 369	0
Summa eget kapital	2 120 341	1 994 065	1 589 703	1 501 880

Not 18 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Ingående avsättning	43 275	42 933	43 275	42 933
Nyintjänad pension, varav				
- förmånsbestämd ålderspension	4 352	990	4 042	688
- särskild avtalspension	-48	633	-48	633
- efterlevandepension	0	0	0	0
- övrigt	0	0	0	0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	858	1 035	858	1 035
Ändring av försäkringstekniska grunder	-61	0	-61	0
Pension till efterlevande	0	0	0	0
Övrig post	-714	-408	-714	-408
Förändring löneskatt	675	164	575	67
Årets utbetalningar	-1 705	-1 673	-1 705	-1 673
Utgående avsättning	46 632	43 674	46 222	43 275
Aktualiseringsgrad	-	-	99%	99%
Antal visstidsförordnande				
Politiker	2	2	2	2
Tjänstemän	0	0	0	0

Not 19 Andra avsättningar

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Avsatt för återställande av deponi				
Redovisat värde vid årets början	20 066	20 676	20 065	20 676
Nya avsättningar	0	0	0	0
lanspråktaga avsättningar	-163	-611	-162	-611
Utgående avsättning	19 903	20 065	19 903	20 065
Avsatt för VA-investering				
Redovisat värde vid årets början	69 854	72 354	69 854	72 354
Nya avsättningar	0	0	0	0
lanspråktaga avsättningar	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Utgående avsättning	67 354	69 854	67 354	69 854
Avsättning för skatter	106 918	118 122	0	0
Aktuella skatteskulder	11 375	2 148	0	0
Övriga avsättningar	10 000	7 000	0	0
Summa andra avsättningar	215 550	217 189	87 257	89 919

Återställandet av deponier görs löpande.

Avsättning för VA-investering avser Reningsverket Pålsund som slutfördes 2015.

Upplösning av avsättningen görs på 33 år vilket är reningsverkets beräknade nyttjandeperiod.

Not 20 Långfristiga skulder

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	2 617 751	2 550 999	420 000	400 000
Förutbetalda intäkter anläggningsavgifter	79 604	73 000	79 604	73 000
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	26 809	21 634	26 809	21 634
Summa långfristiga skulder	2 724 164	2 645 633	526 413	494 634
Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning				
Genomsnittlig ränta %	1,03	1,06	0,47	0,49
Genomsnittlig ränta % exklusive derivat	0,56	0,58	-	-
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,77	2,37	3,11	3,03
Kapitalförfall andel av lån				
0-5 år	1 571 981	1 904 693	350 000	400 000
över 5 år	990 000	590 350	70 000	-
Genomsnittlig räntebindningstid inklusive derivat	3,31	3,12	-	-
Genomsnittlig räntebindningstid exklusive derivat	1,34	1,25	3,11	3,03

Förutbetalda intäkter för anläggningsavgifter periodiseras på 50 år vilket är lika med den vägda genomsnittliga nyttjandeperioden för VA-anläggningarna.

Not 21 Kortfristiga skulder

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	129 417	150 445	54 044	36 343
Leverantörsskulder	147 218	138 040	116 586	104 155
Personalens skatter, avgifter och avdrag	35 631	31 407	28 642	25 137
Semester och övertidsskuld	91 092	82 248	88 100	79 618
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	226 885	135 056	251 366	184 479
Övriga kortfristiga skulder	51 640	82 942	8 159	11 749
Summa kortfristiga skulder	681 883	620 138	546 897	441 481

Not 22 Panter och därmed jämförliga säkerheter

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Borgensåtagande kommunala koncernföretag				
Värnamo Stadshus AB varav utnyttjat 199.500 tkr (209.500 tkr)	276 000	276 000	276 000	276 000
Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB varav utnyttjat 596.000 tkr (596.000 tkr)	596 000	596 000	596 000	596 000
Finnvedsbostäder AB varav utnyttjat 1.183.504 tkr (1.144.802 tkr)	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Värnamo Energi AB varav utnyttjat 190.000 tkr (190.000 tkr)	395 000	395 000	395 000	395 000
Kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö (SÅM) varav utnyttjat 55. 956 tkr (55.956 tkr)	101 400	105 645	101 400	105 645
Övriga borgensförbindelser				
Egnahem och småhus, SBAB	15	34	15	34
Övriga borgensförbindelser	721	722	0	0
Summa borgensåtaganden	2 869 136	2 873 401	2 868 415	2 872 679

**Not 23 Pensionsförpliktelser som inte tagits upp
bland skulderna eller avsättningarna**

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Ingående ansvarsförbindelse	572 648	581 554	572 648	581 554
Ränte- och basbeloppsuppräknig	13 873	14 365	13 873	14 365
Ändring av försäkringstekniska grunder	-2 200	0	-2 200	0
Pension till efterlevande	219	-1 206	219	-1 206
Övrig post	7 179	3 052	7 179	3 052
Årets utbetalningar	-24 708	-23 378	-24 708	-23 378
Löneskatt	-1 368	-1 739	-1 368	-1 739
Summa ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelse	565 644	572 648	565 644	572 648

Uppgift om aktualiseringsgrad och visstidsförordnanden finns i not 18.

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

År 2006: Pensionstagare födda 19420101-19430415	24 335	24 335	24 335	24 335
År 2007: Pensionstagare födda 19430416-19440331	29 123	29 123	29 123	29 123
År 2008: Pensionstagare födda 19440401-19440731	9 493	9 493	9 493	9 493
År 2010: Pensionstagare födda 19460108-19461226	24 408	24 408	24 408	24 408
År 2010: Pensionstagare födda 19470104-19470316	9 853	9 853	9 853	9 853
År 2011: Pensionstagare födda 19470331-19470417	4 185	4 185	4 185	4 185
År 2011: Pensionstagare födda 19370104-19381020	10 133	10 133	10 133	10 133
År 2012: Pensionstagare födda 19381021-19391230	19 816	19 816	19 816	19 816
År 2013: Pensionstagare födda 19640110-19640724	3 253	3 253	3 253	3 253
År 2013: Pensionstagare födda 19650104-19651130	6 637	6 637	6 637	6 637
År 2016: Vissa utvalda pensionstagare	11 261	11 261	11 261	11 261
År 2017: Vissa utvalda pensionstagare	4 068	4 068	4 068	4 068
År 2018: Vissa utvalda pensionstagare	5 087	5 087	5 087	5 087
Summa genomförda inlösen av pensionsrätter intjänade före 1998	161 652	161 652	161 652	161 652

Kommunförbundet Jönköpings län avvecklades som organisation per den 31 december 2005. Kommunerna i Jönköpings län har ansvar för pensionsförpliktelserna för den tidigare anställda personalen. Administrationen sköts av Jönköpings kommun. Avsatta medel för pensionerna finns i en stiftelse. Dessa räcker förmodligen för att säkerställa finansieringen av framtida pensionsutbetalningar. Om så inte sker ska kostnaderna fördelas mellan länets samtliga kommuner. Vid årets utgång fanns ett överskott om 5.362 tkr (3.781 tkr) i förhållande till pensionsåtagandena.

Not 24 Övriga ansvarsförbindelser

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Fastighetsinteckningar	77 076	77 076	18 010	18 010
Privata medel	10	11	10	11
Donationer att förvalta	405	553	405	553
Summa övriga ansvarsförbindelser	77 491	77 640	18 425	18 574

Medlemskap i Kommuninvest ekonomisk förening

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 2018-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 501,2 mdkr och totala tillgångar till 525,5 mdkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 873,8 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna till 2 989,4 miljoner kronor.

Medlemskap i kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö (SÅM)

Värnamo kommun har i juni 2017 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för kommunalförbundet SÅM:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Samtliga kommuner i GGW har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i kommunalförbundet SÅM har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelser. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas i förhållande till storlek på medlemskommunerna.

Den solidariska borgen för samtliga kommuner som avser låneförpliktelser uppgick per 2020-12-31 till 250,0 miljoner kronor, varav aktuell skuld är 143,0 miljoner kronor. Värnamo kommuns ansvar i ovan nämnda ansvarsförbindelse är 39 procent och uppgick per 2020-12-31 till 55,8 miljoner kronor.

Den solidariska borgen för samtliga kommuner som avser checkräkningskrediten uppgick per 2020-12-31 till 20,0 miljoner kronor, men är outnyttjad. Värnamo kommuns andel i ovan nämnda ansvarsförbindelse är 39 procent.

Not 25 Justering för ej likviditetspåverkande poster

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Avskrivningar	252 894	224 000	117 150	107 788
Nedskrivningar	0	0	5 881	1 218
Avsättning pensioner	2 700	2 600	2 948	341
Avsättning återställning deponi	-162	-610	-162	-610
Avsättning VA-investeringsfond	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Avsättning övrigt	1 362	0	0	0
Upplösning av bidrag till infrastruktur	558	558	558	558
Upplösning av skuld för anläggningsavgifter	-1 831	-1 663	-1 831	-1 663
Upplösning av investeringsbidrag	-1 997	-1 118	-1 997	-1 118
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-19 855	2 745	-2 146	404
Summa övriga ej likviditetspåverkande poster	231 169	224 012	117 901	104 418

Not 26 Poster som redovisas i annan sektion

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-4 662	-234	-4 662	-234
Realisationsresultat vid avyttring av finansiell tillgång	24	-973	24	-973
Realisationsresultat vid försäljning av exploateringsfastigheter	-11 748	-9 512	-11 748	-9 512
Summa poster som redovisas i annan sektion	-16 386	-10 719	-16 386	-10 719

Not 27 Upplysning om upprättade särredovisningar

Följande särredovisningar har upprättats under räkenskapsåret inom kommunkoncernen:

Redovisning avser	Lagstiftning	Publicerad
VA-redovisning	Lag om allmänna vattentjänster	Värnamo kommuns årsredovisning
Hållbarhetsredovisning, Värnamo Energi koncern	Årsredovisningslagen	Bolagets hemsida

Not 28 Kostnader för räkenskapsrevision

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Sakkunnigt biträde	196 615	187 943	195 500	187 000
Förtroendevalda revisorer	67 400	67 400	67 400	67 400
Total kostnad för räkenskapsrevision	264 015	255 343	262 900	254 400

Not 29 Koncerninterna förhållanden

Enhet	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning			
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna		
Kommunen		0	0	0	0	0	3 000		
Värnamo Stadshus AB	100%	0	0	7 000	20 000	3 000	63		
Värnamo kommunala industrifastigheter AB	100%	0	0	0	7 000	0	0		
Finnvedsbostäder AB	100%	0	0	0	0	63	0		
Värnamo Energi AB	100%	0	0	20 000	0	0	0		
Kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö (SÅM)	39%	0	0	0	0	0	0		
		0	0	27 000	27 000	3 063	3 063		
Enhet	Ägd andel	Försäljning		Lån		Räntor och borgensavgifter		Borgen	
		Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare
Kommunen		31 124	130 063	0	0	6 655	0	2 868	0
Värnamo Stadshus AB	100%	0	386	0	0	0	604	0	276
Värnamo kommunala industrifastigheter AB	100%	30 777	3 747	0	0	0	1 825	0	596
Finnvedsbostäder AB	100%	47 849	20 522	0	0	0	3 656	0	1 500
Värnamo Energi AB	100%	50 400	6 245	0	0	0	570	0	395
Kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö (SÅM)	39%	1 037	224	0	0	0	0	0	101
		161 187	161 187	0	0	6 655	6 655	2 868	2 868



Invigning fritidsgård Rydaholm

Särskild redovisning för vatten- och avloppsverksamheten

Kommunens allmänna VA-anläggning förser huvuddelen av kommuninvånarna och flertalet industrier och andra verksamheter med dricksvatten och avlopp. I reningsverken behandlas avlopp från i stort sett samtliga hushåll i kommunen antingen som direktanslutet spillvatten eller genom behandling av slam från enskilda slamavskiljare. Dessutom tar VA-anläggningen hand om dagvatten, det vill säga regn- och dräneringsvatten från tätbebyggda områden.

VA-anläggningen har cirka 7 477 anslutna abonnenter vilket motsvarar 78 procent av kommunens invånare. Verksamheten omsätter cirka 8 miljoner kronor och finansieras i huvudsak via taxeavgifter från brukarna.

Avgifterna bestäms av en taxa som fastställs av kommunfullmäktige.

Förutsättningarna för VA-verksamheten och möjligheterna till att ta ut avgifter regleras i lag. Som i övrig kommunal verksamhet gäller självkostnadsprincipen, det vill säga att kommunen inte får ta ut mer i avgifter än det som behövs för att täcka kostnaderna. VA-verksamheten utgör en integrerad del av övrig verksamhet inom kommunstyrelsens tekniska utskott. Resultat- och balansräkning för VA-verksamheten som redovisas här avser därför ett fiktivt "företag" inom utskottet. VA-verksamheten har egen personal men köper också interna tjänster från tekniska förvaltningen.

Verksamheten har ingen egen kassa- eller finansförvaltning utan detta hanteras via kommunens ekonomiavdelning. Balansräkningen har därför förenklats och innehåller få omsättningstillgångar eller kortfristiga skulder.

Värnamo kommun klarar de miljökrav som EU ställt på Sverige och Värnamo.

7 477

abbonenter förser med rent vatten varje dag av kommunen

Resultaträkning

Belopp i miljontals kronor	Not	2020	2019
Verksamhetens intäkter	2	86,1	82,7
Verksamhetens kostnader	3	-49,9	-49,0
Avskrivningar	4	-21,9	-21,0
Verksamhetens nettokostnader		14,3	12,7
Finansiella intäkter		1,8	0,3
Finansiella kostnader	5	-10,8	-10,1
Resultat efter finansiella poster		5,3	2,9
Årets resultat		5,3	2,9

Balansräkning

Belopp i miljontals kronor	Not	2020	2019
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	736,0	690,7
Maskiner och inventarier	7	1,6	2,1
Summa anläggningstillgångar		737,6	692,8
Summa tillgångar		737,6	692,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	8	-5,3	-9,7
Årets resultat		5,3	2,9
Summa eget kapital		0,0	-6,8
Avsättningar			
Investeringsfond	9	-67,4	69,9
Summa avsättningar		-67,4	69,9
Skulder			
Långfristiga skulder	10	-666,0	629,7
Kortfristiga skulder		-4,3	0,0
Summa skulder		-670,3	629,7
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		-737,6	692,8

Not 1 Redovisningsprinciper VA

Särskild redovisning för vatten och avloppsverksamhet är upprättad i enlighet med Lagen om allmänna vattentjänster (SFS 2006:412), Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

- Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.
- 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.

Kostnader

Avskrivningar

Avskrivningstider på anläggningstillgångar följer rekommenderade tider från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och speglar den beräknade nyttjandeperioden. Komponentavskrivning tillämpas. Ränta på kassaflöden beräknas ej.

Långfristiga lån

De långfristiga lånen motsvarar anläggningstillgångarna med avdrag för avsättningar, fonderingar och förutbetalda anläggningsavgifter. På lånet betalas en ränta på 1,5 procent som belastar årets driftresultat.

Avsättningar

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 2015.

Överuttag eller vinst

Per 2019-12-31 visade VA-verksamheten ett ansamlat underskott uppgående till 6,8 miljoner kronor. Per 2020-12-31 är underskottet återhämtat. Överstigande del som inte går åt att täcka tidigare underskott, 4,3 miljoner kronor, hanteras som en skuld till abonnenterna.



Inspektion av dammluckor vid Storån Forsheda i samband med översvämningen i februari 2020.

Noter VA

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2020	2019
Externa intäkter	x	40 557
Brukningsavgifter	74 509	72 083
Anläggningsavgifter ¹	1 832	1 663
Upplösning av investeringsfond	2 500	2 500
Kommunbidrag ²	22	443
Investeringsbidrag	5	236
Intäktsföring av förutbetalda intäkter	0	0
Övriga bidrag	0	281
Övriga intäkter	189	24
Interna intäkter	6 986	5 462
Summa verksamhetens intäkter	86 043	82 692

¹ Inkomster från nya anläggningsavgifter uppgick under året till 8 435 tkr. Av årets anslutningsavgifter intäktsfördes 169 tkr, resterande intäkter från anläggningsavgifter (1 494 tkr) avser intäktsföring av förutbetalda anläggningsavgifter från tidigare verksamhetsår.

² Kommunbidrag avser tillskott av skattemedel till VA-verksamheten.

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2020	2019
Externa kostnader		
Personalkostnader exklusive pensionskostnader ¹	14 751	11 627
Hyror ²	0	3
Material	4 290	4 415
Externt köpta tjänster	6 428	5 884
Övriga kostnader	14 074	15 935
Interna kostnader	10 328	11 201
Summa verksamhetens kostnader	49 871	49 065

¹ Personalkostnader har fördelats till VA-verksamheten efter beräknad tid.

² Hyreskostnader har fördelats mellan de olika delverksamheterna utifrån använda antal m² samt för gemensamma ytor utifrån andel av härledda personalkostnader.

Not 4 Avskrivningar

	2020	2019
Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden.		
Komponentavskrivning tillämpas.		
Följande avskrivningsprocent tillämpas:		
Materiella anläggningstillgångar	År	%
Vatten och avloppsledningar	50	2
Överföringsledningar	70	1,4
Byggnader, vattenverk, avloppsverk och grundvattenbrunnar	20-50	2-5
Vattenmätare, maskiner och andra tekniska anläggningar	9-15	6-11
Inventarier, verktyg, fordon och installationer	3-10	10-33
Årets avskrivningar fördelas på:	2020	2019
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	21 237	20 352
Maskiner och inventarier	661	644
Nedskrivningar	10	8
Summa avskrivningar	21 909	21 004

Not 5 Finansiella kostnader

	2020	2019
Ränta på långfristiga lån från kommunen	8 974	10 775

Not 6 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2020	2019
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	897 745	846 430
Inköp	56 872	45 668
Försäljning/utrangeringar	-14	-8
Omklassningar	9 100	5 655
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	963 703	897 745
Akkumulerad avskrivningar enligt plan		
Ingående avskrivningar enligt plan	-207 040	-186 689
Försäljning/utrangeringar	3	0
Årets avskrivningar enligt plan	-21 237	-20 352
Omklassningar	583	1
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-227 691	-207 040
Utgående planenligt restvärde	736 012	690 705

Not 7 Maskiner och inventarier

	2020-12-31	2019-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	8 533	8 289
Inköp	129	244
Försäljning/utrangeringar	0	0
Omklassningar	41	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 703	8 533
Akkumulerad avskrivningar enligt plan		
Ingående avskrivningar enligt plan	-6 448	-5 804
Försäljning/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar enligt plan	-661	-644
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-7 109	-6 448
Utgående planenligt restvärde	1 594	2 085

Not 8 Eget kapital

	2020	2019
Ingående eget kapital	-6 788	-9 693
Tillskott	1 500	0
Årets resultat*	5 288	2 905
Utgående eget kapital	0	-6 788

*Positivt resultat redovisas som skuld till VA-kollektivet.

Not 9 Avsättningar

	2020	2019
Avsatt för investeringsfond		
Redovisat värde vid årets början	69 854	72 354
Nya avsättningar	0	0
lanspråktagna avsättningar	-2 500	-2 500
Utgående avsättning	67 354	69 854

Investeringsfonden härrör från tidigare överuttag från abonnentkollektivet och avser investeringen i det nya reningsverket. Fonden kommer från och med år 2015 succesivt upplösas över en 33 - års period i takt med avskrivningarna på det nya reningsverket. Investeringsutgiften uppgick totalt till 300 944 tkr.

Not 10 Långfristiga skulder

	2020	2019
Anläggningsavgifter ¹	79 604	73 000
Lån från kommunen	585 828	556 675
Investeringsbidrag	545	50
Summa långfristiga skulder	665 976	629 725

¹ Anläggningsavgifterna ska täcka: avskrivningar på nyinvesteringar i ledningsnät, räntekostnader för nyanläggning i ledningsnät, direkta kostnader i samband med anslutning samt administration i samband med anslutning (såsom fakturering, kommunikation med kund, inspektion med mera). Avskrivningstiden för ledningsnät 50 år.

Driftredovisning

Styrelse/nämnd Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Intäkter 2002	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget avvikelse	Netto 2019
Kommunstyrelse inkl. kommunfullmäktige	211,6	-379,4	582,9	203,5	8,1	205,7
- Varav Kommunledningsförvaltning	97,0	-6,5	98,3	91,8	5,2	95,4
- Varav Campus Värnamo	22,0	-13,5	36,2	22,7	-0,7	20,6
- Varav Tekniskt utskott	92,6	-359,4	448,4	89,0	3,6	89,7
Upphandlingsnämnd	0,4	0,0	0,4	0,4	0,0	2,6
Samhällsbyggnadsnämnd	63,9	-17,9	79,2	61,3	2,6	61,2
Servicenämnd	39,9	-125,4	167,5	42,1	-2,2	31,3
Kulturnämnd	31,2	-1,3	30,9	29,6	1,6	30,7
Barn- och utbildningsnämnd	885,1	-132,1	1 010,0	877,9	7,2	856,6
Omsorgsnämnd	622,2	-118,5	754,9	636,4	-14,2	614,7
Medborgarnämnd	143,6	-44,9	199,8	154,9	-11,3	163,1
Överförmyndare	2,1	-0,2	2,6	2,4	-0,3	2,4
Kommunens revisorer	1,6	0,0	1,6	1,6	0,0	1,6
Finansiering	3,2	-31,3	7,3	-24,0	27,2	-10,3
Justering, poster ej hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	-108,8	343,3	-448,1	-104,8	-4,0	-86,2
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkningen	1 896,0	-507,7	2 389,0	1 881,3	14,7	1 873,3

Verksamhet Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget avvikelse	Netto 2019
Politisk verksamhet	22,1	-0,2	21,0	20,8	1,3	21,2
Infrastruktur, skydd med mera	115,2	-112,8	219,8	107,0	8,2	99,0
Fritid och kultur	89,5	-33,6	122,9	89,3	0,2	87,6
Pedagogisk verksamhet	893,2	-141,0	1 027,9	886,9	6,3	864,2
Vård och omsorg	749,1	-276,7	1 045,9	769,2	-20,1	752,6
Särskilda insatser	12,8	-28,5	45,7	17,2	-4,4	20,2
Affärsverksamhet	-1,9	-130,4	114,2	-16,2	14,3	-7,0
Övrig verksamhet	124,8	-420,3	532,2	111,9	12,9	121,9
Justering, poster ej hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen	-108,8	635,8	-740,6	-104,8	-4,0	-86,4
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkningen	1 896,0	-507,7	2 389,0	1 881,3	14,7	1 873,3

Investeringsredovisning

Styrelse/nämnd <small>Belopp i miljoner kronor</small>	Budget 2020	Inkomster 2020	Utgifter 2020	Netto 2020	Budget avvikelse	Netto 2019
Kommunstyrelse inkl. kommunfullmäktige	80,0	-20,5	38,1	17,6	62,4	7,8
- Varav Kommunledningsförvaltning	4,2	-0,8	2,4	1,6	2,6	5,4
- Varav Kommunledningsförvaltning, Mark- & exploatering	74,9	-19,7	34,8	15,1	59,8	1,7
- Varav Campus Värnamo	0,9	0,0	0,9	0,9	0,0	0,7
Tekniskt utskott	174,4	-24,0	195,0	171,0	3,4	247,1
Samhällsbyggnadsnämnd	9,2	0,0	5,1	5,1	4,1	2,0
Servicenämnd	22,8	0,0	6,7	6,7	16,1	5,8
Kulturnämnd	5,5	0,0	2,1	2,1	3,4	0,6
Barn- och utbildningsnämnd	18,0	-6,9	19,8	12,9	5,1	14,2
Omsorgsnämnd	32,0	0,0	6,7	6,7	25,3	8,9
Medborgarnämnd	6,9	0,0	2,7	2,7	4,2	0,7
Finansiering (kommunstyrelse)	12,8	0,0	0,0	0,0	12,8	0,0
Justering för investering i exploateringsområden	-72,6	42,2	-57,1	-14,9	-57,7	0,9
Summa investeringar	289,0	-9,2	219,1	209,9	79,1	288,0

Verksamhet <small>Belopp i miljoner kronor</small>	Budget 2020	Inkomster 2020	Utgifter 2020	Netto 2020	Budget avvikelse	Netto 2019
Infrastruktur, skydd med mera	63,2	-7,4	54,3	46,9	16,3	45,1
Fritid och kultur	12,6	-0,4	8,7	8,3	4,3	4,4
Pedagogisk verksamhet	18,7	-6,9	20,5	13,6	5,1	14,8
Vård och omsorg	38,6	0,0	9,4	9,4	29,2	9,5
Särskilda insatser	0,2	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0
Affärsverksamhet	94,8	-35,8	87,8	52,0	42,8	40,0
Övrig verksamhet	133,5	-0,9	95,5	94,6	38,9	173,3
Justering för investering i exploateringsområden	-72,6	42,2	-57,1	-14,9	-57,7	0,9
Summa investeringar	289,0	-9,2	219,1	209,9	79,1	288,0

Status på årets investeringar <small>Belopp i miljoner kronor</small>	Utfall 2020	Utfall 2019
Exklusive investeringar i exploateringsområden		
Färdigställda projekt	179,2	-
Pågående projekt	30,7	-
Summa investeringar	209,9	0,0

Årets största investeringar

Styrelse/nämnd Belopp i miljoner kronor	Total budget	Inkomster 2020	Utgifter 2020	Netto 2020	Totalt Netto
Kommunstyrelsen inkl. kommunfullmäktige					
- Bredasten industriområde, etapp 3	43,0	-2,6	14,7	12,1	17,0
- Nybyggnation bostadsområde, Mossle 16:20	51,5	-10,3	20,6	10,3	31,1
- Nybyggnation bostadsområde Åminne Södra	15,0	-5,0	10,1	5,1	6,3
Tekniskt utskott					
- Nybyggnation förskola, kvarteret Dalen Mossielund	27,0	0,0	14,0	14,0	32,1
- Avloppspumpstation 4, Värnamo	13,0	0,0	11,8	11,8	15,5
- VA-sanering, Rönnegårdsvägen	13,5	0,0	11,0	11,0	22,2
- Nybyggnation förskola, Rydaholm 4 avdelningar	28,0	0,0	10,8	10,8	28,1
- Östboskolan, helhetslösning utemiljö	5,0	0,0	8,1	8,1	9,0
- Gröndalskolan, nytt tillagningskök och matsal	33,7	0,0	5,2	5,2	33,2
- Mossle SPU samt överföringsledning	10,0	0,0	4,5	4,5	4,6

Pågående projekt i kommunala koncernföretag som fullmäktige tagit ställning till

Belopp i miljoner kronor	Beslutad totalutgift	Akkumulerat utfall	Avvikelse
Finnvedsbostäder AB			
Nybyggnation, ny Vårdcentral Väster med lägenheter på område söder om sjukhuset i Värnamo	125 miljoner kronor	4,2 miljoner kronor	121,8 miljoner kronor
Nybyggnation, kvarteret Väduren i Värnamo	115 miljoner kronor	33,0 miljoner kronor	82,0 miljoner kronor
Värnamo kommunala industrifastigheter AB			
Ombyggnad av Gummifabriken, etapp 2*	387 miljoner kronor	-	-

*Akkumulerat utfall är okänt på grund av pågående tvist med entreprenör. Projektet redovisas i sin helhet när tvisten är löst. Kommunfullmäktige har även tagit beslut om fortsatt bredbandsutbyggnad.

Kommunstyrelsen – Kommunledningsförvaltning

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ett helhetsansvar att leda, styra och följa upp kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunledningsförvaltningen biträder kommunstyrelsen med ledningen av den kommunala verksamheten och arbetar med strategiska frågor och övergripande samordning av förvaltningarnas verksamhet. Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över nämnder, kommunala bolag och kommunalförbund. Kommunstyrelsen ska övervaka den ekonomiska förvaltningen, att verksamheten bedrivs enligt de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt, att lagar och förordningar följs samt att medlen används på ett ändamålsenligt sätt.

2. Verksamhetsåret 2020

År 2020 fick en rivstart när översvämningar i framför allt Värnamo stad och Forshedaområdet krävde stora insatser från tekniska förvaltningen men också från kommunledningsförvaltningen. Direkt efter det kom coronapandemin, som i stor omfattning kom att påverka förvaltningens arbete från mars och resten av året.

Planen för 2020 var att lyfta Värnamo stads 100-årsfirande som ett jubileumsår, med avslutning den 1 november på 100 årsdagen. Pandemin gjorde det svårt att genomföra planerade aktiviteter. Beslut har därför tagits att fortsätta 100-årsfirandet även under 2021 och fram till årsdagen.

Den utredning om gemensam överförmyndarnämnd för Värnamo, Vaggeryd, Gnosjö och Gislaved som påbörjades 2019 har slutförts. Samtliga kommuner har tagit inriktningsbeslut om att en gemensam nämnd ska inrättas.

Under året har kommunledningsförvaltningen arbetat med uppdraget att se över miljöplanen och dess struktur samt uppdraget att göra en nulägesanalys av Agenda 2030 och att arbeta in Agenda 2030 i målstyrningsmodellen.

Ett stort arbete har lagts ner på ödehusinventeringen. Detta arbete har lett till många nya möjligheter för boenden utanför centralorten och också till att flera fastigheter sålts, fått nya verksamheter eller ägare.

Under året återaktualiserades frågan om höghastighetsbanan då regeringen uppdrog till Trafikverket att räkna på en utbyggnad till ett kostnadstak på 205 miljarder kronor. Detta har genererat ett påverkansarbete mellan kommunerna i länet under ledning av regionen.

Under 2020 har kommunens inkassoverksamhet (påminnelser, inkassokrav med mera) outsourcats till en externa part. I samband med detta har påminnelser införts. Tidigare skickades endast inkassokrav.

Under 2020 gjorde en ny bankupphandling. Ett nytt avtal har tecknats med Swedbank som också är nuvarande leverantör av banktjänster.

Kommunfullmäktige har avsatt medel för att arbeta med hälsosamma arbetsplatser. Detta har påbörjats och kommer att fortsätta kommande år. Arbetet knyts ihop med insatser för minskad sjukfrånvaro och arbetslivsinriktad rehabilitering. Implementeringen av samverkansavtalet fortsätter och förvaltningarna har under våren arbetat med sina organisationer för samverkan.

I verksamhetsplanen anges att en handlingsplan årligen ska tas fram som är kopplad till policy för Värnamo kommun som arbetsgivare. En uppföljning av det arbetet har gjorts och det har konstaterats att insatserna istället ska redovisas i samband med att verksamhetsplanen skrivs.

Kommunen har under året upphandlat flera stora avtal och delat upp dessa i mindre avtalsområden för att få till ökad konkurrens och fler anbud. Strategiska inköpsmöten har hållits med samtliga förvaltningar med fokus på avtalstrohet och inköpsstyrning.

Året som gått var tyvärr inget starkt år för försäljning av villatomter eftersom utbud inte funnits, endast 6 tomter fördelades och såldes under året. Året 2020 har också präglats av en stor efterfrågan på mark för verksamheter i Värnamo stad. Detta innebär att det, med få undantag, i princip nu inte finns någon ledig mark att erbjuda för verksamheter i staden.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Sedan i mitten av november har kommunstyrelsen haft digitala sammanträden.

Kommunfullmäktiges arbetsordning medger inte fullmäktigesammanträden på distans, men kommunfullmäktige har sedan april genomförts med 31 ledamöter istället för 51.

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

Försörjning av skyddsutrustning för verksamheterna i kommunen har varit prioriterat för upphandlingsavdelningen under pandemin. Många evenemang och aktiviteter av olika slag har ställts in med hänsyn till rådande restriktioner.

Osäkerhet i ekonomiska prognoser till följd av pandemin innebar att budgetarbetet blev senarelagt till hösten och beslut om budget 2021 fattades av kommunfullmäktige först i november.

Mark- och exploateringsavdelningens kontakter med externa exploatörer och verksamheter har påtagligt försvarats genom att fysiska möten i princip inte kunnat genomföras.

Sedan december månad arbetar större delen av medarbetarna på distans tre till fyra dagar per vecka. Scheman upprättas och avstämningar mellan chef och medarbetare sker på nya sätt.

Coronapandemin har också visat på ett ökat behov av stöd till chefer från HR-avdelningen, där ett allt större fokus är på arbetsmiljöfrågor.

Många planerade utbildningar har skjutits på framtiden även om en viss del har kunnat genomföras på distans.

2.2 Digitalisering

Coronapandemin har påskyndat användandet av webbmöten och bedömningen är 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.

”Nya” varnamo.se, lanserades 1 juni. Detta för att visa upp Värnamo kommun som en attraktiv plats, att leva på, verka i och besöka. Sidan har haft cirka 86 000 besök till och med årsskiftet. Den tidigare hemsidan för kommunens verksamhet finns numera på kommun.varnamo.se.

Värnamo kommun deltar i projektet i länsövergripande projekt om IoT (Internet of things). Värnamo kommun och Värnamo Energi ska tillsammans identifiera, prova och utvärdera olika digitala lösningar för IoT som gynnar kommunens verksamhet samt skicka upp insamlad data till Digitaliseringsrådets gemensamma plattform. VMO-IOT pågår under en tvåårsperiod, 2020-2021.

År 2020 har präglats av arbetet med Värnamo kommuns ledningssystem för it-stöd, VITS, som utgår från modellen pm3. Genom att skapa VITS har det tagits fram ett arbetssätt som är anpassat för Värnamo kommun och som samtidigt bygger på en etablerad modell. Två så kallade objekt har etablerats och många erfarenheter har gjorts.

I samband med årsbokslutet 2020 digitaliseras bokslutsprocessen genom implementering av en bokslutsportal i ekonomisystemet Raissance. Medarbetare kan nu skapa och arkivera bokslutsbilagor och dokumentation elektroniskt. Tillhandahållande av underlag och dokumentation för revision kan nu göras helt digitalt.

Att lägga ut inkassohanteringen till företaget Svea innebär att denna process nu är helt digitaliserad.

I augusti och september lanserades Hypergene personal 2.0 med uppdaterade och nya rapporter som underlättar analysen av utfall gällande så väl personal som ekonomi.

I samarbete med MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap) och Länsstyrelsen pågår det ett flertal åtgärder för att höja kommunens säkerhet och minska sårbarheten. Exempel på åtgärder som genomförts under året är ny utrustning i ledningslokaler och införande av det nationella projektet ”Säkra kommunikationer”.

Att höja andelen elektroniska fakturor skapar säkerhet och effektiv hantering. Elektroniska fakturor innebär även att resultatet i inköpsanalysen förbättras väsentligt.

Mark- och exploateringsavdelningen fortsätter arbetet med att göra utbudet av tomter för bostadsändamål mer tillgängligt för de som söker tomt.

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Analys av grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för.

Även om det inte var planerat så har ledningsfunktionen för kriser stärkts och utvecklats under 2020. Såväl kommunledningsförvaltningen (KLF) som övriga förvaltningar och krisledningsstab har erhållit hög duglighet för att möta framtida eventuella kriser. Genom samarbetet över förvaltningsgränserna har förståelse och insikter om andras verksamheter ökat.

KLF:s förmåga inom digitalisering är i omstrukturering. Det centrala verktyget Hypergene saknar i delar resurser för det övergripande systemansvaret samt för målmodulen. Vissa kompetenser inom det strategiska barn- och ungdomsarbetet, samt social hållbarhet saknas för den centrala ledningen inom dessa områden.

Målarbetet är en viktig del i kvalitetsarbetet. Gruppen för mål och resultat, Hypergenegruppen och gruppen för analys arbetar i väntan på omstrukturering. Det finns tecken på att målarbetet inte får tillräckligt utrymme i förvaltningarnas och kommunens processer. Enkäten/indikatorn är inte framtagen och utskickad varför något underlag för bedömning av måluppfyllelse inte går att göra mer än som en uppskattning.

På sikt kommer sammantagen och en fördjupad analys utifrån dels målkriterierna, dels nyckeltal för de övergripande målen, KKiK och nulägesanalysen för Agenda 2030 tillsammans med granskning av måluppfyllnad för nämnderna presenteras i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen för kommunen som helhet.

Analys av om externa och interna kontakter präglas av gott bemötande, tillgänglighet, tydlighet och delaktighet.

Coronaepidemin har begränsat landsbygdsdialogerna där bara den i Gällaryd kunde genomföras som planerat. Tillgänglighetsdirektivet för offentliga digitala sidor har begränsat möjligheterna att publicera resultat och statistik på hemsidan vilket i sin tur minskat möjligheten till insyn och delaktighet i det kommunen levererar till medborgarna. Vissa styrdokument publiceras inte lättillgängligt på hemsidan. Barnkonventionen blev lag 1 januari 2020 vilket gör att deras möjlighet till delaktighet och påverkan behöver utvecklas och mätas. Kontaktcenter fungerar bra liksom tjänstepersoners bemötande. Telefon som kontaktväg för medborgarna till tjänstepersoner är svår, sannolikt för att de ofta är upptagna.

Medarbetarundersökningen genomförs bara vartannat år och därför erhålls inget resultat för den indikatorn. Det innebär att den interna delaktigheten inom KLF blir svårbedömd.

Analys av om Kommunstyrelsen i samverkan med näringsliv och övriga förvaltningar skapar goda förutsättningar för arbetsgivare och egna verksamheter att rekrytera, inom egna organisationen kompetensutveckla och behålla personal.

Nämndmålet är brett och tvådelat. Dels förhållandena inom den egna organisationen, dels näringslivets förutsättningar för kompetensförsörjning. Pandemin har inneburit starka begränsningar för utbildning av personal. Vissa nyrekryteringar av chefer har gjorts under året vid KLF vilket bör stärka ledningsförmågan. Det finns inga indikatorer som ger utslag för 2020 varför måluppfyllnad är svår att bedöma. En översyn av mål och indikatorer föreslås för 2022 (mål och indikatorer för 2021 är antagna av kommunfullmäktige).

Analys av målet: Kommunstyrelsen leder aktivt utvecklingen för att Värnamo kommun minskar sin klimatpåverkan inom områdena resande och energianvändning.

Med tanke på att denna vår viktigaste framtidsfråga prioriterats som ett övergripande mål behöver extra uppmärksamhet läggas på att leda förvaltningarna. Området är komplicerat samtidigt som kompetensen i organisationen är centraliserad och i förhållande till utmaningen relativt begränsad. Hur KLF:s måluppfyllnad ser ut för att leda arbetet är svårbedömt då inga indikatorer visar värden. Det faktum att nämndernas mål (utifrån delårsrapporten) för att nå klimatmålet bedöms kunna vara mer ambitiösa och i vissa fall har låg måluppfyllelse kan indikera att KLF bör intensifiera sin ledning över målet.

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål: Kommunstyrelsen följer upp resultat och stimulerar till en strategisk utveckling i Värnamo kommun.				Bedömning: ● ↗	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Andel av utvalda nyckeltal för målkriterier (hållbarhet attraktivitet, tillväxt och trygghet) som utvecklas i positiv riktning jämfört med 2015.	50%	55%	62%	●	↗
Nämndmål: Kommunstyrelsen leder och stödjer förvaltningarna genom att skapa förutsättningar att bedriva verksamheten med rätt kvalitet och resurseffektivitet.				Bedömning: ○ –	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Enkät till förvaltningars ledningsgrupper inför dialogmöte* hur kommunledningsförvaltningen klarar samordningsuppdraget att leda, styra och följa upp.	–	–	52%	○	–

*Enkät ej utförd 2019 och 2020

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål: Externa och interna kontakter präglas av gott bemötande, tillgänglighet, tydlighet och delaktighet.				Bedömning: ● ↘	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
KKiK* mått 2 (U00413). Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?	65%	54%	83%	●	↘
KKiK mått 3 (U00486). Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen?	88 %	87%	85%	●	→
Hur nöjd är du med invånarnas möjligheter att påverka inom de kommunala verksamheterna? (0-10)**	5,4	9,6 ***	5,0	●	–
Medarbetarundersökning HME (Hållbart Medarbetar Engagemang) Styrning (U00203) ****	82 %	–	–	○	–

*KKiK: Kommunens kvalitet i korthet

**Frågan ställs i samband med landsbygdssdialog

***Under 2020 genomfördes bara en dialog på grund av pandemin. Underlaget är litet och sannolikt inte helt representativt.

****Undersökningen genomförs i Värnamo ojämnt år

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål: Kommunstyrelsen skapar i samverkan med näringsliv och övriga förvaltningar goda förutsättningar för arbetsgivare och egna verksamheter att rekrytera, och inom egna organisationen kompetensutveckla och behålla personal.				Bedömning: ○ –
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Enkät till förvaltningars ledningsgrupper inför dialogmöte hur kommunledningsförvaltningen profilerar kommunen som arbetsgivare och skapar förutsättningar för kompetensutveckling.	Enkät ej genomförd	Enkät ej genomförd	–	○ –
Medarbetarundersökning *: Hållbart medarbetarengagemang HME, Ledarskap	78	–	(81)	○ –
Medarbetarundersökning *: Hållbart medarbetarengagemang HME, Motivation	81	–	(83)	○ –

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål: Kommunstyrelsen leder aktivt utvecklingen för att Värnamo kommun minskar sin klimatpåverkan inom områdena resande och energianvändning.				Bedömning: ○ –
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Andel åtgärder i Plan för Värnamo kommuns miljöarbete där åtgärder har verkställts inom fastställda tidsramar.	Indikatorn är ny fr o m 2020	–	Öka genomförandegrad och minska ej påbörjat 2%-enheter	○ –
Antal av KLFs medarbetare som genomfört webbaserad miljöutbildning.	Indikatorn är ny fr o m 2020	–	30	○ –
Antal körda km/årsarbetare resa privat bil i tjänsten	198 km/åa	107 km/åa	Minska med 2%	○ –

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



Uppmuntrande hejarop för cyklister och gångtrafikanter i Klevalidens branta backe.

3.2 Nämndens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Kommunstyrelsens (kommunledningsförvaltningen) driftbudget för 2020 är 97 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 5,2 miljoner kronor.

Överskottet beror bland annat på:

- Lägre personalkostnader på grund av vakanser, sjukfrånvaro, föräldraledighet samt lägre arvodeskostnader på grund av tillfälligt färre ledamöter i kommunfullmäktige. Överskott 1,1 miljoner kronor.
- Inställda evenemang minskar efterfrågan av evenemangsbidrag samt inställda landsbygdsdialoger på grund av coronapandemin. Överskott 0,6 miljoner kronor.
- Feriearbetare: På grund av coronapandemin har förvaltningarna inte kunnat ta emot planerat antal feriearbetare. Överskott 0,8 miljoner kronor.
- Verksamhets- och kompetensutveckling, utbildningar, lägre kostnader på grund av coronapandemin. Överskott 0,5 miljoner kronor.
- Projekt/Utredningar: kommunövergripande utredningar, 100 % e-handel försenat och projekt centrumutveckling avslutat. Överskott 1,1 miljoner kronor.
- Bidrag till demokratiutveckling, energieffektiviseringar, bredbandsutbyggnad. Överskott 0,3 miljoner kronor.
- Ökade intäkter; beror bland annat på statsbidrag på grund av coronapandemin, högre intäkter för arrenden. Överskott 0,8 miljoner kronor.

3.2.2. Investeringsredovisning

Kommunstyrelsens investeringsbudget (kommunledningsförvaltningen exklusive mark- och exploatering) för år 2020 är 4,2 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 2,6 miljoner kronor.

Överskottet beror bland annat på:

- Upphandling av nytt HR-system pågår, investeringen har förskjutits framåt i tid. Överskott 1,3 miljon kronor.
- Projekt i samarbete med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB), löper över en treårsperiod och är just nu i halvtid. Överskott 1,5 miljoner kronor.
- Nytt ekonomisystem, underskott 1,7 miljoner kronor. Underskottet beror på att kostnaderna för integrationer underskattades samt att vissa tillägg i ekonomisystemet inte fanns med i budgeten. Projektet slutredovisas under januari 2021.
- Övriga datasystem, överskott cirka 1,0 miljoner kronor. Investeringarna har förskjutits något framåt i tid bland annat på grund av personalförändringar.

Mark- och exploateringsavdelningens investeringsbudget för år 2020 är totalt 74,9 miljoner kronor (utgifter 104,9 miljoner kronor och försäljningsinkomster 30 miljoner kronor).

Mark- och exploateringsavdelningens utgifter för 2020 blev 34,8 miljoner kronor och försäljningsinkomsterna 19,7 miljoner kronor. Nettoöverskott mot budget 59,8 miljoner kronor. Överskottet beror i huvudsak på exploateringsprojekten Mossle, Åminne och Bredasten som pågår samt lägre utgifter för markförvärv.

Under året har exploateringarna av bostadsområdet Häggegård i Bredaryd färdigstälts och samtliga bostadstomter på Ekenhaga/ Fräkenvägen i Värnamo är sålda.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Kommunledningsförvaltningen beräknar ett totalt överskott i driftbudgeten på 5,2 miljoner kronor, en del av överskottet beror på coronapandemin. Bedömningen är att drygt tre miljoner kronor av överskottet beror på pandemin, såsom lägre evenemangsbidrag, inställda landsbygdsdialoger, färre feriearbetande ungdomar har anställts, statsbidrag för sjuklönekostnader och informationsinsatser, lägre arvodeskostnader, lägre kostnader för kurser, resor och logi med mera. Under år 2020 har kommunledningsförvaltningen haft cirka 0,8 miljoner kronor i lägre kostnader för kurser, resor, logi och traktamenten jämfört med år 2019.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-5,7	-6,5	0,8	-5,9
Kostnader	102,7	98,3	4,4	101,3
Nettokostnad	97,0	91,8	5,2	95,4

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nämnd- och styrelseverksamhet	7,3	6,9	0,4	7,5
Stöd till politiska partier, partistöd	1,2	1,2	0,0	1,2
Övrig politisk verksamhet	1,2	1,2	0,0	1,2
Allmänna val	0,0	0,0	0,0	0,3
Fysisk/teknisk planering, Mark- och exploatering	3,5	3,0	0,5	2,5
Bostadsförbättring, Bredbandsbidrag	1,3	1,4	-0,1	1,3
Näringslivsinsatser	3,3	3,3	0,0	3,5
Turistverksamhet	2,9	2,8	0,1	0,9
Gator/vägar samt broar, Infrastruktursatningar	0,5	0,5	0,0	0,4
Bidrag fritidsverksamhet	0,4	0,0	0,4	0,4
Övriga insatser till vuxna, Brottsförebyggande rådet	0,1	0,1	0,0	0,0
Lantegendomar	-0,2	-0,3	0,1	-0,3
Kollektiv- och länstrafik	0,2	0,1	0,1	0,8
Gemensamma lokaler, övrigt	10,4	10,5	-0,1	10,4
Kommunledningsverksamhet Administration	34,3	33,4	0,9	35,5
Kommunikation och marknadsföring	2,0	1,9	0,1	1,8
Överförmyndarverksamhet	1,4	1,3	0,1	1,4
Kommunledningsverksamhet Övrigt	12,8	11,4	1,4	11,3
Personalbefrämjande åtgärder	5,1	3,9	1,2	4,0
Facklig verksamhet	1,9	1,9	0,0	1,7
Upphandlingsverksamhet	7,4	7,6	-0,2	5,9
Krisberedskap och civilt försvar, bidrag	0,0	-0,3	0,3	0,0
Ersättning till Servicenämnden för Kontaktcenter	0,0	0,0	0,0	3,7
Nettokostnad	97,0	91,8	5,2	95,4

Investeringar Kommunledningsförvaltningen

exkl Mark- och exploatering

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	-0,8	0,8	0,0
Utgifter	4,2	2,4	1,8	5,4
Nettoinvesteringar	4,2	1,6	2,6	5,4

Största investeringar

	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nytt HR-system	1,6	0,3	1,3	0,3
Beslutsstöd/Utdata	0,9	0,3	0,6	0,5
MSB Åtg lokaler och IT	1,7	0,2	1,5	0,2

Investeringar, Mark- och exploatering

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	-30,0	-19,7	-10,3	-23,5
Utgifter	104,9	34,8	70,1	25,2
Nettoinvesteringar	74,9	15,1	59,8	1,7

Största investeringar

	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Mossle, Söder sjukhuset, Värnamo, exploatering bostäder	30,7	10,3	20,4	3,7
Bredastan, etapp 3, exploatering industriomr.	38,1	12,1	26,0	3,5
Åminne södra, exploatering bostäder	13,7	5,0	8,7	0,5

3.3 Nämndens HR

Den 1 januari 2020 genomfördes en omorganisation där trygghet- och säkerhetsenheten flyttades från kommunkansliet till HR-avdelningen. Då flyttades även tjänsten som beredskapssamordnare från samhällsbyggnadsförvaltningen till kommunledningsförvaltningen. Övrig ökning av antalet tillsvidareanställda beror på enstaka förändringar inom några avdelningar. Samtliga tillsvidareanställda medarbetare på kommunledningsförvaltningen har en heltidsanställning.

Personalomsättningen uppgår till 7,5 procent vilket är en dryg halvering jämfört med 2019. Under året har sex tillsvidareanställda slutat i förvaltningen, varav en slutat med anledning av pension.

Sjukfrånvaron har ökat med 2,9 procentenheter från 2019 års relativt låga sjukfrånvaro 1,52 procent till 4,41 procent år 2020. Kommunledningsförvaltningen har haft den största ökningen av sjukfrånvaro i procentenheter i jämförelse med övriga förvaltningar. Förvaltningen har 2020 den näst lägsta sjukfrånvaron bland förvaltningarna och den är betydligt lägre än kommunens sjukfrånvaro på 8,19 procent. Den främsta orsaken till den ökade sjukfrånvaron är effekterna av coronapandemin. Sjukfrånvaron har under året varit högre alla enskilda månader jämfört med 2019. Kvinnornas sjukfrånvaro uppgår till 6,1 procent och männens till 1,8 procent. Av den totala sjukfrånvaron 4,41 procent, utgör 42,34 procent sjukfrånvaro längre sjukfrånvaro. År 2019 uppgick den längre sjukfrånvaron till noll procent.

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.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	79	86	+7
Tillsvidareanställda, årsarbetare	79	86	+7
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	8	8	Oförändrat
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	8	7	-1
Andel kvinnor, %	62,0	61,6	-0,4 procentenheter
Systemställningsgrad, %	100	100	Oförändrat
Övertid, tkr*	149	78	-71
Övertid, timmar**	303	158	-145
Mertid, tkr*	26	11	-15
Mertid, timmar**	111	40	-71
Timlön, tkr*	522	265	-257
Timlön, timmar**	3 539	1 950	-1 589

*Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31, timmarna är utförda december 2019 - november 2020 (12 månader). Inklusiv deltidsbrandmän.

**Avser timmar utförda december 2019 - november 2020 (12 månader). Exklusive deltidsbrandmän.

Sjukfrånvaro, % *	1,51	4,41	+ 2,90 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	0	42,34	+42,34 procentenheter
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), kr **	363 000	716 000	+353 000

*Avser sjukfrånvarotid januari 2020 - november 2020. I förvaltningsberättelsen finns uppgift om sjukfrånvarotid januari 2020-december 2020.

**Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31.

Personalomsättning, % *	16,9	7,5	-9,4 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, % *	11,7	6,3	-5,4 procentenheter
Pensionsavgångar, antal faktiska *	3	1	-2

Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder) *	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	1	1	1	4	6

*Avser tillsvidareanställda.

4. Utmaningar och framtida utveckling

För att nå en fortsatt ökning av antalet kommuninvånare är det önskvärt att bostäder i attraktiva lägen tillskapas i en allt 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. Ett exempel är landsbygdsdialoger, som inte kunnat genomföras under 2020 och därmed är prioriterat 2021.

Arbetet med att utforma e-tjänster ska ge ett effektivare arbete med snabbare och förbättrad service.

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).

Under 2021 inför kommunikationsfunktionen ett delvis nytt arbetssätt, vilket bland annat blir möjligt genom att kommunikationsresurserna i högre grad än tidigare samlas på kommunledningsförvaltningen.

I början av 2021 kommer en reviderad målstyrningsmodell som inkluderar Agenda 2030 samt HUV presenteras. En långsiktig plan på insatser för att skapa förståelse, acceptans och höja kunskap kring målstyrningsmodellen kommer att tas fram och arbetas ut.

Kommunstyrelsen – Campus Värnamo

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Campus Värnamo anordnar utbildningar på högskole- och yrkeshögskolenivå som leder till arbete. Kompetensutveckling är också en stor del av verksamheten för både privat och offentlig sektor. Alla kurser och utbildningar styrs av efterfrågan och bygger på nära samverkan mellan näringsliv, akademi och offentlig sektor. Samarbeta sker även inom olika forsknings- och utvecklingsprojekt. Teknikcenter bidrar till näringslivets långsiktiga kompetensförsörjning genom ökat teknikintresse bland barn och ungdomar.

2. Verksamhetsåret 2020

Campus Värnamo

Såväl det lokala näringslivet och branschorganisationerna som det regionala och nationella utbildningsväsendet har fått kännedom om och en positiv bild av verksamheten, vilket leder till nya förfrågningar och uppdrag. Under året har utvecklingsfokus legat på uppbyggnaden av ett systematiskt kvalitetsarbete inom alla verksamhetsområden.

Utbildningsverksamhet

Utbildningsverksamheten har under året bedrivit tio utbildningsprogram, sex fristående högskolekurser samt en kortkurs inom yrkeshögskolan. Från den 17 mars genomfördes det mesta av undervisningen på distans på grund av coronapandemin. Omställningen gick över förväntan och den digitala utvecklingen påskyndades i hög grad. 51 distanstentor (varav 31 betalda) genomfördes på Campus Värnamo, en minskning med cirka 70 procent sedan år 2019, kopplat till pandemin. Examensgraden ökade något men den totala genomströmningen inom programutbildningarna minskade lite jämfört med föregående år. Andelen studerande som är i arbete 6 månader eller 1,5 år efter avslutad utbildning är 96 procent, varav 90 procent i relevant arbete. Distanskoncept utvecklades ytterligare under året, bland annat genom medverkan i ett projekt som finansierats med medel från Universitets- och högskolerådet. Ansökningssiffrorna ökade generellt under året men vissa tekniska utbildningar har fortsatt stora utmaningar att rekrytera tillräckligt många studerande.

Näringslivssamverkan

Två av tre yrkeshögskoleutbildningar beviljades i januari. Campus Värnamos första kortkurs inom yrkeshögskolan beviljades. Tre ansökningar om programutbildningar inom yrkeshögskolan lämnades in i september, varav en är en helt ny utbildning. Partnerskap med 25 tillverkande företag, som samordnats av en gemensamt finansierad kompetenscoach, har haft sitt andra aktiva år. Campus Värnamo har blivit ackrediterat testcenter för FAVAL,

fastighetsbranschens valideringssystem och genomfört de första valideringarna och kompletterande utbildningarna. Uppdragsverksamheten inom näringslivssamverkan fortsatte att utvecklas under året. Totalt 1 336 deltagare i olika aktiviteter, varav 428 kommer från företag inom partnerskapet. Som en del i uppdragsverksamheten och som ett företagsstöd har det under pandemin genomförts en mycket lyckad och uppskattad kostnadsfri utbildningssatsning om totalt 119 utbildningar med 133 deltagande företag och totalt 1 161 deltagare. Satsningen har genomförts i samarbete med Polymercentrum och finansierats av Värnamo kommun, Business Gnosjöregion AB samt Region Jönköpings län. Året avslutades med att Svenska ESF-rådet beviljade projektet Kompetensutveckling Småland, vilket kommer att genomföras under år 2021 och 2022 med tillverkningsindustrin och dess leverantörer i Jönköpings och Kronobergs län som målgrupp.

Kompetensakademien

Under året har 2 500 personer deltagit i drygt 130 utbildningsinsatser/events antingen på plats eller, efter pandemins utbrott, ofta i digital form. Bland annat anordnades en digital studiedag tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen med 800 deltagare på distans och 60 deltagare på plats.

Projektet Alla på banan avslutades före sommaren. Detta projekt har gjort stora avtryck inom kommunen inom digitaliseringen och har bidragit till att kommunen stod väl rustad för omställningen till digitaliserade möten inför pandemins utbrott. Många digitaliserade event/frukostmöten har anordnats åt VNAB och kommunens olika verksamheter, där kompetensakademien stått för både pedagogik och teknik. Just pedagogiken är viktig vid digitalisering av ett event. Det Vinnovafinansierade förberedelseprojektet "Den digitala noden" har pågått under hösten och deltagande högskolor samt Business Gnosjöregionen visar stort intresse inför ett genomförandeprojekt som söks under år 2021. Mycket fokus ligger på det personliga mötet med studerande i en digitaliserad värld. Forskningsprojektet tillsammans med Lunds universitet kring Prostsjöområdet går framåt där samhällsbyggnads- och tekniska förvaltningen också är engagerade. Kontakt är tagen med Linnéuniversitetet angående uppstart av en fritidslärautbildning kopplad till digitala noden och som delvis kan bedrivas i Värnamo med sikte på start år 2022.

Teknikcenter

Teknikcenter medverkade under början av året i ett projekt där alla kommunens sjätteklassare besökte Vandalorum och Gummifabriken. Ett projekt som har finansierats med medel från skapande skola. Teknikcenters fritidskurser kunde genomföras innan smittspridningen ökade och restriktioner förhindrade större samlings. Under senare delen av våren användes Teknikcenters lokaler och personal för att genomföra ett stort antal digitala utbildningar för både privat näringsliv och offentlig sektor. Under hösten startade skolverksamheten igång igen innan restriktionerna åter skärptes. Då började Teknikcenter att åka ut till de skolor som tackade ja till det erbjudandet. Under hela året genomfördes teknikaktiviteter för cirka 2 000 personer. Även under hösten har ett antal digitala utbildningar genomförts bland annat tillsammans med Natur och teknik för alla (NTA).

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

De olika verksamhetsområdena har drabbats på väldigt olika sätt. Utbildningarna fick ställas om till distansundervisning som medförde en hel del merarbete i form av planering, kommunikation, arbetsledning, nya verktyg, support till både studerande och lärare/konsulter. Kompetensakademin fick väldigt många inställda aktiviteter. Vissa kunde planeras om till digitalt genomförande samtidigt som efterfrågan på digitala möten och konferenser tog fart. Teknikcenter fick många skolklasser avbokade under en period, sedan planerade Teknikcenter om och de klasser som inte kunde ta sig till Teknikcenter har erbjudits aktiviteter på skolan. Teknikcenters personal har också bidragit till genomförandet av olika digitala konferenser under året. Näringslivssamverkan har haft mycket hög arbetsbelastning under året då verksamhetsområdet fick ett akutuppdrag att erbjuda regionens näringsliv kostnadsfria kompetensutvecklingsinsatser. Dessa mycket uppskattade insatser började genomföras redan i april månad och har fortsatt under hela hösten och vintern. Insatserna har fått medfinansiering av både Business Gnosjöregion AB och Region Jönköping.

2.2 Digitalisering

Campus Värnamo är en utvecklingsorganisation som i sitt uppdrag har fokus på både kompetensutveckling och teknikutveckling. Campus Värnamos medarbetare använder digitala verktyg dagligen och kommer, via högskolesamverkan, i kontakt med nya digitala verktyg och plattformar kontinuerligt. Målsättningen för det egna arbetslaget är att, i möjligaste mån, ersätta alla fysiska möten som innebär längre resor med digitala möten för att spara arbetstid, resekostnad och miljö. Effekten av denna effektiviseringsåtgärd mäts (genom kontinuerlig registrering av digitala möten) och följs upp på arbetsplatsträffar. Arbetslaget arbetar aktivt med Outlook som kommunikationsverktyg och Sharepoint som dokumenthanteringsplattform. Verksamheten har en IT-pedagog på 50 procent med uppdrag att höja den digitala kompetensnivån för anställda i Värnamo kommun. Verksamheten har under året också genomfört ett Vinnovafinansierat förberedelseprojekt ”Den digitala noden” med målsättning att under år 2021 få starta ett genomförandeprojekt med fokus på ”distansutbildningar med närhet”.

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

3.2 Campus Värnamo Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Campus Värnamos driftbudget för 2020 är 22,0 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett underskott på 0,7 miljoner kronor. Underskottet beror till största delen på särskilt uppdrag i samband med coronapandemin.

3.2.2 Investeringsredovisning

Campus Värnamos investeringsbudget för 2020 är 0,9 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ingen avvikelser.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Näringslivssamverkans corona-uppdrag, genomförandet av ett stort antal kompetensutvecklings-insatser åt näringslivet, landade på en kostnad av 1 miljon kronor. Detta hade inte verksamheten budgeterat för. Ungefär 0,3 miljoner kronor har under året sparats inom de övriga verksamhetsområdena. Dessa besparingar kan kopplas såväl till fler studerande och mindre konsultkostnader som till minskade kostnader gällande resor, övernattningar och kurskostnader. Därmed blir den totala avvikelser för året ett underskott på cirka 0,7 miljoner kronor.

3.2.4 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-14,2	-13,5	-0,7	-13,5
Kostnader	36,2	36,2	0,0	34,1
Nettokostnad	22,0	22,7	-0,7	20,6

* exkl kapitaltjänstkostnader okt-dec

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Campus Värnamo	4,8	4,7	0,1	4,9
Näringslivssamverkan	1,8	2,9	-1,1	1,6
Utbildning	9,4	8,8	0,6	7,7
Kompetensakademin	2,5	2,9	-0,4	3,2
Teknikcenter	3,5	3,4	0,1	3,2
Nettokostnad	22,0	22,7	-0,7	20,6

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	0,9	0,9	0,0	0,8
Nettoinvesteringar	0,9	0,9	0,0	0,8

Största investeringar

	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
IT-utrustning Utbildning	0,7	0,7	0,0	0,4
IT-utrustning Teknikcenter och personal	0,1	0,1	0,0	0,2
Inventarier	0,1	0,1	0,0	0,2

4. Utmaningar och framtida utveckling

Campus Värnamo

Ett stabilt och kompetent arbetslag har byggts upp och har under den pågående pandemin visat på fantastisk styrka, flexibilitet och sammanhållning. Det gäller att kontinuerligt arbeta med både värdegrund och målfokus för att kunna bibehålla arbetslagets styrkor i en växande organisation. Arbetslaget har för avsikt att fortsätta med det påbörjade strategiska kvalitetsarbetet. Verksamheten har fortfarande utmaningar med att hitta sin roll i Gummifabrikskonceptet.

Utbildningsverksamhet

Under år 2021 fortsätter utvecklingen av flexibla utbildningsformer. Undervisningen kommer även inledningsvis att genomföras på distans i möjligaste mån på grund av coronapandemin. Fortsatt utvecklingsarbete med tydligare progression av de studerandes anställbarhet genom utbildningarna. Särskilt fokus kommer också att läggas på marknadsföring av och breddad rekrytering till de utbildningar som har lågt söktryck.

Näringslivssamverkan

Fokus under år 2021 ligger på genomförandet av ESF-projektet Kompetensutveckling Småland samt fortsatt utveckling av Partnerskapet med industriföretag där en viktig förutsättning är att verksamhetsområdet permanentas. Fortsatt fokus även på att utveckla Campus Värnamo som en nod för fastighetsbranschen genom validering och kompletterande utbildning inom FAVAL, fastighetsbranschens valideringssystem. Arbetet med vidareutveckling av flexibla upplägg för yrkeshögskoleutbildningar fortsätter.

Kompetensakademin

Under år 2021 ligger fokus på Vinnovaansökan för genomförandeprojektet den digitala noden där kurser och utbildningar ska genomföras i en testbädd där olika metoder och upplägg testas. Visionen är att detta också blir en plats för utbildning av lärare/utbildare i distanspedagogik. Även framöver finns stort behov av utveckling av innehåll och upplägg i olika digitala aktiviteter. Kommunens införande av det digitala systemet Teams kommer kräva utbildningsinsatser för personalen.

Teknikcenter

Teknikcenter kommer fortsätta att erbjuda både aktiviteter på Teknikcenter och besök på skolor som önskar detta. Troligtvis kommer utformningen av kvällskurser att bli en mix mellan digitala träffar och små grupper på plats. Teknikcenter kommer att genomföra prova-på-språk-dagen under början av året som en digital aktivitet. Arbetet med att hitta fördjupade samarbetsområden med barn- och utbildningsförvaltningen kommer att inledas under året. Vidare kommer förutsättningar med att hitta extern finansiering undersökas.

Kommunstyrelsen – Tekniskt utskott

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

- Har ägandeansvaret för kommunens fasta och lösa egendom inom KS ansvarsområde.
- Svarar för den på kommunen ankommande byggverksamheten och fastighetsförvaltning, utförande av ny-, om- och tillbyggnader av fastigheter för kommunens räkning, kommunens egna bostäder och lokaler.
- Svarar för byggande, drift och underhåll av gator och vägar, broar, torg och andra allmänna platser, samt kommunens förråd och verkstäder, maskiner samt arbetsfordon.
- Är kommunal väghållare.
- Är huvudman för kommunens allmänna VA-anläggning.
- Är ansvarig för kommunens skogar och parkanläggningar.
- Fritidsverksamhet med koppling till utskottets ansvarsområde.

2. Verksamhetsåret 2020

Stort arbete med att hantera höga vattenflöden gjordes framgångsrikt i vintras. Analys av hantering av skyfall och höga vattenflöden är i slutfas och ger program för förebyggande åtgärder. Nya förskolor i Rydaholm och vid Mosslelund blev klara till sommaren. Förberedande åtgärder för om- och nybyggnation vid Trälleborgsskolan är påbörjade. Överföringsledning Värnamo - Bredaryd blev klart i våras. Pumpstation P4 vid Åbroparken är klar. Exploatering av tomter i Åminne är påbörjad. Flera nya friluftspjekt är genomförda bland annat efter landsbygdsdialog. Hälsocenter utvecklas i samverkan med vårdcentralerna och regionen. Beslut om att stänga viadukten för fordonstrafik togs, bland annat med följderna att trafikomläggning samt flertalet åtgärder för att stödja trafiken genomfördes.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Påverkan av pandemin har i förvaltningen varit marginell förutom inom fritidssektorn där påverkan varit stor på besökstal i simhall och uthyrningen av idrottshallar har minskat mycket med följderna minskade intäkter på 1,8 miljoner kronor.

2.2 Digitalisering

Försök med digitala vattenmätare vid abonnent pågår för påbörjan av installation kommande år. Leder till ökad kundservice och ökad möjlighet att tidigt upptäcka läckage av vattenledningarna. Förvaltningen deltar i "Internet of things" (IOT) för utvecklande av digitala tjänster och funktioner i

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

3.1 Nämndens mål

På fastighetssidan har kommunen stort behov av att etablera goda lösningar för grundskolan som idag har ett flertal tillfälliga paviljonger. Trälleborgsskolan är under projektering och bedöms vara klar 2024. Detaljplaneprocess för ny skola Alandsryd bedöms klar hösten 2020, vilket ger att skolan kan vara klar 2024/2025.

Fortsatt behov av utbyggnad av kök och förskolor vilket följer planen. Fritidsverksamheten är under utveckling inom kommunen och med stöd av rapporten om framtida idrottsanläggningar kan kommunen göra prioriteringar för att möta framtiden. Vidare är fritidsområdets koncept med fokus på aktiv fritid, friluftsliv och stärkt folkhälsa under inarbetning. Effekten mot måluppfyllnad bedöms bli påtaglig i en tre- till femårsperiod. Två idrottshallar byggs vid Gröndal samt vid ny skola Alandsryd 2024. Kommunen som väghållare levererar god kvalitet främst inom tätorten, även i kransorterna är det oftast en god kvalitet. Väghållningen i kransorterna är under utveckling med stöd av genomarbetade avtal i enhetligt system med vägföreningarna. Kommunens allmänna platser och parker håller alltså en god kvalitet i tätorten. Även i kransorterna är kvalitet oftast god och detta sköts i samarbete med vägföreningarna. Verksamheten är under utveckling vilket främst märks genom fortsatt etablering av överföringsledningar, varav Värnamo – Bredaryd var i drift våren 2020. Överföringsledning till Bor är fortfarande under process med Lantmäteriet, dock är det viktigt att denna ledning kan utföras inom kort. Kommunen behöver etablera ett reservvattensystem för att säkra tillgången på friskt vatten inför framtiden. Förvaltningen har genomfört flera provborringar med beslutsunderlag i tekniska utskottet december 2020. Gällande kompetensförsörjning lyckas förvaltningen rekrytera och behålla personal inom de flesta områdena. Dock är det svårt att rekrytera ingenjörer med hög erfarenhet. Förvaltningen jobbar framgångsrikt med fossilfria bränslen och fordon. Huvuddelen av både egna och inhyrda fordon och maskiner körs med fossilfria bränslen.

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål Fastighet:				Bedömning:	
<ul style="list-style-type: none"> • Tillhandahåller attraktiva lokaler till den kommunala verksamheten • Verkar för hållbarhet och god inomhusmiljö • Tillhandahåller avtalad fastighetservice till den kommunala verksamheten 				●	↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå:		
Förvaltningarnas behov av lokaler tillgodosedda	●	●	Ökning	●	↗
Optimerad drift och underhåll av fastigheter	●	●	Ökning	●	↗
Ändamålsenlig och miljövänlig lokalvård	●	●	Ökning	●	→
Nämndmål Fritid:				Bedömning:	
Befrämja aktiv fritid och stärkt folkhälsa i en mänsklig tillväxtkommun, kort/lång sikt: <ul style="list-style-type: none"> • Kundfokus och effektivt resursnyttjande. • Kommunens fritidsarenor är attraktiva och ändamålsenliga med fokus på folkhälsa. • Stärka kommunens attraktionskraft och starkt bidra till att realisera målet i visionen. 				●	↗
Verksamhetsmål:	2019:	2020:	Målnivå:		
Förvaltningarnas behov av lokaler tillgodosedda	●	●	Ökning	●	↗
Optimerad drift och underhåll av fastigheter	●	●	Ökning	●	→
Ändamålsenlig och miljövänlig lokalvård	●	●	Ökning	●	↗
Optimerad drift och underhåll av fastigheter	●	●	Ökning	●	↗
Ändamålsenlig och miljövänlig lokalvård	●	●	Ökning	●	↗
Nämndmål Gata/park:				Bedömning:	
<ul style="list-style-type: none"> • Bra och säker miljö med trevliga park- och grönytor och väl fungerande infrastruktur. • En jämn och hög kvalitet på gator och grönytor i såväl tätorten som kransorterna. 				●	↗
Verksamhetsmål:	2019:	2020:	Målnivå:		
Utbyggnad av vägnät och gång- och cykelvägar	●	●	Ökning	●	↘
Rutiner för renhållning och snöröjning	●	●	Ökning	●	↗
Långsiktigt vägunderhåll inklusive belysning	●	●	Ökning	●	↗
God kvalitet vid kommunens park- och grönytor	●	●	Ökning	●	↗
Nämndmål VA:				Bedömning:	
<ul style="list-style-type: none"> • Säkerställa rent och friskt dricksvatten på kort och lång sikt. • Stärkt hållbarhet - minimera negativ påverkan på miljön från avloppsvatten. 				●	↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå:		
Tillgång på rent dricksvatten på kort sikt	●	●	Ökning	●	↗
Tillgång på rent dricksvatten på lång sikt	●	●	Ökning	●	↗
Lägsta möjliga miljöpåverkan från avloppsvatten	●	●	Ökning	●	↗

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:				Bedömning:	
Nämnden ger god och snabb information om vår verksamhet och våra medborgare och medarbetare får svar på sina frågor. Medborgarna och medarbetarna är delaktiga i utvecklingen.				●	↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå:		
Enkät Kritik på teknik (från 2019)	7,1	7,44	Ökning	●	↗
Andel besvarade anmälda ärenden i Infracontrol inom 24h	–	–	Ökning	●	↗
Medarbetarundersökning, kvalitetsområde Mål och uppföljning (förra mätningen 2019)	3,7	3,9	Ökning	●	↗
Medarbetarundersökning HME (Hållbart Medarbetar engagemang) Styrning (förra mätningen 2019)	71	76	Ökning	●	↗

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål: En attraktiv arbetsplats där medarbetare med rätt kompetens kan rekryteras. En attraktiv arbetsplats där vi utvecklar och behåller våra medarbetare				Bedömning: ● ↗	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå:		
Medarbetarundersökning: Hållbart medarbetarengagemang HME, Ledarskap	74	78	Ökning	●	↗
Medarbetarundersökning: Hållbart medarbetarengagemang HME, Motivation	75	77	Ökning	●	↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål: Implementera gällande miljöprogram och identifiera vägval för ökad hållbarhet.				Bedömning: ● ↗	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå:		
Andel personbilar och lätta lastbilar som drivs med förnybara drivmedel (mätning sker i stället som HVO i % av bränsle)	●	●	●	●	↗
Energianv./kvm i fastigheter (mätmetod utvecklas 2020)	-	-	-	-	-

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

3.2 Nämndens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Driftbudgeten är uppdelad i skattefinansierad och avgiftsfinansierad verksamhet. Den skattefinansierade driftsbudgeten är 92,5 miljoner kronor, den avgiftsfinansierade (VA) 107,3 miljoner kronor och fastighetsbudgeten 195,6 miljoner kronor. Den skattefinansierad- och fastighetsverksamheten har ett underskott på -1,2 miljoner kronor och den avgiftsfinansierade verksamheten ett överskott 5,3 miljoner kronor.

3.2.2. Investeringsredovisning

Tekniska utskottets investeringsbudget för 2020 inklusive ombudgering från tidigare år är 174,4, miljoner kronor. Av investeringsbudgeten har 171 miljoner kronor (98 procent) förbrukats under år 2020. Därutöver har kommunfullmäktige avsatt 213,2 miljoner kronor i investeringsmedel för tekniska utskottets projekt som utskottet inte har lyft 2020. VA-verksamheten har under 2020 fått in 8,4 miljoner kronor i anläggningsavgifter för anslutning till VA-nätet. Budgeterade intäkter för detta var 9,0 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen beslutade 14/2 §157 att tekniska utskottet skulle utföra en översyn av 2020 års budget för att begränsa investeringsvolymen. Utskottet inkom med reviderat förslag som innebar att 247,5 miljoner kronor flyttades till investeringsbudget 2021 och 6,4 miljoner kronor lämnades tillbaka på grund av ändrad behov och planer.

Ett flertal större investeringsprojekt har startats under året och flera fullföljts. De som är färdigställda är följande:

- Ny förskola Rydaholm
- Ny förskola Mosslelund
- Servicebyggnad vid Norregårds fotbollsplan.
- Pumpstation P4 i Åbroparken.
- Överföringsledning Påslund-Bredaryd.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

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

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-375,0	-359,4	-15,6	-335,0
Kostnader	467,6	448,4	19,2	424,7
Nettokostnad	92,6	89,0	3,6	89,7

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Skattefinansierad verksamhet				
Tekniska utskottet	0,9	0,8	0,1	-0,2
Administration tekniska förvaltningen	2,9	4,6	-1,7	2,2
Fastighetsförvaltning	0,0	-0,1	0,1	3,8
Övrig fastighetsverksamhet	1,2	2,8	-1,6	1,9
Fastighetsprojekt	0,0	0,0	0,0	0,0
Parker	9,6	8,4	1,2	9,0
Skog och kalkning	-3,0	-3,5	0,5	-3,3
Gator och vägar	36,4	35,2	1,2	36,5
Driftsbidrag	0,5	0,5	0,0	0,5
Deponier och lakvatten	1,0	0,6	0,4	0,4
Turistverksamhet	0,0	0,0	0,0	-0,1
Fritidsverksamhet	8,2	8,1	0,1	7,7
Fritidsanläggningar	25,9	29,1	-3,2	26,3
Föreningar	9,0	7,9	1,1	7,9
Summa skattefinansierad verksamhet	92,6	94,3	-1,7	92,6
Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0	-2,9
Rivning gamla reningsverket	0,0	-5,3	5,3	0,0
Summa avgiftsfinansierad verksamhet	0,0	-5,3	5,3	-2,9
Nettokostnad	92,6	89,0	3,6	89,7

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Tot budget tom 2020	Tot utfall tom 2020
Inkomster	0,0	-24,0	24,0	-9,3	-	-
Utgifter	174,4	195,0	-20,6	256,4	-	-
Nettoinvesteringar	174,4	171,0	3,4	247,1	0,0	0,0
Inkomster anläggningsavgifter (VA)	-9,0	-8,4	-0,6	-13,9	-	-
Största investeringar:						
Nybyggnation förskola, kvarteret Dalen Mosslelund	8,9	14,0	-5,1	15,7	27,0	32,1
Avloppspumpstation 4, Värnamo	9,3	11,8	-2,5	1,3	13,0	15,5
VA-sanering, Rönnegårdsvägen	2,2	11,0	-8,8	10,5	13,5	22,2
Nybyggnation förskola, Rydaholm 4 avdelningar	10,7	10,8	-0,1	16,0	28,0	28,1
Östboskolan, helhetslösning utemiljö	4,2	8,1	-3,9	0,2	5,0	9,0
Gröndalskolan, nytt tillagningskök och matsal	5,7	5,2	0,5	25,1	33,7	33,2
Mossle SPU samt överföringsledning	9,9	4,5	5,4	0,1	10,0	4,6
Åtgärd för att minska översvämningar	2,9	3,6	-0,7	0,1	14,3	14,8
Mossleskolan, ökad säkerhet och belysning	2,9	3,6	-0,7	0,5	3,4	3,3

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Tekniska utskottets resultat 2020

Utfall skattefinansierad verksamhet

Resultat: -1,7 miljoner kronor

Fastighetsavdelningen: Underskott: -1,4 miljoner kronor.

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

Underskottet avser rivningar av ett antal lantegendomar.

Dessa rivningar var under tidigare prognoser osäkra att hinnas med under 2020.

Gata/Park avdelningen: Överskott: +2,4 miljoner kronor.

Organisationsförändring på gata/park har genomförts under året.

Arbete gällande kostnadseffektivisering av resurser, fordon och maskiner har gett positiv effekt.

Gata: Överskott: +1,2 miljoner kronor.

Starkt resultat med ökad rationalitet och återhållsamhet i inköp samt mindre vägunderhåll, överskott på +1,1 miljoner kronor.

Iståndsättningsbidragen för enskilda vägar kan förvaltningen inte påverka och ger ett underskott på -0,6 miljoner kronor.

Park: Överskott: +1,2 miljoner kronor.

Återhållsamhet med plantering, växtbevattning och beskärning har resulterat i mindre kostnader än budgeterat. Parkens kostnadseffektivisering har också gett bra resultat.

Skogen: Överskott: +0,5 miljoner kronor.

Skogsförvaltningen ska ge ett genomsnittligt netto på 3 miljoner kronor/år. Nettot under 2020 var 3,7 miljoner kronor. Kostnaderna för kalkning av sjöar och våtmarker har gett en kostnad på -0,1 miljoner kronor.

Fritidsavdelningen: Underskott: -2 miljoner kronor.

Inkomstbortfall med avseende på coronapandemin för fritidsavdelningen är totalt -1,8 miljoner kronor. Simhallen och övriga lokaler har varit tvungna att ha verksamheten stängd för privata brukare och föreningslivet under större delar av året. Även hälsocenter har haft mindre intäkter än tidigare prognos på grund av pandemin och därför inte kunnat ta emot nya FAR kunder.

Deponier: Överskott: +0,5 miljoner kronor

Miljöutredningar av fyra deponier har genomförts. Budgeten var 1 miljon kronor under 2020.

Administration: Underskott: -1,7 miljoner kronor.

Höga vattenflöden i Lagan och Storån under våren 2020 visar ett underskott på -2,9 miljoner kronor. Återhållsamhet gällande administrativ bemanning och utredningar har gett ett överskott på ca 1 miljon kronor.

Avgiftsfinansierad verksamhet (VA):

Överskott: 5,3 miljoner kronor för att täcka tidigare skuld gällande rivning av gammalt reningsverk.

Utöver 5,3 miljoner kronor har också en periodisering gjorts på 4,3 miljoner kronor som följer med till nästkommande år.

3.3 Nämndens HR

Förvaltningen har låg omsättning på personal och alla medarbetarna som vill arbeta heltid.

Gata/Park avdelningen har omorganiserat och förstärkts med lednings- och planeringsresurser. Ökad övertid med anledning av arbete med översvämningen våren 2020 och trafikåtgärder med anledning av att Viadukten stängdes. Förvaltningen lyckas oftast med rekrytering men har fortsatt behov av främst projekteringsingenjörer vilket är en svårrekryterad kompetens. Förvaltningens sjukskrivningstal har under 2020 minskat något.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	208	212	+4
Tillsvidareanställda, årsarbetare	205	208	+3
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	12	10	-2
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	11	9	-2
Andel kvinnor, %	44,7	45,3	+0,6 procentenheter
Sysselsättningsgrad, %	98,5	98,2	-0,3 procentenheter
Övertid, tkr*	1 577	1 836	+259
Övertid, timmar**	4 030	4 410	+380
Mertid, tkr*	6	11	+5
Mertid, timmar**	32	53	+21
Timlön, tkr*	692	880	+188
Timlön, timmar**	5 029	6 963	+1 934

*Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31, timmarna är utförda december 2019 - november 2020 (12 månader). Inklusive deltidssbrandmän.

**Avser timmar utförda december 2019 - november 2020 (12 månader). Exklusive deltidssbrandmän.

Sjukfrånvaro, % *	6,06	5,51	-0,55 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	63,44	45,14	-18,3 procentenheter
Sjuklön (månadsavlönade, timmavlönade), kr **	990 000	1 174 000	+184 000

*Avser sjukfrånvarotid januari 2020 - november 2020. I förvaltningsberättelsen finns uppgift om sjukfrånvarotid januari 2020-december 2020.

**Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31.

Personalomsättning, % *	6,9	7,3	+0,4 procentenheter		
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, % *	2,5	3,9	+1,4 procentenheter		
Pensionsavgångar, antal faktiska *	9	7	-2		
Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder) *	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	2	6	6	6	2

*Avser tillsvidareanställda.

4. Utmaningar och framtida utveckling

Generellt är det viktigt att kommunen har en långsiktig och strategisk planering. Framförhållning med fem till tio år att identifiera mark för nyetableringar är ett minimum för att möjliggöra att investeringar kan genomföras i takt med att behoven växer.

Omställning till hållbar trafik är en fråga som är viktig, svår och strategisk för att Värnamo tätort även i framtiden ska vara attraktiv. Förvaltningens kapacitet att stödja kommunens vision är beroende av att förvaltningen lyckas med kompetensförsörjning, utvecklar ledarskap och ledningsstöd samt att metoder utvecklas kontinuerligt. Ledarskap ska utvecklas på alla ledningsnivåer inom förvaltningen för att stärka bland annat uppdragsstyrning, planering, service, uppföljning och delaktighet.

Fastighetsavdelningen ska stärka strategisk lokalförsörjningsplanering samt utöka kapacitet för utredning, projektering och

projektledning. Gata-/parkavdelningen ska stärka kapacitet för planering och uppföljning av verksamhet. Sambandet mellan övergripande trafikplanering och gatuprojekt behöver stärkas. Kvalitetssäkring och uppföljning av underhåll och skötsel inom Gatapark-området är centralt närmaste åren. Inom VA-verksamheten är fokus på reservvattensystem och fortsatt arbete med överföringsledningar centralt de närmaste åren. Översvämningsplan bör inarbetas i investeringsplan.

Fritidsverksamheten ska utvecklas med stöd av reglerade underhållsplaner mot beslutade mål- och kvalitetsnivåer. Konceptet för Hälsocentrets verksamhet ska utvecklas för att på bästa sätt bidra till stärkt folkhälsa. Utredning av framtida behov av fritidsanläggningar omsätts till konkreta planer och beslut.



Vi är många som arbetar med att Apladalen ska vara en park rik på upplevelser. Foto: Joakim Norgren

Upphandlingsnämnd

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Upphandlingsnämnden har det strategiska och övergripande ansvaret för kommunens aktiviteter/processer inom inköp- och upphandling, konkurrensfrågor och elektronisk handel.

Nämnden ska fullgöra sina uppgifter med fokus på nytta och kvalitet för dem verksamheten riktar sig till. Till detta hör att aktivt följa och agera på förändring och utveckling som kan påverka nämndens ansvarsområde, i syfte att förbättra verksamhet och arbetsformer. Ansvaret innebär också att tillse att upphandlingarna genomförs enligt gällande upphandlingslagstiftning och i enlighet med kommunens särskilda föreskrifter/beslut/delegationer.

2. Verksamhetsåret 2020

Avdelningen har genomfört strategiska inköpsmöten med samtliga förvaltningar, med fokus på avtalstrohet och inköpsstyrning, dessa möten har genomförts tillsammans med biträdande kommundirektören.

Uppdrag om att kvalitetssäkra förfrågningsunderlagen med två externa konsulter har avdelningen fått av upphandlingsnämnden. En konsult ska analysera underlagen ur tydlighet och affärsmässigt perspektiv och en konsult ur ett juridiskt perspektiv. 10 genomförda upphandlingar ska analyseras och redovisas för upphandlingsnämnden 24 februari 2021.

I projektet 100 procent e-handel har dialog förts med tekniska förvaltningens olika enheter för att komma i gång med beställningar via marknadsplatsen. I projektet ingår att utbilda beställarna i systemet och få förståelse för hur beställningsförfarandet är på tekniska förvaltningen för att möta deras behov.

Under året har avdelningen tackat nej till flera uppdrag både från kommunens verksamheter och de kommunala bolagen.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Försörjning av skyddsutrustning för verksamheterna i kommunen har varit prioriterat under pandemin. Avdelningen har sammanställt erbjudanden och stöttat verksamheterna med att få kontakt med flera leverantörer för att säkerställa försörjningen av skyddsutrustning då avtalsleverantörer inte kunnat leverera. Fakturaenheten har säkerställt att betalning av leverantörsfakturer sker i tid vid personalbortfall i kommunens verksamheter.

2.2 Digitalisering

Att digitalisera upphandlings- och inköpsprocessen har avdelningen arbetat med i flera år. Förutom annonsering och tilldelning av beslut signeras idag avtal, avtalsförlängningar, kontrakt och justering av protokoll digitalt.

Att höja andelen elektroniska fakturer skapar säkerhet och effektiv hantering. Elektroniska fakturer innebär även att resultatet i inköpsanalysen förbättras väsentligt då fakturans data läses på radnivå.

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Avdelningen har uppfyllt nämndens nuvarande mål i hög grad vilket beror på ett långsiktigt inköpsarbete i kommunen med fokus på att upphandla nya ramavtal och arbetet med E-handel och elektroniska fakturer.

3.1 Nämndens mål

Antal ramavtal som avropas via e-handel

Avdelningen har arbetat intensivt med att ansluta nya leverantörer till marknadsplatsen under 2020 och målnivån är i hög grad uppfylld. Arbetet med projekt 100 procent e-handel har tagit fart under 2020 och förhoppningsvis fortsätter trenden då projektet är förlängt till och med 2021.

Andelen e-fakturer i procent

Arbetet med att öka andelen e-fakturer har pågått under många år. Kommunen ligger väldigt högt i jämförelse med andra kommuner och målnivån är uppfylld.

Andelen upphandlingar med minst två anbud

Minskningen av andel anbud beror ofta på att upphandlingar annonseras för tajt in på när ett arbete/avtal ska sätta igång. Avdelningen arbetar med att annonseringen av upphandlingarna ska ske mycket tidigare och möjliggöra fler och än bättre anbud.

Utredningen av att kvalitetssäkra kommunens förfrågningsunderlag kommer också bidra till fler åtgärder för att öka andelen konkurrenskraftiga anbud.

Av den upphandlingsbara upphandlingsvolymen redovisad % upphandlad

Målet syftar till att upphandla nya ramavtal för att förenkla för verksamheterna, istället för att verksamheterna ska behöva direktupphandla för alla nya inköpsbehov, så stävar nämnden efter att det ska finnas avtal att avropa produkter och tjänster ifrån. Att andel upphandlade avtal når inte målet helt beror mycket på att avdelningen behövt fokusera på att genomföra upphandlingar av kommunens sedan tidigare upphandlade ramavtal när resurserna har varit begränsade på avdelningen.

Tillgänglighet och förståelse av anbudslagen

Upphandlingsnämnden kommer genomföra en enkätundersökning under 2021.

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål:				Bedömning:	
Kvalitetssäkra processen från behov till slutanvändande				●	↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå:		
Antal ramavtal som avropas via e-handel	21	58	65	●	↗
Andelen e-fakturor i %	80%	92%	85%	●	↗
Av den upphandlingsbara upphandlingsvolymen redovisad % upphandlad	85%	87%	92%	●	↗
Andelen upphandlingar med minst två anbud	90%	83%	90%	●	↘
Tillgänglighet och förståelse av anbudslagen	3,7	Ej känt	Ej känt	○	—

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ● = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ▲ = Ökad ▼ = Oförändrad ▼ = Minskad — = Inget värde angivet

3.2 Nämndens Ekonomi

Upphandlingsnämnden har en budget i balans. Vid delårsprognosen prognostiserades ett överskott som nämnden valde att använda för en utredning för att kvalitetssäkra förfrågningsunderlag i Värnamo kommun.

3.2.1 Driftsredovisning

Upphandlingsnämndens driftbudget för 2020 är 0,4 miljoner kronor. Helåret 2020 visar en budget i balans.

3.2.2. Investeringsredovisning

Upphandlingsnämnden har ej haft någon investeringsbudget för 2020.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Upphandlingsnämnden har inte haft några ekonomiska effekter av coronapandemin.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	0,0	0,0	0,0	-3,3
Kostnader	0,4	0,4	0,0	5,9
Nettokostnad	0,4	0,4	0,0	2,6

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Upphandlingsnämnd	0,4	0,4	0,0	0,4
Logistik/Fordonshantering (till servicenämnden 1904)	0,0	0,0	0,0	0,2
Upphandlingsförvaltning (till kommunstyrelsen 1904)	0,0	0,0	0,0	2,0
Nettokostnad	0,4	0,4	0,0	2,6

3.3 Nämndens HR

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

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

Nyckeltal för upphandlingsavdelningen	2018	2019	2020
Antal annonserade upphandlingar	78	90	158
Antal anbud	204	284	369
Antal Förnyade konkurrensutsättningar (FKU)	10	20	24
Avtalstrohet i kommunen	88%	90%	88%
Upphandlat värde för annonserade upphandlingar (tkr)	269 755	131 514	1048 000
Inköpsvärde (tkr) (Bubo)	886 900	829 500	665 700
Antal fakturor	86 102	87 789	87 566

4. Utmaningar och framtida utveckling

Det har de senaste åren varit ett ökat behov av inköp och upphandlingsuppdrag från alla verksamheter i kommunen och ifrån våra kommunala bolag. Bland annat ser nämnden en fortsättning i ökat behov från tekniska förvaltningen under de kommande åren med många nya investeringsprojekt men också behov av nya ramavtal och stort fokus på förnyade konkurrensutsättningar i upphandlade ramavtal.

Det har varit en ökad trend av överprövningar de senaste åren. Varken upphandlingsavdelningen eller någon verksamhet i kommunen har idag budget för juridiskt stöd vid överprövningar eller juridiska diskussioner med leverantörer (en kostnad på 0,3 -0,5 miljoner kronor per år). Upphandlingsprocessen kommer att försvåras då allt fler leverantörer väljer att överpröva för att inte tappa viktiga avtal.

Kommunen har för närvarande inte den organisation och tillräckliga resurser gällande förutsättningar för att arbeta strategiskt med upphandlingar och inköp.

Samhällsbyggnadsnämnd

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Samhällsbyggnadsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom miljö- och hälso-skyddsområdet, plan- och byggnadsväsendet samt är kommunens räddningsnämnd.

Nämnden ansvarar för att leda och samordna den fysiska över- siktliga planeringen och detaljplanering av mark- och vatten- användningen så att ett hållbart samhällsbyggande främjas.

Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom områdena skydd mot olyckor, brandfarliga och explosiva varor och om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor.

Nämnden fullgör vidare de uppgifter som ska utföras av den kommunala nämnd som svarar för livsmedelsfrågor, alkohol- och tobaksfrågor, trafikfrågor, natur- och kulturmiljöfrågor, lagen om handel med vissa receptfria läkemedel samt smittskyddslagen.

2. Verksamhetsåret 2020

Året som har gått har varit ett intensivt år för alla delar inom nämndens verksamhetsområde.

Det är fortsatt mycket stort tryck på kommunen att ta fram mark för bostäder och verksamheter. Arbetet på plan- och bygg- avdelningen har präglats av stor ärendemängd och omfattande arbetsuppgifter. Planenheten har inlett ett samarbete med Vaggeryds kommun gällande detaljplanering och frågor som är relaterade till stadsarkitekttjänsten i Värnamo kommun.

Samordningen av klimatanpassningsarbetet i kommunens förvaltningar och bolag har påbörjats, där arbetet har kommit olika långt i de olika förvaltningarna och bolagen. Befintliga klimatanpassningsåtgärder i samtliga förvaltningar och bolag har kartlagts. I samarbete med Länsstyrelsen har en konsekvens och sårbarhetsanalys påbörjats.

Under året har miljöavdelningen avsatt närmare en halv tjänst på internt stöd till plan- och byggavdelningen, tekniska förvaltningen och mät- och exploateringsavdelningen i frågor kring markföreningar. Bland annat så har avdelningen medverkat i ett 20-tal planärenden under år 2020 där bedömningar av prov- tagningsplaner och genomförda kontroller måste göras. Behovet av detta stöd har ökat påtagligt under senaste året.

Ett omfattande mätning och utredningsarbete har utförts inom samarbetsprojektet med Lantmäteriet gällande synkronisering av kommunens befintliga registerkartor till en gemensam. Detta säkerställer kvaliteten och underlättar uppdateringsprocessen. Samarbetsavtal gällande utbyte av geodatatjänster har ingåtts med Gnosjö kommun.

Räddningstjänstens operativa organisation har varit igång opåver- kad under året, men på grund av coronapandemin har syssel- sättningen begränsats enormt på grund av inställda utbildningar. Personalen som håller i utbildningarna har istället arbetat med insatsplanering.

I början av året drabbades kommunen av stora översvämningar i både Lagan och Storån. Räddningstjänsten tillsammans med geodataavdelningen deltog i arbetet med att motverka effekterna av översvämningarna.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Miljöavdelningen har med anledning av coronapandemin gjort ett omfattande arbete med att informera och besöka serveringsställen i kommunen. Syftet har varit att begränsa spridningen av covid-19.

Inspektioner har genomförts på samtliga ställen som serverar mat och dryck, och totalt har 150 inspektioner genomförts under år 2020. En mängd frågor från allmänhet och verksamhetsutövare har kommit till miljöavdelningen gällande restriktionerna kring coronapandemin. Även ett flertal klagomål har kommit från restauranggäster där trängsel påpekas. Under kontrollerna har anmärkningar riktats mot trängseln i lokalen, bordsplaceringar, avsaknad av handsprit/desinfektion vid ingången, avsaknad av informationsskyltar, trängsel vid barer och toaletter, information till gästerna om att hålla avstånd samt golvmarkering för avstånd. Bedömningen är att verksamhetsutövarna är lyhörda och vidtar åtgärder.

Från den 1 juli 2020 gäller en ny lag om tillfälliga smittskydds- åtgärder på serveringsställen. Lagen innebär att samhälls- byggnadsnämnden ansvarar för tillsynen i kommunen och får befogenheter att besluta om förelägganden och förbud mot serveringsställen avseende till exempel ommöblering, begräns- ning i öppettider eller stängning. Kraven kan förenas med vite och gäller omedelbart.

Räddningstjänstens externa arbete har under året nästan ute- blivit. Det gäller framför allt brand- och sjukvårdsutbildningar, fixartjänst och tillsyn. Detta har påverkat kommuninvånarnas skydd mot olyckor.

En stor förändring är att största delen av den personal som normalt har sin arbetsplats i stadshuset arbetar hemifrån och att i princip alla möten sker digitalt via Skype eller liknande.

2.2 Digitalisering

Användande av de olika applikationer och den funktionalitet som finns att tillgå i kommunens GIS-system blir alltmer utbrett. Till exempel har det som en del i kommunens Åtgärdsplan för miljöarbete tagits fram ett GIS-skikt över luftpartiklar som kan användas vid fysisk planering och hantering av luftföroreningar i kommunen. Geodataavdelningen har varit delaktiga i arbetet med kommunens projekt angående sensorer för realtids-kommunikation, IoT (Internet of Things).

Förvaltningen har under hösten bytt ärendehanteringssystem. Bytet av system innebär ökade möjligheter till en mer digital hantering. Övergången till det nya systemet har även ökat möjligheterna att arbeta på distans. Detta har medfört att handläggarna har kunnat arbeta hemifrån och ändå upprätthålla en god service till medborgarna. En av målsättningarna med bytet av system är att på sikt kunna övergå till en helt digital ärendehantering.

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål: 1				Bedömning:
Planering och exploatering: En attraktiv stadsbyggnad som präglas av hållbar arkitektur, trygghet och tillgänglighet.				● →
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Antal nya bostäder som möjliggörs av nya detalplaner. *Möjliga bostäder utefter antagna planer	420*	50*	250	● →
Hur ser du på hur trivsam bebyggelsen är. SCB Medborgarundersökning, fråga A3:3	–	–	7,0	○ –
Nämndmål: 2				Bedömning:
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 serviceskänsla och mervärde				● →
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Löpande insikt NKI SKL	76	–	78	○ –
Nämndmål 3:				Bedömning:
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 utryckningsverksamhet upplever medborgaren en hög grad av trygghetskänsla och mervärde.				● →
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
SKLs Öppna jämförelser: Responstiden för räddningstjänst dvs. tid från 112-samtal till första resurs är på plats skall vara max 10 min.	10,0	9,0	10,0	● →
DAEDALOS: Minst 80 % av personalen ska vara godkända på våra taktiska enheter.	–	80%	80%	● →

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal








3.1 Nämndens mål

Nämnden har under året aktivt drivit samhällsbyggnadsfrågor utifrån kommunens vision.






Rekrytering av deltidsbrandmän har varit i fortsatt fokus under året, då det har varit svårt att klara bemanningen vid vissa deltidskårer. Nämnden har även svårt att rekrytera personal till andra arbetsområden. Det är därför viktigt att arbeta med att försöka behålla och utveckla befintlig personal.

Flera av indikatorerna följs upp via kommunövergripande undersökningar. Några av dessa har kommunen inte deltagit i under år 2020 eller så genomförs de bara vartannat år. Därför saknas värden för vissa indikatorer.







DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling










Nämndmål 3: Medarbetaren upplever att nämndens verksamhet präglas av dialog och tydlighet. Medarbetaren upplever delaktighet och möjlighet att påverka.				Bedömning:  	
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.					
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Medborgardialog/påverkansforum: Antal genomförda samverkan/aktiviteter per år med externa aktörer och/eller medborgare.	10	8	30		
Medarbetarundersökning, kvalitetsområde Mål och uppföljning	4,0	–	4,0		–
Medarbetarundersökning HME (Hållbart Medarbetar Engagemang) Styrning	74	–	75		–
Medarbetarundersökning NMI (Nöjd medarbetarindex)	78	–	80		–

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål: Medarbetarna upplever att arbetssituationen präglas av tydligt ledarskap, delaktighet, respektfullt bemötande, och personlig utveckling så att rätt kompetens behålls och kan rekryteras				Bedömning:  	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Jag kan tänka mig att rekommendera andra i min närhet att börja arbeta på min arbetsplats	4,2	–	4,5		–
Medarbetarundersökning: Hållbart medarbetarengagemang HME, Ledarskap	77	–	75		–
Medarbetarundersökning: Hållbart medarbetarengagemang HME, Motivation	82	–	80		–

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål: Nämnden minskar sin klimatpåverkan inom områdena transport och energianvändning. (infrastruktur – kollektivtrafik)				Bedömning:  	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Andel bokade personbilar som drivs med förnybara drivmedel (XX% förnybart drivmedel)	86	92	60		
Antalet körda km/årsarbetare (personbil inkl privat bil i tjänsten). (XX km/åa) *Inkl. räddningstjänstens personbilar (ej räddningstjänst)	400	224 1025*	500		

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

3.2 Nämndens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Samhällsbyggnadsnämndens driftbudget för 2020 är 63,9 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 2,6 miljoner kronor. Överskottet beror bland annat på ökade bygglov- och avloppsintäkter, tillsammans med statsbidrag för coronapandemin. Det är lägre personalkostnader främst inom verksamheterna miljö, alkohol, fysisk/teknisk planering, orsaken är sjukskrivningar och vakanta tjänster. Kostnaderna för bostadsanpassningsbidragen har minskat för första gången.

3.2.2. Investeringsredovisning

Samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget för 2020 är 9,2 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 4,1 miljoner

kronor. Överskottet beror bland annat på att räddningstjänstens övningsfält och utredningen av viadukten ej färdigställs, samt att inköpen av FIP-fordon skett år 2020 istället för år 2021. Skärsläckaren levereras 2021 istället för 2020.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Under våren ställde räddningstjänsten in utbildningsverksamheten och det erbjöds ingen fixartjänst till kommunens invånare, vilket medförde ett intäktsbortfall på 0,7 miljoner kronor. För livsmedelsinspektörernas ökade tillsyn beviljades ett statsbidrag på 0,2 miljoner kronor. Nämnden har fått statsbidrag för ökade sjuklönekostnader på 0,2 miljoner kronor.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-16,6	-17,9	1,3	-19,2
Kostnader	80,5	79,2	1,3	80,4
Nettokostnad	63,9	61,3	2,6	61,2

* exkl kapitaltjänstkostnader okt-dec

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nämnd och styrelseverksamhet	0,7	0,6	0,1	0,7
Övrig politisk verksamhet	0,2	0,2	0,0	0,2
Fysisk/teknisk planering	12,4	10,7	1,7	10,7
Trafik och parkering	1,2	1,1	0,1	1,1
Miljö-/hälsoskydd myndighets utövning	3,1	2,2	0,9	2,5
Miljö-/hälsoskydd hållbar utveckling	0,1	0,0	0,1	0,0
Alkoholtillstånd m.m	0,2	0,1	0,1	0,0
Räddningstjänst	35,2	36,1	-0,9	35,3
Totalförsvaret och samhällsskydd	0,0	0,0	0,0	-0,1
Trygghetsservice	1,3	1,3	0,0	1,2
Bostadsanpassningsbidrag	3,3	3,0	0,3	3,3
Brottsförebyggande åtgärder	0,0	0,0	0,0	0,1
Administration, samhällsbyggnadsförvaltningen	6,2	6,0	0,2	6,2
	63,9	61,3	2,6	61,2
Nettokostnad	39,9	42,0	-2,2	31,3

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	9,2	5,1	4,1	2,0
Nettoinvesteringar	9,2	5,1	4,1	2,0

Största investeringar

	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Övningsfält, Räddningstjänsten	1,6	0,1	1,5	0,2
Fordon, räddningstjänst	2,1	1,7	0,4	0,0
Ärendesystem, BoM	1,9	1,8	0,1	0,0

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

3.3 Nämndens HR

Personalomsättningen var under året tillbaka på relativt låga nivåer. Då nämnden har svårt att rekrytera personal till vissa arbetsområden är det viktigt att arbeta med att försöka behålla och utveckla befintlig personal. Sjukfrånvaron under året är något högre än föregående år men är fortfarande låg. Detta trots att coronapandemin till viss del påverkat sjukfrånvaron. Frånvaron hade troligtvis varit högre om inte vissa personalgrupper hade haft möjligheten att arbeta hemifrån vid lindriga symptom. Kostnaderna för mertid och övertid fortsätter att minska.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	81	83	+2
Tillsvidareanställda, årsarbetare	80	82	+2
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	5	1	-4
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	5	1	-4
Andel kvinnor, %	45,7	41,0	-4,7 procentenheter
Sysselsättningsgrad, %	98,9	99,2	+0,3 procentenheter
Övertid, tkr*	403	242	-161
Övertid, timmar**	1 159	862	-297
Mertid, tkr*	269	254	-15
Mertid, timmar**	984	850	-134
Timlön, tkr*	2 679	2 484	-195
Timlön, timmar**	2 199	2 029	-170

*Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31, timmarna är utförda december 2019 - november 2020 (12 månader). Inklusivt deltidbrandmän.

**Avser timmar utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

Exklusivt deltidbrandmän.

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Sjukfrånvaro, % *	2,92	3,58	+0,66 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	31,11	19,33	-11,78 procentenheter
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), kr **	548 000	596 000	+48 000

*Avser sjukfrånvarotid januari 2020 - november 2020. I förvaltningsberättelsen finns uppgift om sjukfrånvarotid januari 2020-december 2020.

**Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31.

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Personalomsättning, % *	14,8	2,5	-12,3 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, % *	12,3	1,3	-11 procentenheter
Pensionsavgångar, antal faktiska *	2	1	-1

*Avser tillsvidareanställda.

Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder) *	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	0	3	1	0	0

*Avser tillsvidareanställda.

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

	2018	2019	2020
Tillsyn (antal) Rtj	71	72	59
Externutbildning (antal utbildade)	1 450	2100	1459
Flytväst/is paket (antalet utlånade)	514	500	487
Bostadsanpassning antal	119	110	115
kr/ärende	28 119	25 982	20 400
Bygglov antal	368	301	359
kr/ärende	8 697	13 970	14291

4. Utmaningar och framtida utveckling

Värnamo kommun är inne i en mycket expansiv period vilket medför många både stora och små uppdrag för nämnden/förvaltningen. För att klara denna utmaning behöver kommunen få klart viktiga styrdokument som till exempel fördjupningar av översiktsplanen och en plan för hur Värnamo centrum ska utvecklas, hur lösningen för en central förbindelse som ersätter viadukten ska utformas med mera. Det måste även finnas en planberedskap så att inte brist på planlagd mark blir ett hinder för kommunens utveckling. Det är därför viktigt att nämnden har resurser för att kontinuerligt kunna arbeta fram och aktualisera strategiska planeringsunderlag för att underlätta och snabba på plan- och bygglovsprocessen.

Arbetet med förorenade områden måste prioriteras och framöver kommer större resurser behöva läggas på att öka kunskapen om tidigare identifierade objekt och att åtgärda/sanera dessa. Kunskap och resurs inom området behövs även i samband med att detaljplaner tas fram, vid byggnationer och när andra markarbeten utförs inom kommunens tätorter.

Det pågår ett nationellt arbete i form av ett antal regeringsuppdrag som Boverket och Lantmäteriet fått på samhällsbyggnadsområdet. Det gäller bland annat standardisering av den nationella datainfrastrukturen samt tillhandahållande av så kallade öppna data vilket är nödvändigt för att utveckla effektiviteten inom offentlig förvaltning. Detta är en process som kommer att påverka samhällsbyggnadsförvaltningens verksamhet och arbetsätt under de närmaste åren.

Efter pandemin då verksamheten sakteliga återgår till normaläge kommer räddningstjänsten behöva satsa stort på utbildningar till allmänhet och företag. Detta har i stort sett stått stilla under ett års tid och det förväntas då finnas ett ökat intresse för utbildningar. Räddningstjänsten Värnamo kommer under år 2021 ha igång ett projekt gällande äldres brandsäkerhet i hemmet där avdelningen ser ett tydligt behov av satsning. Räddningstjänsten jobbar också, gemensamt i länet, med ett utökat system för övergripande ledning för att bättre kunna hantera stora olyckor och flera händelser samtidigt.



2020 dominerades av coronapandemien. Huvudbudskap: Håll avstånd!

Servicenämnd

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Servicenämnden ansvarar för och - skall i enlighet med de riktlinjer kommunfullmäktige anger, till självkostnadspris tillhandahålla tjänster till kommunens förvaltningar avseende kommunens samlade kostverksamhet, kommunens övergripande ansvar för drift och support av kommunens nätverk och datorer inklusive viss verksamhetsutveckling. Vara ett stöd till övriga nämnder i deras IT-utveckling och upprätthålla fastställd nivå för IT-säkerhet. Servicenämnden ansvarar även för kommunens bemanningsenhet för vikariehantering inklusive kommunens resurspoolspersonal för kost, omsorg och förskola. Logistik- och tryckerienheten med tillhörande posthantering samt kommunens kontaktcenter.

2. Verksamhetsåret 2020

Året har varit mycket intensivt och mycket har hänt. Servicenämnden är den nämnd som arbetar med utveckling som ska underlätta och effektivisera för övriga nämnder. Exempelvis har en omfattande utveckling skett inom e-tjänster, olika digitaliseringsinsatser via IT-avdelningen, måltidsservices flexibilitet kring måltider och bemanningsenhetens snabba omställning kring olika coronauppdrag. Behovet av en nämnd som mycket snabbt kan leverera är otroligt värdefullt för en kommun, det har varit mycket tydligt under detta mycket speciella år.

Servicenämnden har levererat under sex år och ser sig nu mogen för nya uppdrag och nya verksamheter.

Coronapandemin har präglat året och gjort ett ordentligt avtryck inom servicenämnden. Pandemin har också medfört att vissa planerade uppdrag har fått pausas. Trots det har verksamheterna arbetat

intensivt med sitt grunduppdrag och med utveckling där vissa insatser uppmärksammas regionalt. Bland annat har **måltidsservice** tilldelats LRF Jönköping läns kommunpris för upphandlingen gällande närproducerat, svenskt och ekologiskt, utifrån att politiken visat vägen för hur upphandling av livsmedel ska prioriteras. En berättarkarta har skapats för att marknadsföra var de upphandlade producenterna finns. Offentligt samtal mellan kulturchef och måltidschef och ett nyskapat instagramkonto är insatser för att ytterligare skapa intresse för den offentliga måltiden. Förberedelser för ett nytt verksamhetssystem för måltidsservice har påbörjats för att intensifieras under år 2021. Planering för övertagande av kök som tidigare drivits som intraprenad finns med målsättning om ett övertagande från och med juni 2021 samt övertag av en förskola som tidigare funnits i barn- och utbildningsförvaltningens verksamhet innebär tre nya verksamheter under år 2021. Gröndalsskolan har fått köket renoverat, Leklundens och Mossleunds förskolor är nya verksamheter under år 2020 där måltidsservice ansvarar för köken. Projektering/förprojektering har skett för ytterligare sex kök – renovering av fyra befintliga kök och två nybyggnationer.

Kontaktcenter påbörjade medborgarnöjdhetsmätning under våren. Mätningen innebär att medborgaren efter sitt samtal med kontaktcenter, får besvara en enkät via telefon. Frågorna handlar om svarstid, engagemang, kunskap, uppkläring och enkelhet. Möjlighet finns också att lämna en synpunkt. Mätningen visar ett snitt på 4,13 av 5, ett mycket gott betyg. Lösningsgraden i kontaktcenter har ökat vilket innebär att medborgaren bara behöver ringa ett samtal för att få sitt ärende löst. Lösningsgraden uppgår i snitt till 53 procent och har ökat med 17 procentenheter under året. Ny beställarrutin för telefoner har tagits fram vilket både innebär en ökad kostnadseffektivitet och en effektivitet i supporten av telefoner.

För att också öka tillgängligheten och servicen till kommunens medarbetare har ”En väg in” skapats i ett ”**IT-service**”. IT-support och telesupport har gått ihop och utgör nu en mycket uppskattad supportfunktion med öppettider under hela dagen.

Under året har fokus varit på säkerhet. Ett antal områden har identifierats och ett flertal aktiviteter har vidtagits och kommer att vidtas för att säkerställa driften av kommunens verksamhetssystem. Revision enligt NIS direktivet har genomförts av Livsmedelsverket och kommer ytterligare att ge tyngd åt planerade åtgärder. PM3 – döpt till Vits i Värnamo som arbetar med att förvalta kommunens verksamhetssystem, har genomfört en lyckad pilot av två förvaltningsobjekt under året vilket har inneburit att floran av olika system optimerats. Uppdraget för Vits kommer att utvidgas och omfatta fler verksamhetsområden. Infrastrukturen och kommunens nät- och servermiljö har uppdaterats och bytts ut och ett arbete har påbörjats med att automatisera behörighetsprocessen. Ett inventoriesystem har byggts för att kunna följa processen från inköp till återvinning, vilket kommer att underlätta för förvaltningarnas hela inköpsprocess av datorer. Systemet kommer att implementeras i början av år 2021. Vidare är kommunens skrivarpark kartlagd och kommer att ligga till grund för beslut hur kommunens skrivarpark ska se ut.

En översyn av **bemanningsenheten** har genomförts under året med resultatet att bemanningsenheten ska vara kvar med ett något reviderat uppdrag. Under år 2020 har bemanningsenheten haft 37 000 beställningar med en lösningsgrad på 87 procent.

Logistikenheten tog över post och tryckerienheten från staben i samband med årsskiftet 2019/2020. I samband med sammanläggningen gjordes en översyn av organisationen vilken resulterade i en viss personalneddragning. Tryckeriet som har haft en nedåtgående trend av antalet kopior har under år 2020 sett en uppgång av beställda kopiauppdrag, vilket resulterat i cirka 150 000 fler tryckta kopior.

Uthyrningsgraden av poolbilar har varit mycket låg då största delen av kommunens möten genomförts digitalt. Istället har några bilar kunnat hyras ut till verksamheterna där behov uppstått.

Poolbilarna har också varit en del i matdistributionen till omsorgens brukare som serviceförvaltningen fick uppdraget att organisera under sommaren. Projekt "Värnamo laddar upp" avslutades vid årsskiftet 2020. Projektet har haft i uppdrag att främja inköp av fossilfria bilar samt att verka för att bygga ut laddinfrastrukturen. Under året har 22 nya laddplatser satts upp.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Måltidsservice uppdaterade sin pandemiplan i samband med att pandemin tog fart. Den har delvis följts men alla steg har inte behövts aktualiseras. Frånvaron i köken har inte varit nämnvärt högre än i vanliga fall men lokalt har pandemin påverkat mer, bland annat på mindre kök i ytterområdena. Det har varit svårt att få in vikarie och den ordinarie personalens flexibilitet har fått lösa sjukfrånvaron. Den ökade rörligheten har medfört en trötthet hos personalen.

Stängningen av gymnasiet och seniorrestaurangerna har inneburit en ökad hantering av matlådor både till kommunens äldre brukare och till skolans elever. I samband med sommaren då bemanningsenheten fick uppdraget att organisera matdistributionen för omsorgens brukare, förändrades arbetssättet med leveranserna av mat. Uppdraget medförde ett omfattande merarbete för framförallt köket på Expo och Lindgården i Rydaholm.

I samband med pandemin fick bemanningsenheten ett antal uppdrag av kommunens krisledningsstab. Förutom uppdraget kring att organisera och anställa vikarier till matdistributionen fick de i uppdrag att lösa personalförsörjning inkluderande en intern kompetenskartläggning. Vidare ett uppdrag kring omsorgens förebyggande åtgärder i form av nyrekrytering, samordning och bemanningsplanering.

Stadshuset låstes strax före jul och besökare uppmanades att ringa på en klocka vid besök. Förutom denna insats har kontaktcenter satt upp avståndsskyltar och plexiglas vid receptionen. En framgångsfaktor i pandemiinformationen har varit det nära samarbetet mellan kontaktcenter och kommunikatörerna. Med mycket distansarbete har IT-avdelningen och IT-service haft fokus på att lösa tekniken för de som arbetar hemifrån.

2.2 Digitalisering

Pandemin har påskyndat användandet av digitala tjänster i kommunen. Digitala möten och arbete på distans har blivit en del i vardagen. Det har medfört omfattande aktiviteter inom IT-avdelningen och IT-service för att möta behoven men också påskyndat den digitala utvecklingen.

Ett antal e-tjänster har skapats under året av kontaktcenter tillsammans med verksamheterna. Det har bidragit till en ökad service och tillgänglighet då medborgaren kan genomföra sitt ärende i tid då det passar denne. E-tjänsterna har även effektiviserat processerna internt. Exempel på e-tjänster som skapats under året är Ansökan om specialkost, Ansökan om bredbandsbidrag och Bokning av paddelbanan i Bor. Via statistik går det att följa vilka e-tjänster som används flitigt.

Inför sommaren arbetade bemanningsenheten fram ett digitalt introduktionspaket inför sommarrekryteringen till omsorgsförvaltningen. Arbetet med att utveckla och anpassa det till löpande introduktion fortsätter.

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Utifrån servicenämndens uppdrag med fokus på service till medborgare och medarbetare i Värnamo kommun, kan målpuppfyllelsen anses som god. Flera av nämndens mål är helt eller delvis uppfyllda. I de fall ingen mätning är gjord (medarbetarundersökningen) arbetar förvaltningen kontinuerligt för att förbättra de resultat som presenterades i medarbetarundersökningen för 2019. Ny mätning kommer att genomföras under 2021. Servicenämnden har god balans i ekonomin, fränsett det underskott som uppstått till följd av minskade intäkter från nämndens kunder, barn och utbildningsnämnden och omsorgsnämnden. Till följd av detta har servicenämndens underskott bidragit till ett bättre resultat för dessa båda nämnder. Ett omfattande digitaliseringsarbete pågår inom nämndens ansvar med fokus på säkerhet och distansarbete, e-tjänster och viss verksamhetsutveckling, vilket på sikt gynnar både förvaltningar och medborgare. I nämndens klimatarbete har fokus lagts på matsvinn och fossiloberoende bilar med gott resultat, som på sikt kommer bidra till en positiv utveckling i arbetet för ett hållbart samhälle.

3.1 Nämndens mål

Servicenämnden har ett antal mål gällande kundnöjdhet. Under år 2020 har målet att mäta kundnöjdheten i kommunens seniorrestauranger inte kunnat genomföras då restaurangerna till största delen varit stängda. Skolan gör varje år en enkätundersökning där frågor finns rörande nöjdheten kring mat och matsituationen. På grund av pandemin har enkäten försenats och resultatet kan sannolikt presenteras först framåt våren. Resultatet för tillgänglighet och bemötande i kontaktcenter är mycket bra jämfört med övriga kommuner i landet. Ändå når inte kontaktcenter upp till sina högt satta mål, trots intensivt arbete kring samtalsteknik, individuppföljning och utökat samarbete med förvaltningarna. Mätningarna för kontaktcenter är dock i sin linda och förväntas förbättras över tid. Bemötande och tillgänglighet som mäts via KKIK (Kommunens kvalitet i korthet) visar att bemötandets resultat ligger i övre kvartilen, på plats 28 jämfört med övriga kommuner vilket är ett mycket bra resultat. Tillgänglighetens resultat visar att kommunens ligger i mitten av landets kommuners resultat.

KKIK Bemötande och tillgänglighet

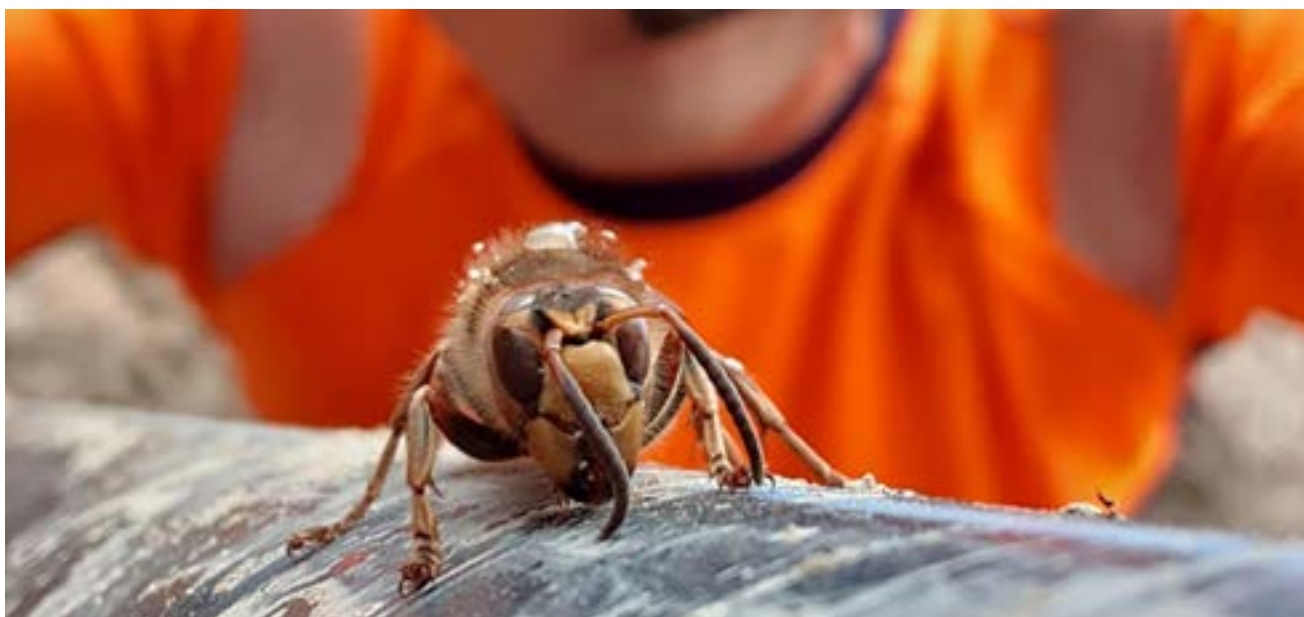
	2017	2018	2019	2020
Andel som tar kontakt med kommunen och får ett direkt svar %	45	47	65	54
Gott bemötande vid kontakt med kommunen, maxpoäng	77	83	88	87

IT-avdelningens kundnöjdhet pekar nedåt. Öppnandet av IT-services får visa om målet uppfylls till kommande mätning. Vad gäller klimatmålet ser det mycket positivt ut. Måltidsservice har med sitt fokuserade matsvinnarbete lyckats minska matsvinnet från 10 till 8 procent. Även logistikenheten uppfyller sitt mål vad gäller andelen fordon som drivs med förnyelsebara bränslen och att öka antalet leasade bilar som drivs med biogas, är en elhybrid eller en elbil. Bemanningenshetens lösningsgrad har inte ökat utan ligger kvar på samma nivå som föregående år. Dock uppfylls målet.

Andel lösta ärenden i bemanningensheten

Förvaltning	Antal beställningar	Lösningsgrad % *
Barn och utbildningsförvaltning	6 886	94
Serviceförvaltningen	2 300	92
OF särskilt boende	9 500	86
OF hemtjänst	8 450	83
OF funktionshinderomsorgen	10 550	86

*Andel lösta ärende är enbart de som bemanningensheten löst helt och hållet. Går ärendet tillbaka till beställaren och bemanningen hjälper till räknas det inte som ett löst ärende i statistiken



Mångfald är viktigt i stort och smått. Foto: Torkild Scöjlset Lidén

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål:				Bedömning:	
Servicenämndens tjänster ger övriga förvaltningar förutsättningar till effektiv resursanvändning genom en god leveranssäkerhet och kvalitet.				● ↗	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Kundnöjdheten inom måltidsservice seniorrestauranger ska öka*	83,3%	-	91,5%	○	—
Kundnöjdheten inom måltidsservice skolrestauranger ska öka**	76,9%	-	76,3%	○	—
Kontaktcenter, andel lösta ärenden – medborgare ***	31%	53%	45%	●	↗
Kontaktcenter, andel lösta ärenden – förvaltningar****	45%	74%	55%	●	↗
IT-avdelningens kundbemötande	97,1%	95,8%	97,2%	●	↘
Andel lösta beställningar bemanningsenheten	87 %	87 %	87 %	●	→

*Beslut har tagits om att inte mäta kundnöjdheten i seniorrestaurangerna då de varit stängda.

**Skolenkäten är kraftigt försenad på grund av coronapandemin.

***Medborgaren får hjälp i första kontakten med kontaktcenter och behöver inte återkomma

****Kontaktcenter underlättar för förvaltningarna genom att direkt lösa ett ärende eller fördela ärendet till rätt verksamhet, ny indikator

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål :				Bedömning:	
Medborgare och förvaltningens medarbetare upplever att verksamheten präglas av dialog, tydlighet, delaktighet och med möjlighet att påverka.				● ↗	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
KKiK – Tillgänglighet* (KKiK = Kommunens kvalitét i korthet)	65%	54%	67%	●	↘
KKiK – Bemötande** (KKiK = Kommunens kvalitét i korthet)	88%	87%	90%	●	→

* Andel (%) av de som ringer kommunen för att få svar på en enkel fråga som får kontakt med en handläggare inom 60 sekunder

** Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel (%)

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:				Bedömning:	
Nämnden minskar sin klimatpåverkan inom områdena transport och energianvändning. (infrastruktur – kollektivtrafik)				● ↗	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Andelen matsvinn ska minska i måltidsservice restauranger	10%	8%	9,7%	●	↗
Andel personbilar och lätta lastbilar som drivs med förnybara drivmedel	37 %	44 %	44 %	●	↗
Antal biogas/elhybrid/elbilar	101	115	110	●	↗

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

3.2 Nämndens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Servicenämndens driftbudget för 2020 är 39,9 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett underskott på 2,17 miljoner kronor. Måltidsservice redovisar för 2020 ett underskott som uppgår till -4,6 miljoner kronor. Orsaken till underskottet är det intäktsbortfall som uppstått i samband med coronapandemin där beställningarna till målservice varit färre än planerat. Kostnadsutfall för måltidsservice är inom planerad budget.

IT-verksamheten redovisar ett underskott på 173 tusen kronor vilket i huvudsak beror på ökade kostnader för svartfiber mot stadshuset på 288 tusen kronor som inte var budgeterade. Lägre resekostnader och kursavgifter kompenserar för den ökade driftkostnaden. Övriga verksamheter inom servicenämnden uppvisar överskott för redovisningsåret.

Likt IT-verksamheten så har övriga verksamheter inom nämnden lägre resekostnader samt besparingar på utbildningar och konferenser.

Kostnaderna för nämndssammanträden är dessutom 102 tusen kronor lägre än budgeterat. Staben har ett överskott på 1,06 miljoner kronor vilket beror på lägre personalkostnader samt stor återhållsamhet vid nyttjande av avsatta medel för externa tjänster och konsulter.

Logistik, post och tryckeri uppvisar totalt ett överskott på 343 tusen kronor. Intäkterna har varit lägre till följd av mindre uthyrning av verksamhetsfordon och poolbilar, men en större besparing kommer från kostnadssidan. Kostnaderna har varit lägre än budgeterat för personal samt leasing- och reparation av fordon.

Kontaktcenter och telefoniväxelverksamheten redovisar ett positivt resultat på 278 tusen kronor. Överskottet kan hänföras till lägre kostnader för licensavgifter och supportavtal som istället kommer som en ökad kostnad under år 2021.

Bemanningsverksamheten redovisar ett överskott på 832 tusen kronor för 2020. Orsaken till överskottet är flera vakanta tjänster i resurspooler som uppstått under året. I samråd med både omsorgsförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen har nyrekryteringar till resurspooler stoppats under våren 2020. Detta i avvaktan på resultat från pågående utredning av bemanningsverksamheten. Dessutom har ett antal medarbetare från bemanningsenhetens resurspool gått över till omsorgsförvaltningens covid-19 team vilket ytterligare ökade bemanningsenhetens överskott.

3.2.2. Investeringsredovisning

Servicenämndens investeringsbudget för 2020 är 22,82 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 16,17 miljoner kronor vilket innebär en investeringstakt på 29 procent i jämförelse med investeringsplanen. Den största andelen av investeringsanslaget omfattar IT-investeringar. Orsaken till att IT-verksamheten uppvisar ett överskott på 11,05 miljoner kronor är stor arbetsbelastning i den löpande driften, vilket hämmar investeringar då möjlighet till handledning och projektledning av inhyrda konsulter är begränsad. Ny personal har rekryterats för att investeringstakten ska öka och ligga mer i linje med tidsplanen.

Måltidsverksamheten uppvisar ett överskott på 3,37 miljoner kronor vilket huvudsakligen beror på att upprustningen av kök inte har behövts i den omfattning som tidigare planerats. En del av de investeringsöverskott som uppvisas i servicenämnden kan också härledas till förseningar, vilket gör att investeringsmedel istället avses att nyttjas under år 2021. Delvis är det avsatta medel för ett nytt kostdatasystem som införs under år 2021. Byggprojekt som försenats gör att inköp av köksinventarier kommer först under år 2021.

Entreprenad för en fossiloberoende fordonsflotta har blivit senarelagd. Integrationer kopplade till bredbandsstöd inom projektet e-tjänster har också blivit försenade då leverantörerna inte kunnat leverera enligt tidsplan. Servicenämnden planerar att huvuddelen av outnyttjade investeringsanslag förs över till år 2021 för att slutföra investeringar som påbörjats under år 2020.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Coronapandemins negativa ekonomiska effekter är mest tydliga för måltidsservice. Eftersom de ekonomiska ramarna för måltidsverksamheten beräknas utifrån en årsbeställning som inkommit från tjänsteköpande förvaltningar året innan, har minskat behov av måltider under år 2020 medfört intäktsbortfall som slutligen resulterat i ett underskott som uppgår till -4,6 miljoner kronor för verksamheten. Antalet levererade portioner till skolverksamheter och omsorgsverksamheter har sammantaget varit 154 105 portioner lägre än den ursprungliga årsbeställningen. Under pågående år har måltidsservice små möjligheter till kostnadsbesparingar. Att de fasta kostnaderna inte kan påverkas under pågående år innebär att kostnader inte kan minskas i den utsträckning som minskade intäkter kräver.

Övriga verksamheter har inte haft lika stor ekonomisk påverkan av coronapandemin. Lägre intäkter har också fört med sig lägre kostnader i form av bland annat lägre leasingkostnader och lägre kostnader för personal i bemanningsenheten.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-131,6	-125,4	-6,2	-126,6
Kostnader	171,5	167,5	4,0	157,9
Nettokostnad	39,9	42,1	-2,2	31,3

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Servicenämnd	0,5	0,4	0,1	0,5
Serviceförvaltning, Stab*	5,2	4,1	1,1	5,0
IT-verksamhet	19,9	20,1	-0,2	19,9
Måltidsservice	4,1	8,7	-4,6	3,9
Bemanningsenhet	0,2	-0,6	0,8	0,1
Kontaktcenter**	6,6	6,3	0,3	0,6
Logistik & Post och tryckeri***	3,4	3,1	0,3	1,3
Nettokostnad	39,9	42,1	-2,2	31,3

* under år 2019 ingår stab och post och tryckeri i detta verksamhetsblocket.

**under år 2019 är enbart växeltelefoni som finansieras genom kommunbidraget.

Verksamheten kontaktcenter bedrivs av serviceförvaltningen på uppdrag av kommunstyrelsen.

***under år 2019 ingår enbart logistik och fordon i detta verksamhetsblocket.

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	22,8	6,7	16,1	5,8
Nettoinvesteringar	22,8	6,7	16,1	5,8

Största investeringar

	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
IT stabil lev av system/tjänster	2,4	1,4	1,0	0,0
Nätverksinfrastruktur	2,0	1,1	0,9	1,0
Fossilobe. fordonsflotta	1,1	0,7	0,4	0,2

3.3 Nämndens HR

Året som gått har inneburit väldigt lite kompetenshöjande insatser. Det som har kunnat genomföras har övervägande skett digitalt. Vad gäller sjukfrånvaron har denna ökat totalt, de längre sjukfallen har dock minskat. Pandemin har påverkat utfallet då en stor andel av nämndens personal har uppgifter som inte kan utföras hemma. Regelverket att stanna hemma vid minsta symtom samt förhållningsreglerna vid familjesmitta har också inneburit en ökad sjukfrånvaro. I kostnaden för sjuklön ligger även kostnaden för bemanningsenhetens timavlönade vikarier. I övrigt har arbetet med sjukfrånvaron följt den plan som förvaltningen tagit fram.

Servicenämnden har minskat något i antalet anställda vilket till viss del beror på pandemin. Ett antal medarbetare från bemanningsenhetens resurspool har gått över till omsorgens covid-19 team under en period men förväntas återkomma till bemanningsenheten när det bedöms lämpligt utifrån pandemin. Det under året beslutade utredningsuppdrag kring bemanningsenhetens vara eller icke vara har också medfört att nyanställningar inte genomförts i den utsträckning som tidigare.

Glädjande kan konstateras att sysselsättningsgraden ökar i förvaltningen vilket delvis kan hänföras till det omfattande arbete som genomförts inom måltidsservice och som också avspeglar sig i minskade timmar för mertid. Sedan år 2018 har sysselsättningsgraden ökat med 6,1 procentenheter. Personalomsättningen har under året gått ner något, sett över tid finns ett antal pensionsavgångar.



LRF Jönköpings
läns kommunpris
2020

Pris för upphandling av närproducerade livsmedel.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	198	188	-10
Tillsvidareanställda, årsarbetare	187	179	-8
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	11	14	+3
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	11	13	+2
Andel kvinnor, %	85,4	84,6	-0,8 procentenheter
Systemsetningsgrad, %	94,6	95,3	+0,7 procentenheter
Övertid, tkr*	90	92	-2
Övertid, timmar**	214	218	+4
Mertid, tkr*	276	70	-206
Mertid, timmar**	1 538	400	-1 138
Timlön, tkr*	2 706	2 248	-458
Timlön, timmar**	20 095	15 749	-4 346

*Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31, timmarna är utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

**Avser timmar utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

Sjukfrånvaro, % *	6,90	7,52	+0,62 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	57,66	22,14	-35,52 procentenheter
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), kr **	1 058 000	1 762 000	+704 000

*Avser sjukfrånvarotid januari 2020 - november 2020. I förvaltningsberättelsen finns uppgift om sjukfrånvarotid januari 2020-december 2020.

**Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31.

Personalomsättning, % *	7,8	7,1	-0,7 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, % *	4,7	4,5	-0,2 procentenheter
Pensionsavgångar, antal faktiska *	4	5	+1

*Avser tillsvidareanställda.

Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder) *	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	2	7	5	2	7

*Avser tillsvidareanställda.

4. Utmaningar och framtida utveckling

Trots god målpuppfyllelse, fortsätter arbetet med att hitta effektiva lösningar för både servicenämnden och dess kunder. Medborgarens krav på tillgänglighet, service och digitala lösningar kräver ett fortsatt proaktivt arbete och effektiviseringar. Kommunen ska finnas till för både de som vill besöka kommunen fysiskt och digitalt. Ett viktigt inslag i detta är arbetet med att vidareutveckla befintliga e-tjänster och att utveckla nya.

Högre krav vad gäller utbudet av måltider, exempelvis på utbudet av vegankost. Måltidsservice ser ett behov av att utbilda, omvärldsbevaka och verksamhetsutveckla vilket också är en del i arbetet med att förhöja glädjen till matlagning. Ett sätt skulle kunna vara att tillsätta en tjänst som inspirationskock. Byggprojekt och Livsmedelsstrategin är ytterligare utmaningar att arbeta vidare med.

Ett reviderat uppdrag för bemanningsenheten kommer att ge förutsättningar för en samsyn kring resursfördelning och möjlighet till verksamhetsutveckling. Heltid som norm är beslutad och bemanningsenheten är redo att vara behjälpliga inom flera utvecklingsområden när det handlar om schemaoptimering och bemanningsplanering. För att möta Värnamo kommuns framtida kompetensförsörjningsbehov krävs också en kvalitetshöjning kring flera områden för korttidsvikarierna, till exempel inom arbetsmiljöansvar, kompetensutvecklingsmöjligheter med mera.

Översyn av kommunens kopieringsprocess är genomförd och kommer att få ett genomslag inom samtliga förvaltningar med en effektivisering av processen.

Servicenämndens fortsatta klimatarbete avspeglas även fortsättningsvis i ett ökat antal fossilfria bilar och en utbyggnad av laddinfrastrukturen samt arbetet med att minska matsvinnet.

Beslutad "Åtgärdsplan för stabila tekniska förutsättningar för digitalisering" har medfört att inriktningen för servicenämnden och Värnamo kommuns möjlighet att möta digitaliseringsbehovet och samtidigt kunna arbeta proaktivt är att bygga ett IT-center. Rekryteringen av en IT-centerchef har påbörjats.

Fortsatt arbete kring att höja informationssäkerheten och leveranskapaciteten kommer att fortgå tillsammans med Myn-digheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). Projekt kring IoT – internet om things, pågår tillsammans med Värnamo Energi och ytterligare projekt är på gång tillsammans med ytterligare tre kommuner i länet.

Ett axplock av utmaningar för servicenämnden som nu upplever sig mogen för nya uppdrag och nya verksamheter.

Kulturnämnd

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Nämnden svarar för den allmänkulturella verksamheten, kommunens bibliotek samt konsumentvägledning.

2. Verksamhetsåret 2020

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 och satsningen på utökad programverksamhet i kransorterna fortsatte.

Sedan kom coronapandemin och ändrade förutsättningarna totalt. Trots det har det varit många besökare på biblioteken och utlåningen ligger på en relativt stabil nivå, även om det är en tydlig minskning gällande framförallt barnlitteratur. Under hösten kunde ett par konserter och föreläsningar genomföras med publik, och därtill två premiärvisningar av dokumentärfilmer med lokal anknytning.

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

Samverkan med kulturskolan har stärkts ytterligare. Ett strategiskt utvecklingsråd för kulturskolan har startat. 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.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Biblioteken fick snabbt införa olika begränsningar i verksamheten och uppmana till korta besök. En rad åtgärder vidtogs för att förhindra smittspridning i biblioteksmiljön. I november införde länets alla folkbibliotek gemensamt ett stopp för besök längre än 15 minuter enligt parollen ”Lämna-Låna-Gå”. Den 22 december stängde biblioteken helt enligt direktiv från Folkhälsomyndigheten och regeringen, ett direktiv som drogs tillbaka bara någon dag senare eftersom det stred mot Bibliotekslagen.

Biblioteks bussens turer har varit inställda sedan mitten av mars. Istället har det erbjudits avhämtning och hemkörning av böcker.

En mängd arrangemang har fått ställas in eller skjutas på framtiden. Andra arrangemang har ställts om och genomförts med restriktioner eller i digital form. Ett exempel på det är femårsfirandet av Rutan, där landets professionella kulturarbetare som drabbats hårt av pandemins effekter bjöds in att framträda i Rutan.

Många aktiviteter kopplade till Värnamo stads 100-årsjubileum har påverkats, bland annat så har musikteatern om Värnamo stadshistoria och invigningen av den permanenta stadshistoriska utställningen i Gummifabriken flyttats fram. Den stadshistoriska vandringen Pinnapå kunde dock invigas och har blivit en succé.

2.2 Digitalisering

Coronapandemin har lett till ett ökat nyttjande av bibliotekets digitala tjänster, såsom e-böcker och streaming av filmer. En del arrangemang har genomförts digitalt, såsom Rutans femårskalas, kulturquiz, boktips, bokcirkel och vernissage för Gillet-tavlorna. Låten ”Tills det vänder” som Glädjekällan spelade in på uppdrag av kulturförvaltningen blev en viral succé.

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.

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Värnamo har fortsatt etablera sig som en kulturkommun. Påverkan av coronapandemin var mycket påtaglig och begränsade nämndens verksamhet kraftigt under år 2020. Det resulterade i ett ekonomiskt överskott på 1,6 miljoner kronor, samtidigt som flera av indikatorernas målnivåer omöjligt kunde uppnås.

3.1 Nämndens mål

Värnamo har fortsatt att etablera sig som en kulturkommun på nationell nivå. Både genom ett enträget arbete med basverksamheten och med nyskapande projekt som skapar stor uppmärksamhet långt utanför kommunens gränser. Gummifabriken och Vandalorum är två viktiga motorer i detta.

Med bakgrund i detta är bedömningen att kvalitetsmålen uppfylls, ett år då coronapandemin gjorde indikatorernas målnivåer tämligen meningslösa. Att mäta kultur kvantitativt med indikatorer är ett vanskligt projekt även ett normalår, och just i denna verksamhetsberättelse ska symbolerna och pilarna tolkas med extra stor försiktighet.

3.1.1 Jämförelse av resultat

De flesta mål och indikatorer antogs hösten 2019 och tanken var att justera indikatorernas målnivåer för kommande år i verksamhetsplan för 2021–2023. Coronapandemin kastade dock omkull allt och har haft extremt stor inverkan på flera indikatorer, varför en jämförelse avseende nämndens måluppfyllelse över tid inte blir meningsfull att göra.

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål:				Bedömning:	
Att främja kvalitet och konstnärlig förnyelse inom olika kulturformer. Att medverka till att utveckla Gummifabriken som hus och idé.					
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Hur nöjd är du med bibliotekets service när det gäller utbud av medier? (SCB:s medborgarundersökning*)	8,1	8,1	Mäts ej		
Hur nöjd är du med bemötandet på biblioteket? (SCB:s medborgarundersökning)	8,4	8,4	Mäts ej		
Hur nöjd är du med kulturförvaltningens programverksamhet för barn, unga och vuxna? (SCB:s medborgarundersökning)	7,2	7,2	Mäts ej.		
Antal aktiviteter som genomförs tillsammans med annan aktör i Gummifabriken.	45	28	46		
*Undersökningen genomförs vartannat år. Därför kvarstår 2019 års resultat även 2020. Ny undersökning 2021.	-	-	-	-	-

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:				Bedömning:	
Att främja allas möjlighet till kultur och bildning, oavsett ålder, bakgrund och förutsättningar. Att utveckla biblioteken som mötesplatser och arenor för demokrati.					
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Antal offentliga arrangemang utanför Värnamo tätort.	121	75	122		
Antal besök på stadsbiblioteket.	152 917	109 179	155 000		

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:				Bedömning:	
Att främja digital delaktighet hos medborgare och medarbetare.					
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Totalt antal sidvisningar på kulturförvaltningens webbsidor.	61 662	52 000*	64 000		
*Beräknad uppskattning utifrån statistik för perioden 2020-06-02-2020-12-31 på grund av leverantörsbyte. Omfattar endast kommun.varnamo.se, ej de av kulturens sidor som i juni flyttade till varnamo.se.					

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:				Bedömning:	
Att öka medborgarnas och medarbetarnas medvetenhet om frågor som rör klimat och miljö.					
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Antal aktiviteter som har en koppling till miljö- och klimatfrågor.	22	13	24		
Antal mil med poolbil/egen bil i tjänsten.	1 248	1 009	1 200		

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

3.2 Nämndens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Kulturnämndens driftbudget för 2020 är 31,2 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 1,6 miljoner kronor. Överskottet beror främst på minskade personalkostnader när frånvarande personal inte har behövt ersättas eftersom verksamheten varit begränsad, men även minskade kostnader för programverksamhet, arrangemangsbidrag och biblioteksbusen.

3.2.2. Investeringsredovisning

Kulturnämndens investeringsbudget för 2020 är 5,5 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 3,4 miljoner kronor. Överskottet ligger främst inom konstnärlig gestaltning tekniska utskottet.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Att verksamheten begränsats gav ett ekonomiskt överskott, samtidigt som vissa kostnader för digitala medier och satsningar tillkom.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-1,5	-1,3	-0,2	-1,7
Kostnader	32,7	30,9	1,8	32,4
Nettokostnad	31,2	29,6	1,6	30,7

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nämnd- och styrelseverksamhet	0,6	0,5	0,1	0,4
Konsument-/energirådgivning	0,1	0,1	0,0	0,1
Allmän kulturverksamhet, övr	5,6	5,3	0,3	5,5
Bibliotek	18,2	17,1	1,1	17,9
Kostnadsfördeln kulturförv	6,7	6,6	0,1	6,8
Nettokostnad	31,2	29,6	1,6	30,7

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	-0,7
Utgifter	5,5	2,1	3,4	1,3
Nettoinvesteringar	5,5	2,1	3,4	0,6
Största investeringar				
Momentum	1,7	0,9	0,8	0,0
Stadshistorisk utställning	0,4	0,4	0,0	0,1
Leklundens förskola	0,2	0,2	0,0	0,0



Stadsbiblioteket i Värnamo

3.3 Nämndens HR

Ökningen av sjukfrånvaron är delvis coronarelaterad. Eftersom förvaltningen har så få anställda, får dock enstaka sjukdomsfall stor påverkan på den totala sjukfrånvaron. Övertidskostnaden ligger på en fortsatt mycket låg nivå.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	25	24	-1
Tillsvidareanställda, årsarbetare	23	23	Oförändrat
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	2	1	-1
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	2	1	-1
Andel kvinnor, %	84,0	83,3	-0,7 procentenheter
Sysselsättningsgrad, %	93,1	94,1	+1 procentenheter
Övertid, tkr*	7	9	+2
Övertid, timmar**	15	23	+8
Mertid, tkr*	46	39	-7
Mertid, timmar**	184	168	-16
Timlön, tkr*	194	164	-30
Timlön, timmar**	1 394	1 514	+120

*Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31, timmarna är utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

**Avser timmar utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Sjukfrånvaro, % *	5,27	7,33	2,06 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	59,27	42,91	-16,36 procentenheter
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), kr **	88 000	219 000	+131 000

*Avser sjukfrånvarotid januari 2020 - november 2020. I förvaltningsberättelsen finns uppgift om sjukfrånvarotid januari 2020-december 2020.

**Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31.

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Personalomsättning, % *	4,0	8,0	+4 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, % *	4,0	0	-4 procentenheter
Pensionsavgångar, antal faktiska *	0	2	+2

*Avser tillsvidareanställda.

Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder) *	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	0	0	1	2	0

*Avser tillsvidareanställda.

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

	2018	2019	2020
Antal utlån	180 456*	189 634	166 782*
Andel utlån barn/ungdom av totala antalet utlån	57%	66%	53%
Antal arrangemang/aktiviteter	689	830	518

*Stadsbiblioteket stängt 1 januari–1 mars 2017 samt 22–31 december 2020.

4. Utmaningar och framtida utveckling

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

Samtidigt har det frigjorts tid att arbeta med utvecklingsfrågor.

I höstas antogs en ny biblioteksplan. Under året kommer det att tecknas ett avtal mellan GGVV-kommunerna om utökad samverkan inom kulturområdet, en utredning gällande ökad biblioteks-samverkan mellan länets kommuner ska genomföras, en ny och mer användarvänlig bibliotekswebb lanseras.

En genomlysning av hela biblioteksverksamheten med särskilt fokus på biblioteksbusen har resulterat i att någon ny buss inte köps in, utan att det i stället sker en flerårig satsning på meröppna biblioteksfilialer samt en utbyggnad av hämtställen/minibibliotek under samlingsnamnet "Bybibblor". Detta kompletteras med hemleverans av böcker och pop up-bibliotek.

Tillsammans med kulturskolan dras en satsning igång för att nå fler barn och unga genom ett breddat utbud, nya verksamhetsformer och en ökad samverkan med civilsamhället.

Barn- och utbildningsnämnd

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Nämnden svarar för kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för barn, ungdom och det offentliga skolväsendet för vuxna, samt för uppgifter inom förskoleverksamhet och skolbarnomsorg.

Nämndens uppgifter omfattar förskoleverksamhet, skolbarnomsorg, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna, utbildning i svenska för invandrare, samt i tillämpliga delar i kommunen verksamma enskilda förskolor, grundskolor, gymnasieskolor och annan pedagogisk verksamhet.

Nämnden svarar vidare för den kommunala kulturskolan och uppdragsutbildning inom vuxenutbildningen.

2. Verksamhetsåret 2020

Under år 2020 har extra fokus legat på att utveckla tillgänglig undervisning för alla barn och elever för att bryta den negativa trenden kring målpuffyllelsen. Genom det systematiska kvalitetsarbetet har verksamheterna analyserat sina styrkor och utvecklingsområden och fördjupat arbetet kring de områden som de behöver prioritera. Detta har resulterat i att årets målpuffyllelse har haft ett positivt resultat i jämförelse med tidigare år.

Två nya förskolor, Mosslelund och Leklunden, har tagits i bruk under året. Lokalbehovet är dock fortfarande stort och behovet av nya skolor är ett måste.

Arbetet med effektiviseringar har pågått under hela året och har påverkat flera verksamheter. Än återstår stora effektiviseringar att genomföra vilket kommer att påverka verksamheterna markant. Pandemin har gett lite andrum ekonomiskt och de verkliga effekterna av alla effektiviseringar kommer att slå igenom fullt ut först efter pandemin. Under året har en elevpeng implementerats i budgettilldelningen.

2.1 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, mötesorganisation och kontakt med vårdnadshavare.

Undervisningen har också påverkats genom exempelvis förändrad idrottsundervisning, kulturskolans gruppundervisning fick ställas in och öppna förskolan hölls stängd under stora delar av året.

Pandemin medförde också att gymnasieskolan och vuxenutbildningen övergick till distansundervisning i mars och pågick stora delar av året.

Kompetensutveckling och nätverksträffar för pedagoger har skjutits upp till viss del men samtidigt har vissa delar 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.

2.2 Digitalisering

Årets 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 året möjliggöra elevers rätt till undervisning, då del av undervisning bedrivits på distans.

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 har personal inom för- och grundskolan fått vidareutbildning i Microsoft Teams kring digitala möten, gruppkalendrar, delning av information och livesänd undervisning, i syfte att säkerställa nyttjandet av digitala resurser för barns och elevers ökade målpuffyllelse.

2.3 Verksamhetsspecifik redovisning

2.3.1 Förskola

Begreppet undervisning har varit i fokus under året. Flera förskollärare har genomfört läsluft för förskolan där utvecklingsläraren för förskolan har varit handledare. Vidare har verksamhetschefen samt ett flertal rektorer läst uppdragsutbildning via Skolverkets ”undervisning i förskolan ur ett ledningsperspektiv”. De nya förskolorna Leklunden och Mosslelund har startat och bidragit till att några mindre enheter har kunnat flytta samman och därmed effektivisera verksamheten.

Organisationen har också vuxit i form av att en fristående pedagogisk omsorg har lagt ner. Dessutom har en intraprenad anslutit till den ordinarie verksamheten. Det innebär att även dessa barn numera finns inom ramen av ordinarie organisation. Fördjupningsarbete har gjorts kring barnhälsan i förskolan för att skapa en tydlighet kring arbetet.

2.3.2 Grundskola

Arbetet med att säkerställa en likvärdig utbildning fortsätter, kunskapsresultaten för grundskolan höjdes markant under föregående läsår, men arbetet med att bibehålla de goda resultaten och stärka likvärdigheten fortsätter. Resultaten skiljer sig fortfarande både mellan skolor, men även inom skolor.

Trångboddheten på flera av kommunens skolor är ett växande problem, möjligheten att exempelvis bedriva idrottsundervisning enligt fastställd timplan är en utmaning på flera skolor.

För att möjliggöra ett starkare pedagogiskt ledarskap med fokus på utveckling av verksamheten gjordes en utökning och en omorganisation av det administrativa stödet till rektor under året. Förändringen finansieras av statsbidraget ”Likvärdig skola”, där rektors ledarskap är en viktig del av arbetet med likvärdigheten. En annan del av arbetet kring likvärdighet är att rektorerna tar ansvar för de kommunövergripande ämnesnätverken som finns för pedagogerna, där det till exempel ska arbetas med betyg och bedömning. Arbetet med rektorers pedagogiska ledarskap och de ämnesövergripande nätverken har på grund av coronapandemin inte fått det utrymme som var planerat, men det arbetet fortsätter.

För att verksamheten ska kunna möta alla elever enligt skollagens krav blir det allt vanligare med individuella anpassningar i undervisningen. Detta innebär att det är en stor utmaning att hålla den budget som finns avsatt. En partsammansatt arbetsgrupp har under året arbetat fram riktlinjer för övergripande särskilda undervisningsgrupper för att skapa en bra undervisnings- och arbetsmiljö för elever i behov av stöd och de pedagoger som arbetar där.

2.3.3 Fritidshem

Utifrån de nya behörighetskraven för pedagogerna finns behov av rekrytering och kompetensutveckling för att höja behörighetsnivån. Ett samarbete med Campus Värnamo har påbörjats.

Under året har kompetensutvecklingen på fritidshemmen haft fokus på implementering av den nya läroplanen för fritidshemsverksamheten. Flera fritidshem har påbörjat ett arbete med att utveckla rasterna i skolan genom rörelse och planerade aktiviteter. Det arbetet har även fokus på fritidsverksamheten under eftermiddagstid. Hälsosam uppväxt (HUV) har arbetat aktivt med flera verksamheter.

2.3.4 Särskola

Grundskolorna har en fortsatt tillströmning av elever både från skolor inom kommunen och från Gnosjö kommun som väljer att köpa platser i Värnamo. Lokalmässigt innebär det att efter ombyggnation används ytterligare ett klassrum på Mossleskolan som tidigare använts som grupprum. Då det är färre elever på gymnasiesärskolan placerades några elever från grundskolorna under hösten i individuella programmets lokaler på Figy, för att

få ett bättre utnyttjande av verksamheten både på Gröndalsskolan och i Gymnasiesärskolans lokaler.

I gymnasiesärskolans lokaler bedrivs sedan höstterminsstarten korttidstillsyn enligt LSS på uppdrag av omsorgsförvaltningen. Detta bedrevs tidigare i Navets lokaler med medborgarförvaltningen som utförare. Antalet särskoleintegrerade elever runt om i kommunens skolor har under hösten 2020 ökat något.

Särskild utbildning för vuxna försvann som egen skolform 1 juli och är numera en del av kommunala vuxenutbildningen under rubriken Komvux som särskild utbildning. Utförare av utbildning sker fortsatt i samverkan med gymnasiesärskolans personal och rektor. På grund av coronapandemin har verksamheten delvis inte genomförts.

Satsningarna i särskolan att utbilda speciallärare har fortsatt under år 2020, vilket har lett till en relativt hög behörighet på speciallärare med kompetens och legitimation att undervisa i särskolan.

2.3.5 Gymnasieskola

Fokus inom utvecklingsarbetet har främst handlat om det systematiska kvalitetsarbetet och undervisningen inom ramen för Bästa skolan. Andel elever som tar examen efter 3 år på yrkesprogrammen har ökat. Under pandemin har distansundervisning genomförts, vilket inte verkar ha påverkat måluppfyllelsen under vårterminen. Omställningen från skolförlagd undervisning till distansstudier gick mycket bra tack vare teknisk utrustning, digitala undervisningsrum, samt anpassningar utav undervisningen från lärare med support av virtuosa digitaliseringsmedarbetare på Finnvedens gymnasium.

Under höstterminen har insatserna inom ramen för Bästa skolan varit anpassningar och särskilt stöd i undervisningen. Arbetsgång och ansvarsfördelning är framtaget och implementeringsprocessen är påbörjad.

Effektiviseringskravet har påverkat utbudet av program och utbudet på individuella valet. Exempelvis innebär det att estetiska programmet kommer att avvecklas.

2.3.6 Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen har som övriga skolan och samhället i stort haft en verksamhet som påverkats starkt av pandemin. De vuxenstudierande har tvingats studera till stor del på distans, vilket har försvårat studierna för många. Den sedan tre år tillbaka, väl fungerande digitala läroplattformen, tillsammans med en flexibel organisation har underlättat anpassningen till distansundervisning för både personal och studerande.

Under hösten genomfördes besparingar om 10 procent, samtidigt som antalet sökande ökade kraftigt. Detta, tillsammans med pandemin, medförde att vuxenutbildningen hade ett mycket ansträngt läge och tvingades också att säga nej till många behöriga sökande.

2.3.7 Kulturskola

Kulturskolan fortsätter att jobba med att stärka de estetiska läroprocesserna för barn och unga i Värnamo kommun. Fortsatt är det en stor efterfrågan från barn och unga att få börja på Kulturskolan och de nya kurserna inom foto, film, bild och form som startades under föregående år. Kurserna utvecklas och växer stadigt. Under året har också Kulturskolan arbetat kring hur verksamheten ser ut idag men också hur den kommer att se ut från år 2021 till 2035. Detta har resulterat i nya kurser och nya didaktiska och pedagogiska förhållningssätt har testats under året. Kulturskolan har fortsatt en bred programverksamhet i form av konserter, föreställningar och evenemang. Året som gått har väckt nya tankar och idéer kring hur verksamheten kan bedrivas utifrån de restriktioner och förhållningssätt som gällt på grund av coronapandemin. Kulturskolan är en innovativ verksamhet som lyckats genomföra stora delar av sin verksamhet helt digitalt och fått stor uppmärksamhet för detta både lokalt, regionalt och nationellt.

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Värnamo kommuns skolor har ett positivt resultat både inom kunskaper och inom trygghet och delaktighet. Ett medvetet och aktivt arbete har genomförts kring tillgänglig undervisning i klassrummet och arbetet har följts upp och analyserats. Utmaningen framåt är att bibehålla denna positiva utveckling eftersom elever i behov av särskilt stöd ökar under kommande år. Detta medför en stor utmaning med att rekrytera behöriga lärare, som idag är ett bristyrke inom alla förvaltningens verksamheter.

Pandemin har påverkat verksamheten under året genom distansundervisning på gymnasiet, Vux och Kulturskolan och har utvecklat den digitala kompetensen i hela verksamheten genom att hitta andra kommunikationsvägar. En negativ psykosocial påverkan hos både personal och elever kan dock förmodas på grund av oro. Det har också slitit hårt på förvaltningens pedagoger under året som har fått ställa upp för varandra då sjukfrånvaron varit betydligt högre och tillgång till vikarier varit låg.

3.1 Nämndens mål

Efter flera år med negativ målpuppfyllelse har resultaten visat på ett positivt resultat i stort sett alla verksamheter. Målarbetet har haft fokus på tillgänglig undervisning för alla barn och elever, vilket är en bidragande orsak till de positiva resultaten. Målen är väl förankrade i verksamheten, där analyser har genomförts och utvecklingsområden har tagits fram.

3.1.1 Jämförelse av resultat

Målpuppfyllelsen för läsåret 19/20 var positiv i stort sett hela verksamheten och antal elever i åk 9 som är behöriga till gymnasiet har ökat från 78,5 procent till 86,3 procent vilket är något högre jämfört med alla kommuner. Elever som tar examen på gymnasiet från högskoleförberedande program har minskat något från 79,2 procent till 76,3 procent, medan elever från yrkesprogrammen har ökat rejält från 62,2 procent till 78,9 procent. Även trygghet och studiero har en positiv trend i årets barn/elevenkäter vilket är en god förutsättning för ökad målpuppfyllelse.

I medarbetarenkäten år 2019 ökade värdet kring HME -ledarskap från 73 till 78 och motivation från 79 till 82, vilket är mycket bra ökning. Implementering av förtydligande av samverkansavtalet har fortlöpt under året.

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål:				Bedömning:	
Alla barn och elever ska nå utbildningens mål, utmanas och känna lust att lära mer.				●	↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Indikatorer förskola:					
Tillgänglig utbildning 1:3:8 (BRUK skala 1-4)	Nytt nyckeltal	2	2	●	—
Modersmål och övriga språk 3:6:8 (BRUK skala 1-4)	Nytt nyckeltal	2	2	●	—
Trygghet 3.7.10 (BRUK skala 1-4)	Nytt nyckeltal	2	2	●	—
Barnenkät: Jag tycker om att vara på min förskola	80%	97,3%	↗	●	↗
Indikatorer Grundskola/fritidshem/särskola:					
Elever i åk 1 som klarat läsutvecklingen utifrån Skolverkets bedömningsunderlag.	Nytt nyckeltal	90%	↗	●	—
Elever i åk 3 som uppnått alla kunskapskrav.	85%	79%	↗	●	↘
Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), hemkommunen, andel (%) (N15543)	69,3%	76,1%	↗	●	↗
Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%) (N15436)	78,5%	86,3%	↗	●	↗
Antal elever med högre än 10% ogiltig frånvaro per termin.	78	55	↘	●	↗
Elevenkät: Jag känner mig trygg i skolan	88,6%	94,9%	↗	●	↗
På lektionerna kan jag koncentrera mig på mina skoluppgifter.	69,9%	86,9%	↗	●	↗
Fritidshem: Jag känner mig trygg i fritidshemmet	93,1%	95,6%	↗	●	↗
Det finns möjlighet till lugn och ro på fritids	78,5%	84,8%	↗	●	↗
Indikatorer Gymnasiet/gymnasiesärskola:					
Gymnasieelever med examen inom 3 år, yrkesprogram kommunala skolor, andel (%) (N17453)	62,2%	78,9%	↗	●	↗
Gymnasieelever med examen inom 3 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%) (N17452)	79,2%	76,3%	↗	●	↗
Gymnasieelever med examen inom 4 år, yrkesprogram kommunala skolor, andel (%) (N17469)	61,7%	64,4%	↗	●	—
Gymnasieelever med examen inom 4 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%) (N17468)	87%	81,2%	↗	●	—
Antal elever med högre än 10% ogiltig frånvaro per termin.	184	177	↘	●	↗
Elevenkät: Jag känner mig trygg i skolan	90%	90%	↗	●	→
Jag upplever att jag har studero på lektionerna	69,4%	69%	↗	●	→
Indikatorer Vuxenutbildningen:					
Samverkan sker kring yrkesgymnasialutbildningar	Nytt nyckeltal	Ej genomfört	50%	○	—
Indikatorer Kulturskolan:					
Varje barn/elev i förskola eller grundskola har under året tagit del av kulturskolans utbud.	Nytt nyckeltal	Ej genomfört pga Corona	80%	○	—

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:				Bedömning:	
Alla barn och elever ska utvecklas till ansvarstagande demokratiska individer.				●	↘
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Indikatorer förskola:					
Delaktighet 2:5:10 (BRUK skala 1-4)	Nytt nyckeltal	2	2	●	—
Barnenkät: Jag får vara med och välja vad vi ska göra på min förskola?	66,7%	93,1%	↗	●	↗

Indikatorer grundskola/fritidshem/särskola				
Elevenkät: På lektionerna får vi elever vara med och ge förslag på vad vi ska arbeta med.	62,4%	82,2%	↗	● ↗
Fritidshem: Jag får vara med och planera vad vi ska göra i fritidshemmet	72,2%	72,2%		● ↗
Indikatorer Gymnasiet/gymnasiesärskola				
Elevenkät: På lektionerna får vi elever vara med och påverka på vilket sätt vi ska arbeta med olika skoluppgifter.	62,8%	63%	↗	● →

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:				Bedömning:	
Vara en attraktiv arbetsgivare med tydligt ledarskap och stolta medarbetare.				○ ↗	
Indikatorer:		2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Medarbetarundersökning: HME, Ledarskap – (index 0-100)		73 Enkät 2017	78 Enkät 2019	75	● ↗
Medarbetarundersökning: HME, Motivation – (index 0-100)		79 Enkät 2017	82 Enkät 2019	80	● ↗
Nätverksträffar för kollegialt lärande genomförs (i alla ämnen)		Nytt nyckeltal	70%	50%	● ↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:				Bedömning:	
Vi väljer klimatsmart i alla delar.				● ↗	
Indikatorer:		2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Skolskjutsar drivs med miljövänligt bränsle i så stor utsträckning som möjligt.		Nytt avtal	Följer upphand- lingsavtalet	Följer upphand- lingsavtalet	● ↗
Enheter med erhållen utmärkelse - Skola för hållbar utveckling		3	4	4	● ↗

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

3.2 Nämndens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Barn- och utbildningsförvaltningens driftbudget för 2020 var 885,1 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 7,2 miljoner kronor. Överskottet motsvarar 0,8 procent av budgeten och beror till stor del på pandemin och det budgettillskott på 14,5 miljoner kronor som barn- och utbildningsnämnden fick under året. De statliga intäkterna för sjukfrånvaron under pandemin uppgår till 5,5 miljoner kronor. Förvaltningen ser även att frånvaron för vård av barn har ökat jämfört med föregående år vilket motsvarar en kostnadsminskning på 1,3 miljoner kronor. Samtidigt är kostnaden för timavlönade, mertid och övertid 2,4 miljoner kronor lägre än föregående år, vilket till stor del beror på att sjukfrånvaro och vård av barn inte har ersatts med exempelvis vikarier eller övertid i samma utsträckning. Vidare är kostnaden för måltiderna 2,9 miljoner kronor lägre än budgeterat, främst på grund av att gymnasieskolan har bedrivit distansundervis-

ning. Förvaltningen har även centralt reducerat kostnaderna för fortbildning för år 2020 med 2,3 miljoner kronor. Mycket utav pandemins ekonomiska effekter blir inte bestående och påverkar enbart årets resultat, möjligtvis även nästa år om pandemin pågår under en längre tid framöver.

3.2.2. Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsförvaltningens investeringsbudget för 2020 är 18 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 5,1 miljoner kronor. Överskottet består av 3,5 miljoner kronor inom IT-investeringar, som är planlagda att genomföras under år 2021 enligt en ny budgetmodell, med några riktade insatser. Vidare finns mindre överskott inom samtliga verksamheter. Dels har pandemin föranlett förseningar men även andra utmaningar under året har bidragit till att investeringar har fått skjutas fram. Arbete med nya tidsplaner pågår och flera utav dessa investeringar planläggs till år 2021.

3.2.3. Ekonomiska effekter av Coronapandemin

Pandemin har påverkat ekonomin kraftigt. I driftsredovisningen och i HR-siffrorna nämns flera intäktsökningar och kostnadsminskningar. En stor ekonomisk effekt av pandemin hade den statliga intäkten för sjukfrånvaron. Vidare finns stora kostnadsminskningar för måltider, timlöner, mertid, övertid, vård av barn och fortbildning. Totalt ger dessa poster en effekt på drygt 14 miljoner kronor. Vidare har driftskostnaderna reducerats inom flera verksamheter efter rådande omständigheter. Effekterna av detta i kombination med att personalkostnaderna har varit lägre än förväntat syns inom flera verksamheter.

Flera av kostnaderna som har uteblivit under året, beräknas förskjutats till kommande år. Framförallt ser förvaltningen ett stort kunskapsstapp och en befarad psykisk ohälsa hos elever som kommer att belasta ekonomin under en lång tid framöver.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-100,0	-132,1	32,1	-135,0
Kostnader	985,1	1 010,0	-24,9	991,6
Nettokostnad	885,1	877,9	7,2	856,6

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Barn- och utbildningsnämnden	2,0	1,7	0,3	2,0
Gemensamt Barn- och utbildningsförvaltningen	17,6	16,6	1,0	20,3
Förskola	223,8	219,5	4,3	206,8
Grundskola ink. Förskoleklass	447,7	448,0	-0,3	440,9
Grundskola	18,5	17,7	0,8	16,1
Gymnasieskola	137,9	135,6	2,3	134,9
Gymnasiesärskola	6,6	7,1	-0,5	6,9
Vuxenutbildning	21,0	22,7	-1,7	19,7
Kulturskolan	10,0	9,0	1,0	9,0
Nettokostnad	885,1	877,9	7,2	856,6

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	-6,9	-6,9	0,0	-4,5
Utgifter	24,9	19,8	5,1	18,8
Nettoinvesteringar	18,0	12,9	5,1	14,3
Största investeringar				
IT investeringen	10,0	6,5	3,5	6,1

3.3 Nämndens HR

Årets HR-siffror präglas av coronapandemin och därmed blir en jämförelse med föregående år väldigt komplicerad. Sjukfrånvaron har varit hög under året och ökat kostnaden drastiskt, men eftersom barn och elever i stor utsträckning också har varit frånvarande har inte vikarier, mertid och övertid behövt utnyttjas i samma utsträckning som tidigare år. Även i många fall när vikarier har behövts, har tillgången till vikarier varit låg. Detta innebär att nettokostnaden för sjukfrånvaron är betydligt lägre än föregående år.

Antalet tillsvidareanställda har ökat vilket beror på att tidsbegränsade anställningar har övergått till tillsvidareanställningar.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	1 095	1 118	+23
Tillsvidareanställda, årsarbetare	1 059	1 084	+25
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	227	208	-19
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	203	182	-21
Andel kvinnor, %	82,0	81,8	-0,2 procentenheter
Sysselsättningsgrad, %	96,7	96,9	+0,2 procentenheter
Övertid, tkr*	766	573	-193
Övertid, timmar**	1 734	1 278	-456
Mertid, tkr*	1 563	1 392	-171
Mertid, timmar**	7 175	6 644	-531
Timlön, tkr*	13 835	11 789	-2 046
Timlön, timmar**	93 483	79 467	-14 016

*Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31, timmarna är utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

**Avser timmar utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Sjukfrånvaro, % *	5,36	6,79	+ 1,43 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	53,45	35,01	-18,44 procentenheter
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), kr **	7 182 000	10 715 000	+3 533 000

*Avser sjukfrånvarotid januari 2020 - november 2020. I förvaltningsberättelsen finns uppgift om sjukfrånvarotid januari 2020-december 2020.

**Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31.

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Personalomsättning, % *	8,3	6,3	-2,0 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, % *	6,3	4,5	-1,8 procentenheter
Pensionsavgångar, antal faktiska *	21	19	-2

*Avser tillsvidareanställda.

Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder) *	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	20	24	23	29	25

*Avser tillsvidareanställda.

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

	2018	2019	2020
Förskola, antal barn i kommunal regi, 15 okt	1501	1521	1497
Fritidshem, antal barn i kommunal regi, 15 okt	1782	1681	1674
Förskoleklass, antal barn i kommunal regi, 15 okt	432	410	427
Grundskola, antal barn i kommunal regi, 15 okt	3684	3747	3705
Grundskolor, antal barn i kommunal regi, 15 okt	33	36	43
Gymnasieskola, antal barn i kommunal regi, 15 okt	1239	1289	1275
Gymnasieskolor, antal barn i kommunal regi, 15 okt	23	19	18
Vuxenutbildning, antal kursdeltagare	1083	1118	2138
Vuxenutbildning, antal kursdeltagare varav SFI elever	447	518	587
Kulturskolan, antal elever	1268	1296	1372

4. Utmaningar och framtida utveckling

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

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 fortfarande sin skolgång i paviljonger, vilket motsvarar nästan två grundskolor. Det råder också stora renoveringsbehov av ventilation och uppvärmning i flera verksamheter.

Som tidigare nämnts under driftsredovisningen, ger årets överskott en felaktig bild av den ekonomiska situationen. Tack vare väldigt stora intäkter, men även betydligt lägre kostnader på grund av coronapandemin ger det ett överskott under år 2020. Intäkterna och kostnadsminskningarna är inte bestående och förvaltningen står inför stora framtida ekonomiska utmaningar för att ha en budget i balans utifrån beslutade effektiviseringskrav.



Ny förskola Rydaholm Leklunden huset.

Omsorgsnämnd

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Omsorgsnämnden ansvarar för omsorgen om äldre och personer med funktionsnedsättning enligt socialtjänstlag (SoL) och lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt följdlagar och författningar. Nämnden ansvarar även för den kommunala hälso- och sjukvården inom de särskilda boendeformerna och ordinarie boende (hemsjukvård), enligt hälso- och sjukvårdslag (HSL).

2. Verksamhetsåret 2020

Förvaltningen har genomfört omorganisationer inom sektionerna: myndighet, funktionshinderomsorg, äldreomsorg. Samtidigt har det påbörjats en översyn av ledningsfunktionen inom omsorgsförvaltningen. 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 grundar sig på (bland annat) befolknings-utvecklingen 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 gruppbostad respektive servicebostad. Gemensamt för både äldre- och funktionshinderomsorgen var att det krävs en förändrad syn på hur beslut fattas inom myndighetssektionen för att omsorgsförvaltningen ska kunna tillgodose kommande behov av insatser från omsorgsförvaltningen.

2.1 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 har varit ansträngd eller mycket ansträngd i sektionerna. Påföljderna av pandemin kommer att pågå under lång tid. Troligtvis kommer betydande konsekvenser att visa sig, vilket omsorgsförvaltningen får hantera allteftersom. Det kan innebära en omsorgsskuld i pandemins efterdyningar, det vill säga negativa effekter avseende personalens intensiva arbete under lång tid. Även att brukare/patienter undvikit att söka vård och omsorg från den kommunala omsorgen kan medföra ett ökat tryck på ansökningar framöver.

2.2 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 berörs av denna omställning.

Trygghetslarm 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 en olämplig tidpunkt att införa dessa lås och larm under pågående pandemi.

Appva, ett digitalt signeringssystem, har testats inom funktionshinderomsorgen under hösten 2020. Signeringssystemet kan bland annat användas till digital signering av ordinerade insatser såsom läkemedel och/eller specifika omsorgsinsatser. Appva syftar exempelvis till att minska avvikelser i läkemedelshandling och att följa upp huruvida brukare/patienter erhåller den insatser som de har, enligt beslut.

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Hela samhället har drabbats av coronapandemin under året som gått. Omsorgsnämndens verksamheter har som ansvariga för den kommunala vård och omsorgen haft en särskilt ansträngd situation som påverkat medborgare, personal och ekonomi. Pandemin har orsakat ökade vårdbehov hos framförallt äldre vårdtagare samt hög sjukfrånvaro hos medarbetare som fått lösas med prioriteringar, overtid och merarbete som givit ökade kostnader. Trots det har inte kvaliteten försämrats nämnvärt. En del verksamheter har till och med ökat sin måluppfyllelse. Försämringen i dokumentationen av beslut kommer genom IBIC-utbildning och nytt verksamhetssystem att ge förutsättningar för förbättringar.

3.1 Nämndens mål

Det gångna året präglades av att minimera och motverka riskerna från pandemin orsakad av coronapandemin. Prioriteringar har fått göras inom samtliga av omsorgsförvaltningens verksamhetsområden i syfte att, i möjligaste mån, säkra brukarnas och patienternas hälsa. På det stora hela har detta genomförts av verksamhetens personal utan några större försämringar av kvaliteten. Vissa delar av verksamheten, främst inom funktionshinderomsorgen, har tvärtom ökat sin måluppfyllnad i jämförelse med år 2019.

Hemtjänst och särskilt boende redovisar något lägre skattningar utifrån den nationella brukarundersökningen. Det bör dock noteras att brukarenkäter inom äldreomsorgen genomförs i början av året, men i år svarade brukarna på enkäten då osäkerheten och informationen kring pandemin var som mest osäker. Brukarenkäten inom funktionshinderomsorgen genomförs däremot under årets tredje kvartal och får anses ge en bättre beskrivning av arbetet som hunnits organiseras efter de nya förutsättningarna. Det bör också noteras att undersökningar av andra nyckeltal, till exempel KKIK (kommunens kvalitet i korthet) som representerar större delar av pandemiåret pekar på en god organisering av arbetet. Två exempel på detta är personalkontinuiteten inom hemtjänsten och handläggningstider av beslut som rört sig i positiv riktning från en redan god nivå.

3.1.1 Jämförelse av resultat

Resultaten för hemtjänst och särskilt boende som utgår från brukarenkäterna har försämrats något. Dessa försämringar innebär, för en del indikatorer, att Värnamo kommun placerar sig bland de 25 procenten med lägst resultat. Det ska noteras att den faktiska resultatförsämringen rör sig om max 2 procentenheter. Det ska





också nämnas att rörligheten bland dessa mätningar är stor med en liten förändring i resultat. Hemtjänstens resultat om brukare som är ”nöjda med bemötandet” var till exempel för tre år sen 3 procentenheter högre, vilket i stället gav en placering bland den fjärdedel av rikets kommuner med bäst resultat.



Funktionshinderomsorgens verksamheter som redovisas som indikatorer visar däremot förbättrade resultat i årets brukarenkäter. Förbättringarna är dessutom överlag rätt stora. Då dessa genomförs under det tredje kvartalet av året måste detta anses som positiva indikatorer på arbete under året. Viss försiktighet vid utvärdering av dess små grupper av brukare är dock nödvändig då större svängningar är mer vanligt från år till år.

Att ”Andelen tydliga och uppföljningsbara mål i besluten” minskar under året manar till fortsatt uppmärksamhet. Resultatet fås genom granskning av ett urval av beslut. I reella tal innebär det att 5 av 28 granskade beslut inte kunde anses ha helt tydliga mål. Målet kommer få en naturlig uppföljning genom årets övergång till arbetsmetoden IBIC. Dokumentation planeras därför vara i fokus under de kommande åren och följas av flera utbildningsinsatser (en del redan genomförda) och vara ett återkommande område för samtal, samverkan och uppföljning.



3.1.1 Mål i sammandrag

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



Nämndmål 1:				Bedömning:
Brukaren möts utifrån sina individuella behov med respekt				 
Ett gott bemötande är grunden i arbetet. Utvärderas med nationella brukarundersökningen och kompletterade djupintervjuer.				
Indikatorer:		2019:	2020:	Målnivå 2020:
Bemötande i brukarundersökningen nationellt för äldre- och funktionshinderomsorgen, alltid/oftast	Särskilt boende	92 %	90%	96 %
	Hemtjänst	95 %	95%	98 %
	Daglig verksamhet	81 %	95%	82 %
	Gruppboende	77 %	87%	72 %
	Vrångården psykiatri	81 %	83%	85 %
Nämndmål 2:				Bedömning:
Äldres upplevda psykiska ohälsa i ordinärt och särskilt boende ska minska. Brukarens upplevda trygghet med insatsen och personalen ska vara hög.				 
Indikatorer:				
Andel som svarat lätta/svåra besvär med oro, ångest	Särskilt boende	58 %	58%	53 %
	Hemtjänst ordinärt boende	51 %	51%	48 %
Brukarens upplevda trygghet med insatsen och personalen	Särskilt boende	79 %	82%	90 %
	Hemtjänst ordinärt boende	84 %	83%	86 %
	Funktionshinderomsorgen – (Gruppboende)	80 %	86%	79%

Nämndmål 3: Vård- och omsorgsbehov ska dokumenteras på ett säkert sätt				Bedömning:  
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Andelen tydliga och uppföljningsbara mål i besluten	100%	82%	100%	
Andelen genomförandeplaner där insatser till 100 % stämmer med beslutade insatser	Ej mätt	71%	75%	
Andelen noteringar varför brukaren skrivs in i hemsjuk-vården	43%	Ej mätt	50%	



DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål: Nämndmål: Medarbetarna är insatta i målen för sin arbetsplats och Värnamo kommuns målstyrning samt delaktig i arbetet i omsorgsförvaltningen.				Bedömning:  
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Omsorgsnämnden ska årligen anordna två offentliga forum/medborgardialoger fördelade geografiskt över kommunen	0	Ej genomförs	2	
Medarbetarundersökningen, känner till målen, är delaktig, de följs upp	4,3	Mäts ej	4,3	
Medarbetarundersökningen HME – hållbart medarbetaren-gagemang (upplevelse av styrning, ledning, motivation index 1-100)	80	Mäts ej	82	
Medarbetarundersökningen, APT-arbetsplatsträffar, de är meningsfulla och ger information (medelvärde 1-5)	3,9	Mäts ej	4,2	

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål: Omsorgsnämnden ska upplevas som en attraktiv arbetsgivare som utvecklar och kan behålla sina medarbetare				Bedömning:  
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Medarbetarundersökningen HME – ledarskap (index 1-100)	78	Mäts ej	79	
Medarbetarundersökningen HME – motivation (index 1-100)	79	Mäts ej	80	
Hur är tillgången till arbetskraft med relevant kompetens, andel av tillsvidareanställda	Äldreomsorg (undersköterska)	Ej mätt	89%	90%
	Funktionshindersomsorg	Ej mätt	Ej mätt	90%
	Vård- och rehab	100%	100%	100%
	Sektion myndighet (socioonom o dyl)	100%	100%	100%

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål: Att nå en klimateffektiv verksamhet som innefattar bra energianvändning och miljövänliga transporter				Bedömning:  
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Fortbildning för ledningen i klimatanpassning och krisberedskap, antal utbildningstillfällen	0	Ej genomförs	1	
Att minska matsvinnet vid lunch och kvällsmat på särskilt boende för äldre	Vid test på ett särskilt boende 85-64 g /portion	Medelvärde av 8 avdelningar på 2 boenden 119-88 g / portion	95 g /portion	

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ● = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ▲ = Ökad ▼ = Oförändrad ■ = Minskad — = Inget värde angivet

3.2 Nämndens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Omsorgsnämndens driftbudget för 2020 är 622,2 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett underskott på 14,2 miljoner kronor.

Den främsta anledningen till nämndens underskott är en kostsam bemanningsplanering inom hemtjänst i ordinärt boende, boende vuxna enligt LSS samt för ledning och administration. En ytterligare förklaring är kostnaden för externa placeringar boende barn/unga enligt LSS som visar ett underskott på 8,0 miljoner kronor. Underskott är relaterat till att barn- och utbildningsförvaltningens beslut att placera elever på annan ort vilket omsorgsförvaltningen inte kan påverka. Daglig verksamhet enligt LSS som bedrivs i privat regi visar också ett underskott och anledningen till detta är ett ökat insatsbehov. Överskottet inom hälso- och sjukvård (HSL) beror bland annat på personalbortfall där tillräckligt med vikarier inte funnits att tillgå samt att utbildning, planerat kvalitetsarbete och verksamhetsutveckling har ställts in på grund av den rådande pandemin. Förvaltningen har sedan oktober 2019 inte behövt anlita bemanningssköterskor men under hösten har rekryteringsläget återigen blivit svårare. Målet att anlita bemanningssköterskor har av denna anledning vid några tillfällen behövt frångås. I mars införde omsorgsnämnden avgiftstaxor inom hemsjukvården. Detta har inneburit en ökad intäkt till nämnden på 1,2 miljoner kronor.

Förvaltningen har haft merkostnader till följd av coronapandemin på 21,6 miljoner kronor för 2020. Statsbidrag har sökts för de merkostnader som har uppstått till och med november 2020 och bedömningen är att förvaltningen kan få 100 procent i ersättning. Det finns i dagsläget inte beslut om någon ny förordning och inte heller beslut om tilldelning av ytterligare medel. Någon uppbokning för december månads kostnader har därmed inte skett i bokslutet. I december uppgick merkostnaderna till 2,4 miljoner kronor.

3.2.2. Investeringsredovisning

Omsorgsnämndens investeringsbudget för 2020 är 32,0 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 25,3 miljoner kronor.

Omsorgsförvaltningen skulle år 2020 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 verksamhetssystemet Combine sker tillsammans med Gnosjö kommun, Gislaved kommun och Vaggeryd kommun. Driftstarten av det nya verksamhetssystemet har flyttats fram till hösten/vintern 2021 på grund av coronapandemin situationen i grannkommunerna. Införandet av trygghetslarm i särskilt boende fortlöper enligt plan och kommer att vara installerat på förvaltningens samtliga särskilda boenden år 2021.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Sedan starten av pandemin har förvaltningen sett en minskad efterfråga på platser inom särskilt boende och insatser inom hemtjänst i ordinärt boende. Från och med hösten har efterfrågan återigen börjar att öka. Pandemin har också haft en påverkan på förvaltningens avgifter, hyresintäkter, måltidskostnader och den planerade verksamhetsutveckling 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 och funktionshinderomsorgen till och med mars 2021. Pandemin kommer att ha en påverkan på förvaltningens ekonomi även nästkommande år.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-181,5	-118,5	-63,1	-104,6
Kostnader	803,7	754,9	48,9	719,3
Nettokostnad	622,2	636,4	-14,2	614,7

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nämnd- och styrelseverksamhet	1,1	1,1	0,0	1,1
Gemensam vård/omsorg, funk nedsätt	27,9	25,7	2,2	19,8
Hemtjänst i ordinärt boende	99,7	107,3	-7,6	103,9
Korttidsboende	14,9	12,8	2,1	12,6
Dagverksamhet, ordinärt boende	10,4	8,8	1,5	10,1
Särskilt boende/annat boende	184,2	184,6	-0,4	192,6
Öppen verksamhet	1,3	1,0	0,3	1,0
Övriga insatser, ordinärt boende	3,0	3,2	-0,2	2,9
Gem insatser enligt LSS	16,0	19,3	-3,2	15,6
Boende enligt LSS, vuxna	90,4	94,1	-3,7	84,3
Boende enligt LSS, barn/unga	3,9	11,8	-7,9	6,0
Personlig assistans enligt LSS/SFB	25,4	26,2	-0,7	25,4
Daglig verksamhet enligt LSS	27,1	30,8	-3,7	26,6
Övriga insatser enligt LSS	19,5	16,1	3,4	17,3
Gemensamt omsorgsförvaltningen	24,5	26,9	-2,4	24,0
Hälso- och sjukvård HSL	73,1	66,9	6,2	71,5
Nettokostnad	622,2	636,4	-14,2	614,7

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	32,0	6,7	25,3	8,9
Nettoinvesteringar	32,0	6,7	25,3	8,9
Största investeringar				
Trygghetslarm i särskilt boende	7,9	1,1	6,9	0,0
Verksamhetssystem Combine	4,8	0,4	4,5	0,2
Trygghetslarm i ordinärt boende	1,8	0,1	1,7	0,0

3.3 Nämndens HR

Andelen tillsvidareanställda årsarbetare har minskat under 2020, vilket är en effekt av att förvaltningen i början av året minskat antalet särskilda boendeplatser inom äldreomsorgen och daglig verksamhet enligt LSS. Som en effekt av heltidsresan så ökade sysselsättningsgraden 2019, positivt är att den fortsätter att öka även i år och ligger nu på 90,1 procent.

Sjukfrånvaron har ökat med anledning av coronapandemin. Det har inneburit ökade antal timavlönade i verksamheten samt stor påfrestning på medarbetare som har fått arbeta övertid för att täcka upp för den ökade frånvaron och det merarbetet som coronapandemin smittan innebär. Den ökade sjukfrånvaron har gjort att sjuklönekostnaderna ökat med 4,0 miljoner kronor. Andelen med längre sjukskrivningar har minskat eftersom det är den kortare sjukskrivningen som ökat.

Det har varit en personalomsättning ungefär som tidigare år och antalet faktiska pensionsavgångarna har minskat.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	977	959	-18
Tillsvidareanställda, årsarbetare	871	864	-7
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	62	58	-4
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	52	51	-1
Andel kvinnor, %	93,4	92,9	-0,5 procentenheter
Sysselsättningsgrad, %	89,1	90,1	+1 procentenheter
Övertid, tkr*	4 998	5 819	+821
Övertid, timmar**	13 513	15 370	+1 857
Mertid, tkr*	5 580	3 921	-1 659
Mertid, timmar**	28 596	19 772	-8 824
Timlön, tkr*	38 923	42 720	+3 797
Timlön, timmar**	281 244	299 316	+18 072

*Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31, timmarna är utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

**Avser timmar utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Sjukfrånvaro, % *	8,54	10,78	+2,24 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	56,26	46,48	-9,78 procentenheter
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), kr **	7 650 000	11 669 000	+4 019 000

*Avser sjukfrånvarotid januari 2020 - november 2020. I förvaltningsberättelsen finns uppgift om sjukfrånvarotid januari 2020-december 2020.

**Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31.

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Personalomsättning, % *	10,2	10,4	+0,2 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, % *	7,4	8,5	+1,1 procentenheter
Pensionsavgångar, antal faktiska *	27	18	-9

*Avser tillsvidareanställda.

Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder) *	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	15	14	19	21	27

*Avser tillsvidareanställda.

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

	2018	2019	2020
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde	-	20	18
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)	83	89	90
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	64	59	47
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänst-tagare möter under 14 dagar, medelvärde	12	12	9
KKiK- Kvalitetsaspekter särskilt boende äldre-omsorg, andel (%) av maxpoäng	-	36	36
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	84	78	76
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhets-syn, andel (%)	87	89	90

4. Utmaningar och framtida utveckling

Omsorgsförvaltningens förmåga att behålla, utveckla och rekrytera medarbetare kommer vara avgörande för förvaltningens möjlighet att kompetensförsörja framöver. Omsorgsförvaltningens strategi, för hur förvaltningen långsiktigt ska arbeta för att utveckla och förbättra verksamheten, är att inom ramen för ledningssystem ges förutsättningar för delaktighet och engagemang hos såväl chefer som medarbetare, vilket bland annat skapar förutsättningar för att behålla och utveckla personalen.

Ökad digitalisering inom vård- och omsorgssektorn kan stärka arbetet för en mer jämlik och likvärdig vård av god kvalitet. För att möta framtidens växande behov, med allt fler äldre, måste digitala lösningar användas för att kunna nyttja resurserna på bästa sätt. Införandet av det nya verksamhetssystemet kommer att kräva kraftsamling och har hög prioritet. Det kommer att ge möjlighet till effektivare arbetssätt och e-tjänster.

Ett arbete kommer att inledas med att skapa förutsättningar för en ekonomi i balans vilket kommer ställa stora krav på att kunna styra ekonomin samtidigt som den höga kvaliteten i verksamheten ska vidmakthållas.

Strategin är att under år 2021 genomföra vissa åtgärder som kompletteras med ett antal uppdrag som ska leda till att målet om en ekonomi i balans ska uppnås.

Medborgarnämnd

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Medborgarnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten enligt Socialtjänstlagen (SoL) med kompletterande tvångslagstiftning och följdagar jämte familjerättslig lagstiftning med undantag av det som gäller äldre- och funktionshinderomsorgen. Nämnden ansvarar även för integrationsfrågor, flyktmottagning, arbetsmarknadsåtgärder och fritidsgårdsverksamhet med koppling till nämndens ansvarsområde.

2. Verksamhetsåret 2020

Medborgarnämnden har under 2020 genomfört en omorganisation inom förvaltningen. Bakgrunden till den justerade organisationen har varit att omfördela medel för att uppnå en budget i balans. Detta innebar att nämnden behövde utmana huruvida god kvalitet kan upprätthållas och samtidigt genomföra insatser på annat sätt. Ytterligare underlag var även en granskning som genomfördes under 2019 som påtalade brister gällande hanteringen av orosanmälningar. I det systematiska kvalitetsarbetet inkom även avvikelser som signalerade brister vad gällde överlämning av information mellan olika grupper inom barn och unga gällande ärendet såväl som påtalade brister gällande den psykosociala arbetsmiljön kopplat till arbetstyngd. Resultatet av detta har bland annat inneburit skapandet av ett förebyggande team, samordningen av tidiga insatser på ett annat sätt, förändrat arbetssätt på Jobbcenter samt omstrukturering inom myndighet barn och unga.

Vinsterna är bland andra, att förvaltningen arbetat med att trygga processen från anmälan till insats, vilket gjort handläggningsprocessen mer effektiv och rättssäker. En annan vinst är att detta skapat en förbättrad samverkanskultur där kommunens invånare står i centrum. Som stöd i detta arbete har Signs of safety implementerats. Signs of safety är ett förhållningsätt med metodstöd som stödjer medborgarförvaltningen att identifiera oro, vad som fungerar och vad som behöver hända, samt vilka personer och funktioner som kan bidra till att säkerställa en hållbar livssituation. Förhållningssättet har även bidragit till en samsyn kring hur förvaltningen bäst delaktiggör de personer och familjer som söker stöd och hjälp samt deras bästa idéer om vilket stöd som behövs.

Under året har förvaltningen även arbetat med att implementera barnkonventionen, detta arbete handlar om att tydliggöra barnperspektivet så att det genomsyrar hela förvaltningens arbete, från styrdokument till utredning. Medborgarförvaltningen har även flyttat in i nyrenoverade lokaler som är anpassade utifrån säkerhet och arbetsmiljö. 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. Nämnden har även arbetat med att byta ut sitt verksamhetssystem, från Treserva till Pulsen Combine. Ett byte av verksamhetssystem tar tid, och under 2020 har fokus i första hand legat på att bygga upp en förvaltningsorganisation samt implementering och migrering av ärenden.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Målbilden har varit att upprätthålla all verksamhet med god kvalitet. Dock har nämnden även riskbedömt och analyserat vilka verksamheter som måste upprätthållas om personalresurser riskerar att minskas, till exempel barnskydd, ekonomiskt bistånd och familjefrid. Detta har fortlöpande varit kärnan i det som fortsatt har riskbedömts och analyserats för att säkerställa att verksamheten upprätthålls. Hittills har nämnden lyckats att upprätthålla god kvalitet med få eller inga förändringar på individnivå med hållningen att den som är frisk och symptomfri är välkommen till förvaltningens verksamheter. I de fall där begränsningar förekommit har verksamheten ställt om till digitala möten. Utifrån löpande skärpning av restriktioner är nämndens nuläge inställt på att upprätthålla en verksamhet med tillräckligt god kvalitet. Förvaltningen har styrt om flera möten från fysiska till digitala, fritidsgårdsverksamheten har delar av sista kvartalet varit stängd, de medarbetare som kunnat har arbetat hemma. Detta har fått till konsekvens att nämnden under slutet på året inte kunnat möta alla kommuninvånare fullt ut på ett långsiktigt bra sätt.

2.2 Digitalisering

Goda förutsättningar för digitalisering finns på förvaltningen. Detta innebär att samtliga tjänstepersoner inom förvaltningen nu har möjlighet att arbeta mer flexibelt, detta arbete understödjer ett effektivare arbetssätt, som över tid både ger förutsättningar för en förbättrad arbetsmiljö och en effektivare verksamhet. Nämnden har även under 2020 reviderat förvaltningens digitaliseringsplan. Tyngdpunkten för denna inför kommande år ligger på digitala e-tjänster, automatisering och införande av AI teknik som syftar till att ge stöd och effektivisera inom framförallt myndighetsprocesserna.

Rådande pandemi har visat att det finns stor utvecklingspotential vad gäller att möta kommunens invånare digitalt men nämnden noterar att det finns behov av att nyttja andra digitala plattformar än de som idag finns att tillgå.

3. Nämndens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Nämnden arbetar för att stärka sin roll som en attraktiv arbetsgivare och kan se att satsningarna ger resultat vid interna mätningar som genomförts på förvaltningen. Dock är 2020 inte representativt utifrån effektiviseringskravet vilket ger ett sämre utfall i personalomsättningstalet då ett antal medarbetare friställts. Nämnden noterar att kostnader för konsulter inom myndighetsutövningen fortsätter att minska 2020, detta är en direkt konsekvens av att förvaltningen har fler kvalificerade sökande till vakanta tjänster. Nämnden har fortsatt stora utmaningar i att minska antalet externa placeringar som renderar stort minus i budgeten. Placeringskostnaderna ligger inklusive eget stödboende i nivå med 2019. Dock har förutsättningar att korta placeringstid, samt undvikande av placering inom barn och unga nu satts på plats framförallt genom systematisk uppföljning av placerade personer.

3.1 Nämndens mål

Nämnden har under året gjort ett omtag gällande förvaltningens övergripande mål för att förtydliga en riktning där samverkan, kvalitet för alla samt hållbarhet, social, ekonomisk och ekologisk, är ledande. I detta har förvaltningen påbörjat ett arbete med de förvaltningsövergripande indikatorerna, dels för att kunna säkerställa årsvisa resultat och dels för att följa de mätningar som verkligen säger något om hur förvaltningens verksamheter går. Nämnden ser en positiv utveckling av resultaten och då främst kopplat till kvalitetsmålet men även vad gäller personal- och kompetensförsörjning. Arbetet med intern samverkan för att klienten ska få en kvalitativ process oavsett vilken verksamhet denne berörs av fortsätter i positiv riktning. Målet är en samsyn gällande god kvalitet och kommunikation för att bäst möta dem vi är till för. I detta pågår ett arbete med en kulturförändring som utifrån Signs of safety går i helt rätt riktning.

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål:				Bedömning:	
En hållbar livssituation som ger trygghet åt dem vi är till för				○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Andel ej återaktualiserade barn 0-12 år, ett år efter avslutad utredning eller insats	84,0%	82,5%	87%	●	↓
Andel ej återaktualiserade barn 13-20, ett år efter avslutad utredning eller insats	78%	72,5%	79%	●	↓
Andel ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd, ett år efter avslutad försörjningsstöd	87%	84,5%	89%	●	↓
Andel ej återaktualiserade vuxna med missbruk 21+, ett år efter avslutad utredning eller insats	72%	83%	77%	●	↑

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål:				Bedömning:	
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.				○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)	88%	87%	88%	●	↓

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål:				Bedömning:	
Att Medborgarförvaltningen upplevs som en attraktiv arbetsgivare genom att vi har en välmående personal som ges möjlighet att utvecklas och växa inom sitt område.				○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Personalomsättning (exkl pensionsavgångar inkl. strukturella neddragningar).	9,9%	11,5%	8,5%	●	↓

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål:				Bedömning:	
Att Medborgarförvaltningen alltid har en medvetenhet om miljön, så att klimatsmarta val underlättas.				○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
MBN Andel personbilar och lätta lastbilar som är miljöklassade	55%	68%	65%	●	↗

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

3.2 Nämndens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Medborgarnämndens driftbudget för 2020 är 143,6 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett underskott på 11,3 miljoner kronor.

Medborgarförvaltningens underskott beror på ökade kostnader för institutionsplaceringar på grund av ett högre antal placeringar än budget. Inom institutionsvård vuxna blev det ett underskott med 3,2 miljoner kronor och inom barn och ungdom med 4,0 miljoner kronor. Även inom Familjehemsvården för vuxna och barn beror underskottet på ökade kostnader för ett högre antal köpta platser från externa utförare.

Underskottet inom barn- och ungdomsvården beror på högre personalkostnader för inhyrd personal på vakanta tjänster under pågående rekryteringar. Verksamheterna för öppna insatser barn och unga har däremot ett överskott jämfört med årets budget och beror på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster och mindre kostnader inom budgeten för kontaktpersoner. Överskottet för övriga insatser till vuxna på 1,8 miljoner kronor har att göra med både kortare placeringstider och ett mindre antal köpta platser än budget för ärenden kopplat till våld i nära relationer.

Verksamhetsområdet flyktingmottagning har ett totalt underskott på 2,0 miljoner kronor för året. Till stor del beror detta på att stödboendeverksamheten för ensamkommande barn har ett större underskott på 5,5 miljoner kronor kopplat till minskade statliga ersättningar från migrationsverket, medan övriga flyktingverksamheter har ett överskott på 3,5 miljoner kronor.

Verksamheterna för arbetsmarknadsåtgärder och fritidsgårdarnas underskott på 2,2 miljoner kronor respektive 0,8 miljoner kronor beror till största delen på högre personalkostnader i samband med omstrukturering av årets budget och där den ekonomiska omställningen väntas få effekt nästa år.

3.2.2. Investeringsredovisning

Medborgarnämndens investeringsbudget för 2020 är 6,9 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett överskott på 4,1 miljoner kronor.

Investeringen av medborgarförvaltningens och omsorgsförvaltningens nya verksamhetssystem Pulsen combine pågår och har pågått under större delen av år 2020. De sista delarna för medborgarförvaltningens del av investeringskostnader till detta projekt kommer att slutföras under år 2021 istället för tidigare planerat slutförande år 2020.

Ombyggnation av medborgarförvaltningens lokaler i polishuset, storgatan 51, har färdigställts under hösten år 2020 och investeringskostnader för inredning, möbler och IT utrustning till lokalerna blev mindre än förväntat med ett överskott på 2,2 miljoner kronor.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Medborgarförvaltningen har haft extra kostnader för 0,2 miljoner kronor bestående av materialinköp sanitetsprodukter och placeringskostnad av ensamkommande ungdom som inte kunnat resa på grund av reseförbud. Förvaltningen har också fått kompensation för ökade sjuklönekostnader från kommunledningsförvaltningen med 0,2 miljoner kronor.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-43,8	-44,9	1,1	-70,1
Kostnader	187,4	199,8	-12,4	233,1
Nettokostnad	143,6	154,9	-11,3	163,1

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nämnd- och styrelseverksamhet	1,5	1,2	0,3	1,2
Fritidsgårdar	5,6	6,4	-0,8	6,2
Institutionsvård vuxna	3,4	6,6	-3,2	6,1
HVB-vård, barn och unga	10,6	14,7	-4,0	20,6
Familjehemsvård, vuxna	0,0	0,4	-0,4	0,0
Familjehemsvård, barn och unga	15,1	16,0	-0,9	17,7
Öppna insatser, vuxna	5,8	5,4	0,4	6,3
Vård, vuxna med missbruk	4,2	3,8	0,4	3,2
Öppna insatser, barn och unga	11,0	9,9	1,1	10,1
Barn och ungdomsvård	14,7	16,4	-1,7	14,1
Övriga insatser till vuxna	4,0	2,3	1,8	1,9
Ekonomiskt bistånd	27,8	27,9	0,0	26,9
Gemensamt medborgarförvaltningen	15,9	16,2	-0,3	15,1
Gemensamt individ och familjeomsorgen	8,2	8,5	-0,3	11,4
Familjerätt/familjerådgivning	2,7	2,2	0,5	2,0
Flyktingmottagande	0,2	2,2	-2,0	3,7
Arbetsmarknadsåtgärder	12,6	14,8	-2,2	16,5
Nettokostnad	143,6	154,9	-11,3	163,1

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	6,9	2,7	4,2	0,7
Nettoinvesteringar	6,9	2,7	4,2	0,7
Största investeringar				
Inventarier MBF	1,8	0,9	0,9	0,0
IT-utrustning MBF	1,8	0,5	1,3	0,4
Verksamhetssystem IFO	3,2	1,3	2,0	0,1

3.3 Nämndens HR

Totalt för året ligger sjukskrivningar fortsatt högre än kommunens och även högre jämfört med samma period förra året. Sista kvartalet kan dock en förbättring synas, och sjukskrivningstalen under denna period är i nivå med övriga verksamheter inom kommunen. Siffran behöver dock ställas emot att förvaltningen har färre anställda totalt sett, vilket gör att procenttalet ökat trots att det inte nödvändigtvis innebär en faktisk ökning gällande sjukfrånvaron. Förvaltningen ser fortsatt sjukfrånvaron som en prioriterad fråga, och arbetar aktivt med rehab-planer och delaktighet.

När det gäller personalomsättningen i förvaltningen, så syns en negativ förändring mot föregående år. Detta handlar om att förvaltningen genomfört en effektivisering, och att denna inneburit att ett antal medarbetare sagts upp. Effekten av detta är att antalet tillsvidareanställda personer, men även antalet årsarbetare, minskar från 2019 till 2020. Förvaltningen har även aktivt arbetat med att rekrytera personal framförallt inom myndighetsdelarna av förvaltningen, detta är en av förklaringarna till uttaget av övertid och mertid minskat från 2019 till 2020.

Nämndens arbete med att bli en attraktiv arbetsgivare börjar ge resultat, detta syns tydligt i den värdemätning som genomfördes 2020. Denna visar på att medarbetarnas upplevelse av arbetsglädje är god (8,7/10). Nämnden ser även en ökning gällande förfrågan av möjlighet till praktikplats i förvaltningen, nämnden ser även att det är lättare att rekrytera kompetens.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	183	170	-13
Tillsvidareanställda, årsarbetare	177	164	-13
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	41	43	+2
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	36	38	+2
Andel kvinnor, %	76,0	77,1	+1,1 procentenheter
Sysselsättningsgrad, %	96,6	96,4	-0,2 procentenheter
Övertid, tkr*	579	436	-143
Övertid, timmar**	1 283	864	-419
Mertid, tkr*	335	216	-119
Mertid, timmar**	1 440	847	-593
Timlön, tkr*	2 290	2 201	-89
Timlön, timmar**	17 136	18 476	+1 340

*Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31, timmarna är utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

**Avser timmar utförda december 2019 - november 2020 (12 månader).

Sjukfrånvaro, % *	8,89	11,4	+2,51 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	52,71	57,38	+4,67 procentenheter
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), kr **	1 992 000	1 840 000	-152 000

*Avser sjukfrånvarotid januari 2020 - november 2020. I förvaltningsberättelsen finns uppgift om sjukfrånvarotid januari 2020-december 2020.

**Avser kostnader enligt bokföringen per 2020-12-31.

Personalomsättning, % *	12,1	12,6	+0,5 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, % *	9,9	11,5	+1,6 procentenheter
Pensionsavgångar, antal faktiska *	4	2	-2

*Avser tillsvidareanställda.

Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder) *	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	1	1	2	1	4

*Avser tillsvidareanställda.

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

Handläggningstid	Genomsnittlig utredningstid (dagar)	Antal utredningar	Genomsnittlig utredningstid (dagar)	Antal utredningar
	2019		2020	
Utredning barn och unga	84.3	684	86.9	759
Ekonomiskt bistånd	33.6	404	50.4	354
Vuxen myndighet	68.7	165	56.6	138

Gällande ekonomiskt bistånd så har antalet utredningar minskat, dock är nämndens upplevelse att antalet nybesök ökat, ett färre antal av dessa leder dock inte till utredning utan ansökan återkallas innan utredning inlett. Vid omprövning av ekonomiskt bistånd görs inte en ny utredning, utan rätten till bistånd prövas här inom ramen för tidigare genomförd utredning.

	2017	2018	2019	2020
Arbetslöshet 16-24 år, andel (%) av bef. (N00928)	6.0%	4.7%	3.9%	5.0%
Arbetslöshet 18-64 år, andel (%) av bef. (N00919)	5.4%	4.8%	4.6%	5.6%
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som A. Börjat arbeta, andel (%) (U40406)	19.9%	37.0%	28%	17%

4. Utmaningar och framtida utveckling

Nämndens största utmaning har varit och kommer att vara det fortsatta arbetet med en budget i balans. Under 2020 har resurser omprioriterats och förvaltningen har genomgått en organisationsförändring. Under 2021 fortlöper arbetet med att säkerställa kvalitet och effektivitet utifrån dessa förändringar. Som ett led i detta kommer nämnd och förvaltning att fördjupa arbetet med kvalitetsuppföljningar under 2021.

Såväl ekonomiska förutsättningar som förändringar i samhället och de målgrupper förvaltningen möter kommer att kräva att kommunen tänker annorlunda gällande att möta individer med komplex problematik och samsjuklighet. Nämnden ser att fler och fler ärenden kräver att olika kompetenser behöver sluta upp kring ärendet. För medborgarnämnden innebär detta därför att samverkan behöver säkerställas så att den kompetens som finns i kommunen arbetar utifrån individens behov snarare än utifrån förvaltningstillhörighet.

Förebyggande- och tidiga insatser är framgångsfaktorer när det gäller att minska utanförskap både när det gäller barn och vuxna. Samverkan internt med övriga förvaltningar så väl som med andra kommuner som civilsamhälle kommer att vara avgörande om nämnden ska kunna fortsätta bedriva en god och effektiv verksamhet med hög kvalitet. Fortsatta samtal med grannkommunerna men även med civilsamhälle och ideella föreningar förs för att identifiera nya områden där mindre kommuner eller organisationer kan samverka för att uppnå ett bättre resultat. Några av de områden som har identifierats inför framtiden är boende, boende kopplat till våld i nära relation samt kommunövergripande gemensamma resurser på samma sätt som exempelvis Familjerätten är organiserad. Nämnden ser också att personalförsörjning och kompetensutveckling kan vara sådana områden.

Nämnden kommer under 2021 att fortsätta och fördjupa arbetet med att automatisera och digitalisera delar av myndighetsprocessen. Ambitionen är att detta arbete ska träda i kraft 2022.

Överförmyndare

1. Överförmyndarens uppdrag enligt reglemente

I varje kommun ska det finnas en överförmyndarmyndighet. Den kan vara organiserad antingen som en ensam överförmyndare eller som en överförmyndarnämnd. I Värnamo kommun finns en överförmyndare. Överförmyndarens uppgift är primärt att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare. Tillsynen syftar till att kontrollera att gode män, förvaltare och förmyndare sköter sina uppdrag på ett lämpligt sätt så att medborgare som berörs inte drabbas av rättsförluster. Överförmyndaren är även ansvarig för att rekrytera och utbilda gode män och förvaltare. Överförmyndaren i Värnamo kommun har tillsammans med Gnosjö, Vaggeryd och Gislaved en gemensam förvaltningsorganisation. Överförmyndarkansliets personal är anställd under kommunstyrelsen i Värnamo kommun. Överförmyndarkansliet handlägger och administrerar ärenden inom överförmyndarens ansvarsområde. Personalen vid överförmyndarkansliet arbetar på delegation åt samtliga fyra samverkande kommuner.

2. Verksamhetsåret 2020

Överförmyndaren har under året bedrivit den verksamhet som rymms inom ramen för överförmyndarens uppdrag. Som ett led i att minska kansliets klimatpåverkan har bilresor ut till samarbetskommuner och vid tingsrättssammanträden minskat eller upphört helt.

Under året har ny överförmyndare tillträtt från och med 1 juli 2020.

Den utredning om gemensam överförmyndarnämnd för Värnamo, Vaggeryd, Gnosjö och Gislaved som påbörjades 2019 har presenterats och samtliga kommuner har tagit inriktningsbeslut att nämnd blir av.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Överförmyndarkansliet har till följd av pandemin fått ställa om delar av arbetet till att skötas mer på distans. Då arbetet till stor del riktar sig till en målgrupp med relativt låg vana av digitala lösningar, samtidigt som kansliet historiskt till stor del jobbat analogt, har vissa arbetsområden fungerat mindre effektivt. Detta rör exempelvis nyrekrytering och vidareutbildningar av ställföreträdare. Bedömningen är ändå att verksamheten kunnat upprätthålla lagstadgad kärnverksamhet som utredande och tillsynande myndighet.

2.2 Digitalisering

Under året har överförmyndarkansliet tagit fram ny information till hemsidan. Förhoppningen är att det ska öka användandet och på så sätt effektivisera arbetet då medborgare kan finna relevant information utan att behöva ta personlig kontakt. Även arbete för att kunna lansera e-tjänster för ökad tillgänglighet pågår.

3. Överförmyndarens mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Överförmyndaren klarade inte av mål att 90 procent av årsräkningar ska vara granskat innan halvårsskiftet (81%). Målet att handläggningen av inkomna anmälningar och ansökningar ska ha påbörjats inom 14 dagar i över 75 procent av överförmyndarens ärenden är uppnått. I vilken mån kommunens gode män och förvaltare är nöjda med överförmyndarens tillgänglighet samt ge svar på frågor och information om verksamheten har under året inte mätts utan blir en fråga för nästkommande år att utreda. Utbildningsinsatser för kommunens ställföreträdare, likaså nyrekrytering, har inte hunnit genomföras i enlighet med det som var planerat på grund av coronapandemin.

3.1.1 Mål i sammandrag

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

Nämndmål: Huvudman får stöd att stärka sin självständighet och ges goda förutsättningar till en hög livskvalitet utifrån sina ekonomiska villkor				Bedömning: ○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Andel ansökan/anmälan där handläggning påbörjats inom 14 kalenderdagar	Uppfyllt	Uppfyllt	100%	●	→
Andel inkomna årsräkningar som granskats senast 30 juni varje år	Uppfyllt	Ej uppfyllt	90%	●	↓

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Nämndmål: Överförmyndares externa och interna kontakter präglas av gott bemötande, tillgänglighet, tydlighet och delaktighet				Bedömning: ○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Andel nöjda med överförmyndaren vad gäller • Tillgänglighet • Ge svar på frågor • Ge information om verksamheten • Ge återkoppling av verksamhetens resultat • Ge möjlighet att påverka	Uppfyllt	–	Öka andelen nöjda med 5%	○	—
Hur stor andel av medborgarna tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga under arbetsdagen	90%	90%	90%	●	→

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Nämndmål: Överförmyndarverksamheten skapar goda förutsättningar att rekrytera, kompetensutveckla och behålla personal och ställföreträdare				Bedömning: ○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Ge det stöd uppdragstagaren behöver • Ge grundutbildning • Ge uppföljande utbildning/kompetensutveckling	Öka med 5%	Öka med 5%	Öka med 5%	●	↓
Antalet ställföreträdare < 60 år	Öka med 2%	Öka med 2%	Öka med 2%	●	↓

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Nämndmål: Överförmyndaren minskar sin klimatpåverkan inom områden resande och pappersförbrukning				Bedömning: ○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Andelen bokade el- /gasbilar avseende tjänsteresor inom GGvV.	Öka med 2%	Öka med 2%	Öka med 2%	●	↗
Andel utbildnings- och informationsträffar som erbjuds i kommunen för uppdragstagare för minst tre av samarbetskommunerna.	Öka med 5%	Öka med 5%	Öka med 5%	●	↓

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ● = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ▲ = Ökad ▼ = Oförändrad ▼ = Minskad — = Inget värde angivet

3.2 Överförmyndarens Ekonomi

3.2.1 Driftsredovisning

Överförmyndarens driftbudget för 2020 är 2,1 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett underskott på 0,3 miljoner kronor. Underskott kan härledas till fler uppdrag som krävt professionella ställföreträdare vilka tar uppdrag till en högre kostnad än de ideella.

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-0,1	-0,2	0,1	-0,2
Kostnader	2,2	2,6	-0,4	2,6
Nettokostnad	2,1	2,4	-0,3	2,4

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Överförmyndarverksamhet	2,1	2,4	-0,3	2,4
Nettokostnad	2,1	2,4	-0,3	2,4

3.3 Överförmyndarens HR

HR-uppgifter för Överförmyndarkansliet GGVV redovisas via kommunledningsförvaltningen.

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

	2018	2019	2020
Antal ärenden	433	453	475
Godmanskap FB 11:4	261	220	228
Förvaltarskap FB 11:7	52	48	54
Ensamkommande barn	12	1	1
Ärenden som rör omyndiga			192

4. Utmaningar och framtida utveckling

Överförmyndaren har ett stort arbete framför sig att följa med in i en digital omvärld. En översyn med en handlingsplan måste tas fram för att kunna öka den digitala kompetensen såväl internt som externt för de vi är till för. En digitalisering skulle kunna effektivisera arbete och öka tillgängligheten. För att minska klimatpåverkan ytterligare är en del i arbetet att verka för ett digitalt arkiv för att ersätta dagens analoga pappersarkiv.

Överförmyndaren måste också intensifiera arbetet med att hitta ideella krafter så att kostnader för de professionella ställföreträdarna inte ökar.

Under året kommer arbetet med att sätta ramar och riktlinjer för ny gemensam nämnd påbörjas där överförmyndaren ser möjligheter till effektivisering och kompetenshöjning på politisk nivå såväl som på kanslinivå.



På grund av coronapandemning flyttade kommunfullmäktige sina sammanträden till Arken i Värnamo.

Kommunens revisorer

1. Uppdrag enligt reglemente

Den kommunala revisionen är oberoende och granskar på fullmäktiges uppdrag och därigenom indirekt också för medborgarna. Revisorernas årliga planering utgår från en risk- och väsentlighetsanalys och de genomför sitt uppdrag i enlighet med kommunallagen och God revisionsord i kommunal verksamhet. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Revisorernas granskning är årlig och avser den verksamhet som sker under ett räkenskapsår. Granskningen är avslutad när årsredovisningen är granskad, vilket innebär att granskningen tidsmässigt sträcker sig in på kommande räkenskapsår. Den årliga granskningen består enligt God revisionsord i kommunal verksamhet av tre delar:

- Grundläggande granskning
- Fördjupad granskning
- Granskning av delårsrapport och årsredovisning

2. Verksamhetsåret 2020

Den grundläggande granskningen (granskning av måluppfyllelse och granskning av styrning och intern kontroll) har utförts bland annat genom att revisorerna tagit del av styrelsens och nämndernas protokoll och beslutsunderlag löpande under året. Kommunrevisionen har inom ramen för den grundläggande granskningen inte kunnat genomföra de så kallade dialogmötena med presidierna i kommunstyrelsen och nämnderna. Det är även förekommit dialoger med tjänstemän i vissa specifika frågor och i samband med fördjupade granskningar. Revisionen har även träffat kommunfullmäktiges presidium och avstämningar kring revisionens arbete har skett.

För verksamhetsåret 2020 har följande granskningar genomförts:

- Grundläggande granskning
- Granskning av delårsbokslut per den 31 augusti 2020
- Granskning av årsbokslut/årsredovisning per den 31 december 2020
- Granskning av hantering och nyttjande av fordon
- Granskning av representation
- Granskning av kommunens hantering av riktade bidrag
- Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut
- Granskning av uppföljning av insatser inom socialtjänstens individ- och familjeomsorg
- Granskning av kommunens agerande avseende äldre- och funktionshinderomsorgen
- Uppföljning av granskning – granskning av besökssäkerhet och skalskydd inom förskola och grundskola (2017)
- Revisorerna har tillskrivit tekniska utskottet gällande pumpstationen i Åbroparken.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Revisorerna har inte kunnat genomföra de så kallade dialogmötena med presidierna i kommunstyrelsen och nämnderna. Dessa möten hålls normalt i samband med nämnderna fastställer sina delårsrapporter. Verksamhetsbesök har inte heller kunnat genomföras. Revisionens egna möten har till cirka hälften av tillfällena hållits digitalt. Den tänkta utbildningsplanen har inte kunnat genomföras.

2.2 Digitalisering

Hälften av revisionens sammankomster har hållits digitalt. Det har inneburit förra resor men tekniken för digitala möten har varit behäftad med en hel del problem, som gjort att tiden inte kunnat utnyttjas optimalt. De utbildningar som efter hand har erbjudits av SKR och EY innebär ett större mått av envägskommunikation och har inte bedömts vara lika effektiva och givande som brukligt. Revisorerna har därför inte deltagit i digitala utbildningar under året.

3. Ekonomi

Kommunrevisionens driftbudget för 2020 var cirka 1,6 miljoner kronor. Totalt förbrukades 1,6 miljoner kronor vilket innebär att kommunrevisionen redovisar en ekonomi i balans för 2020. På grund av inställda utbildningar, färre resor och kortare möten har resurser frigjorts för mer granskningsinsatser.

3.1 Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnader	1,6	1,6	0,0	1,6
Nettokostnad	1,6	1,6	0,0	1,6

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Revision	1,6	1,6	0,0	1,6
Nettokostnad	1,6	1,6	0,0	1,6

4. Utmaningar och framtida utveckling

Det finns ett utbildningsbehov. Det handlar om fördjupning i ekonomi och ekonomisk rapportering samt fördjupning i uppdraget som revisor.

Finansiering och övrig verksamhet

Allmän kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift

Skattesatsen för allmän kommunalskatt var oförändrad 2020 och uppgick till 21,52 procent. Årets intäkter för allmän kommunalskatt var budgeterade till 1 711,5 miljoner kronor. Utfallet blev 1 674,5 vilket innebär en negativ budgetavvikelse med -37,0 miljoner kronor.

Avvikelsen beror på vikande skatteunderlag till följd av coronapandemin. Staten har kompenserat detta bortfall genom ökade generella statsbidrag. Den positiva budgetavvikelsen vad gäller generella statsbidrag uppgår till +55,4 miljoner kronor. Detta innebär att tillkommande statsbidrag mer än väl kompenserar för det skattebortfall som pandemin har föranlett. Barn- och utbildningsförvaltningen har under året fått ett tillskott på 9,7 miljoner kronor vilket finansierats genom att de budgeterade generella statsbidragen ökats med samma belopp. Om denna justering inte hade gjorts skulle budgetavvikelsen varit ytterligare +9,7 miljoner kronor. Kommunalekonomisk utjämning visar netto en positiv budgetavvikelse med +3,2 miljoner kronor.

Vad gäller skatteintäkterna sker den slutliga avräkningen först när deklarationerna för 2020 är färdiggranskade. Den ekonomiska regleringen görs i januari 2022. SKRs skatteprognos i februari indikerar att skatteintäkterna för 2020 kommer att räknas upp. Osäkerheten i skatteprognoserna är dock relativt hög till följd av pandemin.

Den kommunala fastighetsavgiften var budgeterad till 67,1 miljoner kronor. Prognosen vid 2020 års utgång pekar mot 68,2 miljoner kronor, vilket är +1,1 miljoner kronor högre än budget.

Statsbidrag till sjuklönekostnader

Regeringen har beslutat att sjuklönekostnaderna för april-juli 2020 helt ersätts av staten. Från augusti ges bidrag till den nivå som överstiger 2019 års nivå med viss uppräknings. Kommunstyrelsen har beslutat att nämnderna erhåller den del av bidraget som överstiger 2019 års nivå för sjukfrånvaro. Resterande bidrag läggs till finansiering. Vissa gemensamma kostnader med anledning av pandemin belastar också detta anslag. Detta innebär en positiv budgetavvikelse med +7,3 miljoner kronor.

Pensioner

Nettokostnaderna för pensioner uppgick till 43,0 miljoner kronor vilket innebär en negativ budgetavvikelse om -13,0 miljoner kronor. Det finns flera orsaker till att pensionskostnaderna överstiger budget.

Det uttag som görs från förvaltningar genom ett så kallat personalomkostnadspålägg (po-pålägg) täcker inte helt pensionsavgifterna, differensen uppgår till 8,4 miljoner kronor. Orsaken är främst att allt fler av de anställda tjänar över gränsen för statlig pension och den kommunala tjänstepensionen ska då täcka hela pensionsrätten över denna nivå. Från 2021 har pålägget ökat med 0,45 procentenheter.

Vidare har kostnaden för försäkringspremien ökat 2020 till följd av nya anställningar men också till följd av premiehöjning i större utsträckning än beräknat.

Kommunen har en strategi att när ekonomi så tillåter teckna försäkring (inlösen) för vissa delar av pensionsskulden som är intjänad före 1998. Kommunstyrelsen beslutar om någon inlösen ska ske. Det har inte gjorts någon inlösen under 2020. Av den totala pensionsförpliktelsen intjänad före år 1998 har kommunen hittills löst in 162 miljoner kronor. Per bokslutsdatum uppgår återstående åtagande i denna del till 565,6 miljoner kronor (inklusive särskild löneskatt) vilket beräknas utbetalas under de närmaste 40 åren.

Realisationsvinster vid försäljningar

Realisationsvinsterna vid fastighets- och inventarieförsäljningar uppgår under 2020 för hela kommunen till sammanlagt +16,3 miljoner kronor. Realisationsvinster är främst hänförligt till exploateringsverksamheten.

Den del som avser försäljning av anläggningstillgångar (anskaffade för stadigvarande bruk) samt finansiella anläggningstillgångar ska avräknas vid jämförelse med det så kallade balanskravet enligt kommunallagen. Det belopp som ska avräknas uppgår 2020 till 4,7 miljoner kronor.

Personalomkostnader

Förvaltningarna debiteras ett internt personalomkostnadspålägg (po-pålägg) som intäktsförs på finansiering. Under 2020 uppgick för de flesta anställda pålägget till 39,7 procent av bokförd lönekostnad. Finansiering använder dessa medel till att betala de verkliga arbetsgivaravgifterna, personalförsäkringarna och pensioner för de nu anställda. Under 2020 uppgick det interna po-pålägget till sammanlagt 459,3 miljoner kronor. Avvikelsen för den del som avser arbetsgivaravgifter och personalförsäkringar uppgår till endast -0,5 miljoner kronor.

AFA Försäkringar har beslutat att under en period inte ta ut någon avgift. Denna tillfälliga sänkning av premien innebär drygt 4 miljoner kronor i minskade kostnader varje år. Någon återbetalning av tidigare inbetalda premier till AFA Försäkringar har inte skett under de senaste åren.

Anslag till kommunstyrelsens förfogande

I budget 2020 fanns anslag på 1,5 miljoner kronor till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov. Av detta anslag återstod vid årets slut +0,2 miljoner kronor.

Ett särskilt anslag på 2 miljoner kronor fanns i budget 2020 för att främja hållbarhet och/eller bidra till att kommunens övergripande mål uppnåddes. Av detta anslag återstod vid årets slut +0,4 miljoner kronor.

I budget 2020 avsattes 6 miljoner kronor för verksamhetsutveckling och extra kompetenshöjande åtgärder för anställda i

syfte att bli mer attraktiv arbetsgivare, minska sjukfrånvaron och skapa större möjligheter för verksamhetsutveckling. Av detta anslag återstod vid årets slut +2,4 miljoner kronor. Pandemin är en bidragande orsak till att delar av dessa medel inte användes under året.

I budget 2020 avsattes ett särskilt anslag för ökade interna hyror till följd av ny- och ombyggnader och förhyrda externa lokaler. Detta anslag var på 4,4 miljoner kronor. Kommunstyrelsen har beslutat att kompensera barn- och utbildningsnämnden för hyran vid Västra skolan med 3,7 miljoner kronor. Detta fanns inte med i budgetanslaget. Anslaget är därmed överskridet med -3,8 miljoner kronor vid årets slut.

Kapitaltjänstintäkter

Förvaltningarna betalar en intern ersättning till finansiering för avskrivningar och ränta på det kapital som finns bundet i gjorda investeringar. I budget var denna ersättning beräknad till 129,1 miljoner kronor. Utfallet blev 148,0 miljoner kronor vilket innebär ett budgetöverskott på +18,9 miljoner kronor. Orsaken är att betydligt fler byggnationer tagits i anspråk. Effekten blir att de interna hyrorna 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 och nedskrivningar

Genom de omfattande investeringarna som kommunen gör ökar avskrivningarna varje år i relativt snabb takt. I 2020 års budget fanns 118,8 miljoner kronor avsatta för avskrivningar, utfallet blev 123,0 miljoner kronor vilket innebär en negativ budgetavvikelse med -4,2 miljoner kronor.

Från 2015 införde kommunen komponentavskrivning varvid större investeringar delas upp i komponenter så att avskrivningsplaner kan diversifieras och bättre spegla den ekonomiska livslängden. Den nya hanteringen innebär längre avskrivningstider på de anläggningstillgångar som fanns vid 2015 års ingång. Effekten blev därför att de årliga avskrivningarna minskade vid övergången. Eftersom planenligt underhåll från 2015 betraktas som investeringar kommer avskrivningarna efter hand åter att öka.

Finansiella intäkter och kostnader

Borgenavgifterna från de bolag som erhållit kommunal borgen till lån har erhållits med 6,7 miljoner kronor vilket ligger i nivå med budget. Värnamo Stadshus AB har delat ut 3 miljoner till Värnamo kommun i aktieutdelning under 2020.

Utifrån budgeterade investeringar bedömdes upplåningsbehovet för 2020 uppgå till 141 miljoner kronor. Ett starkt resultat och en lägre investeringsnivå än planerat innebär att upplåningsbehovet begränsats till 20 miljoner. Räntenivåerna har fortsatt att vara extremt låga. Dessa faktorer har tillsammans inneburit att räntekostnaderna blivit 2,4 miljoner lägre än budgeterat.

Värnamo kommun är medlem i Kommuninvest ekonomisk förening. En utdelning har erhållits för 2020 med 0,9 miljoner kronor. Denna utdelning var inte budgeterad.

Under 2018 gjordes ett uttag från överskotts-fonden i tidigare pensionsförsäkringar för inlösen av fler pensionsåtaganden med 5,1 miljoner kronor. Detta ökade de finansiella intäkterna men också pensionskostnaderna. Något sådant uttag har inte gjorts under 2019 eller 2020.

Sammantaget uppgår finansnettot till +7,5 miljoner kronor, vilket är +3,2 miljoner kronor bättre än budget.

Övriga verksamheter

Övriga verksamheter visar en negativ budgetavvikelse om -4,6 miljoner kronor.

Ekonomi i sammandrag

Driftverksamhet

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Intäkter	-2 722,6	-2 770,9	48,3	-2 646,2
Kostnader	682,7	676,4	6,3	668,3
Nettokostnad	-2 039,9	-2 094,5	54,6	-1 977,9

Resultat per verksamhetsblock	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
KS oförutsedda behov (resterande del av 1,5 mnkr i anslag för fördelning)	0,2	0,0	0,2	0,0
Särskilda satsningar för hållbarhet och/eller måluppfyllelse (resterande del av 2 mnkr i anslag för fördelning)	0,4	0,0	0,4	0,0
Särskilda satsningar för verksamhetsutveckling och extra kompetensutveckling (resterande del av 6 mnkr i anslag för fördelning)	2,4	0,0	2,4	0,0
Medel för ökade hyror i verksamheterna (resterande del av 4,4 mnkr i anslag för fördelning)	-3,8	0,0	-3,8	0,0
Övriga verksamheter	4,2	-0,4	4,6	1,8
Gemensam bidrag/kostnader coronapandemin	0,0	-7,3	7,3	
Reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar	0,0	-4,7	4,7	-0,3
Reavinster vid försäljning av exploateringsområden	0,0	-11,6	11,6	-9,5
Reavinster vid försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	-1,0
Pensioner, netto	30,1	43,0	-13,0	45,1
Personalomkostnader, netto	0,0	0,5	-0,5	0,3
Kapitaltjänstintäkter från förvaltningarna	-129,1	-148,0	18,9	-134,2
Avskrivningar/nedskrivningar	118,8	123,0	-4,2	109,0
Allmän kommunalskatt	-1 711,5	-1 674,5	-37,0	-1 667,0
Utjämning, generella statsbidrag och kommunal fastighetsavgift	-347,3	-407,0	59,7	-313,4
Finansiella intäkter	-10,5	-11,0	0,6	-12,2
Finansiella kostnader	6,1	3,5	2,6	3,5
Nettokostnad	-2 039,9	-2 094,5	54,6	-1 977,9

Värnamo Stadshus AB

1. Bolagets affärsidé

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

2. Verksamhetsåret 2020

Värnamo Stadshus AB har under maj och november månader haft ägarsamråd med de tre dotterbolagen. Bolaget rapporterar till kommunstyrelsen från de ägarsamråd som hålls med dotterbolagen.

Protokoll från styrelsemöten och stämmor publiceras på hemsidan. Minnesanteckningar från VD-träffar delges bolagets styrelse.

Under 2020 har sju styrelsemöten ägt rum i Värnamo Stadshus AB. Årsstämma hölls 2020-05-27. I anslutning till moderbolagets årsstämma hölls också årsstämmor för dotter- och dotterdotterbolagen.

Under året har bolaget erhållit aktieutdelning från Finnvedsbostäder AB med 63 tusen kronor.

Bolagets lån, som uppgår till 199,5 miljoner kronor (209,5 miljoner kronor), har en relativt lång löptid avseende såväl kapital som ränta. Ett lån på 50 miljoner kronor har förfallit under slutet av 2020 och ersatts av ett nytt lån på 40 miljoner kronor. Nästa omskrivning sker under våren 2021 (22 miljoner kronor) och ett annat i slutet av året (49,5 miljoner kronor). Bolagets likvida medel uppgår vid årsskiftet till Cirka 16,4 miljoner kronor.

Styrelsen har, i likhet med tidigare, utsett kommundirektören vid Värnamo kommun att vara adjungerad ledamot i styrelsen

Ett nytt avtal har tecknats med Värnamo kommun om köp av VD-tjänst och redovisningstjänster. Avtalet gäller från 2020-10-01 till och med 2022-01-31.

Moderbolaget har upprättat management fee-avtal med de tre dotterbolagen, vilket innebär en betalning av tjänster som tillhandahålls från moderbolaget till dotterbolagen.

Från oktober 2020 har Värnamo Stadshus AB åter registrerats som skattskyldig för mervärdesskatt.

En översyn av de generella och individuella ägardirektiven för moderbolaget och dotterbolagen har genomförts. I samband med detta har också en översyn av alla bolagsordningarna gjorts. Kommunfullmäktige fastställde dessa i mars 2020. Vid respektive bolags årsstämma i maj antogs sedan dessa.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Coronapandemin har inte påverkat bolagets verksamhet men däremot har dotterbolagen påverkats, vilket redovisas under respektive bolag.

3. Bolagets mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

3.1 Bolagets mål

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 även de övergripande målen som gäller för Värnamo kommun i de helägda bolagen. Dotterbolagens måluppföljning redovisas under respektive bolag.

3.1.1 Jämförelse av resultat

Räntekostnaderna för de lån som bolaget tog vid förvärvet av aktierna i dotterbolagen från Värnamo kommun 2010 minskar efter hand. Från december 2020 är samtliga lån från tillfället förvärvet omskrivna till en betydligt lägre ränta. Detta minskar behovet av koncernbidrag i framtiden.

Enligt beslut av kommunfullmäktige minskat utdelningen från Värnamo Energi AB med den nedskrivning bolaget gör av bredbandsutbyggnaden på landsbygden. Under 2020 gjordes nedskrivning med 10,4 miljoner kronor.

Bolagets resultat är starkt kopplat till resultatet i dotterbolagen. Värnamo kommunala industrifastigheter AB visar ett resultat i nivå med budget, trots att verksamheten påverkats kraftigt av coronapandemin.

Värnamo Stadshus AB visar ett resultat efter skatt på +6,4 miljoner kronor vilket är i nivå med 2019 (+6,8 miljoner kronor).

3.2 Bolagets Ekonomi

3.2.1 Driftsekonomi

Bolagets budget för 2020 var +0,3 miljoner kronor. Helåret 2020 visar ett resultat på +6,4 miljoner kronor efter bokslutsdispositioner och skatt.

Under året har bolaget erhållit aktieutdelning från Finnvedsbostäder AB med 63 tusen kronor. Erhållna och lämnade koncernbidrag uppgår netto till +13 miljoner kronor och visar därmed ett överskott mot budget med 7,8 miljoner kronor.

3.2.2. Investeringar

Bolaget har under 2020 inte gjort några investeringar.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Bolaget har inte påverkats ekonomiskt av coronapandemin eftersom dotterbolagens ekonomi påverkats i mycket begränsad omfattning.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	0,0	0,1	0,0
Rörelsens kostnader	-0,7	-0,6	-0,6
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	-0,7	-0,5	-0,6
Finansiella intäkter	0,1	0,1	4,1
Finansiella kostnader	-4,2	-4,3	-4,5
Resultat efter finansiella poster	-4,8	-4,7	-1,0
Bokslutsdispositioner	5,2	13	9
Skatt på årets resultat	-0,1	-1,9	-1,2
Årets resultat	0,3	6,4	6,8
Årets investeringar	0,0	0,0	0,0
Årets nettoomsättning	0,0	0	0
Soliditet, %		17,6	15,6

Balansräkning

Belopp i miljoner kronor	2020-12-31	2019-12-31
Anläggningstillgångar	216,0	216,0
Omsättningstillgångar	37,6	48,3
Summa tillgångar	253,60	264,30
Eget kapital	44,7	41,3
Obeskattade reserver	0	0
Avsättningar	0	0
Långfristiga skulder	199,50	209,50
Kortfristiga skulder	9,4	13,5
Summa eget kapital och skulder	253,60	264,30
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

3.3 Bolagets HR

Bolaget har ingen egen personal utan tjänster köps från Värnamo kommun.

4. Utmaningar och framtida utveckling

Samarbetet mellan bolagen och mellan Värnamo kommun och bolagen utvecklas efter hand.

Moderbolagets VD och Värnamo kommuns kommundirektör har fått i uppdrag av styrelsen för moderbolaget att föra en dialog med respektive dotterbolags vd om de utmaningar och risker som de står inför i framtiden. Uppdraget ska redovisas till moderbolagets styrelse.

Moderbolagets styrelse har också beslutat att uppdra åt VD och adjungerad styrelseledamot att till styrelsen återkomma med förslag på lämplig verksamhet att i framtiden förlägga i Värnamo Stadshus AB. Uppdraget genomförs parallellt med uppdraget om bolagens framtida utmaningar och risker enligt ovan.

Koncernens VD-grupp har under hösten reviderat mallen för VD-instruktioner. Denna föreslås antas av respektive styrelse när frågan nästa gång behandlas. Detta sker i regel vid konstituerande styrelsemöte efter årsstämman 2021.

Nästa styrelseutvärdering sker i början av 2021. Senast en sådan genomfördes var i början av 2019. Enkäten har omarbetats för att än tydligare kunna belysa hur styrelsearbetet fungerar i koncernen.

Värnamo kommun samlar återkommande alla chefer till ett så kallat ledarforum. Även bolagen bjuds in att delta vid dessa tillfällen. Temat avgör om det passar bolagen att vara med.



Gummifabriken Värnamo

Värnamo Energi AB (Koncernen)

1. Bolagets affärsidé

Värnamo Energis huvuduppgift är att erbjuda sina kunder energi och IT-kommunikation genom en väl utbyggd infrastruktur. Det innebär att bolaget tar sitt ansvar för samhällets utveckling och ger kunderna konkurrenskraft, komfort och trygghet. Bolagets agerande ska präglas av en hög servicegrad och närhet, omtanke om miljön samt en god kompetens.

Bolagets huvudsakliga verksamhetsområde är Värnamo kommun samt närliggande regioner.

2. Verksamhetsåret 2020

Under året har den pågående pandemin inte haft någon påverkan på leverans av verksamhetens samhällsviktiga funktioner och leverans av el, värme och bredband. Stor påverkan har det dock varit för personalen som har gjort en snabb och verkningfull omställning till nya arbetssätt för att minska smittspridning av covid-19 viruset på arbetsplatserna. (se vidare 2.1)

Vädermässigt var 2020 ett år med en mild vinter vilket påverkat energivolymerna och därmed omsättningen för framför allt värmeverksamheten. Såld volymvärme 159 GWh (164 GWh). Under året har bolaget fortsatt ansluta nya kunder till fjärrvärme och en fortsatt förtätning och anslutning av nya kunder på fibernätet i tätorterna. Uppdraget att erbjuda och bygga ut fibernätet på landsbygden i Värnamo kommun har fortgått under året. 96 procent av hushållen i kommunen har tillgång till bredband.

Tillgängligheten i de bioeldade pannorna för fjärrvärme har under året varit god vilket inneburit att andelen fossila bränsle är mindre än 0,2 procent. Investeringar för att långsiktigt säkra tillgänglighet och arbetsmiljö har gjorts under året. Som ett led i att ytterligare förstärka det förebyggande underhållet har ett nytt underhållssystem implementerats i värmeverksamheten. Under året har inga större avbrott på elleveransen skett och medelavbrottstiden i elnätet (Saidi) uppgick till 7 minuter (36 minuter).

Verksamhetsutveckling genom digitalisering och automatisering pågår inom samtliga verksamheter och flera förbättringsprojekt har genomförts. Både som en del i att effektivisera och kvalitetssäkra den egna verksamheten och att stärka kundrelationen.

För att utveckla kommunikationsaffären och fortsätta erbjuda konkurrenskraftiga tjänster har bolaget under året ingått samarbete med tre andra aktörer och bildat ett dotterbolag med 25 procent ägarandel samt ett 10 procentigt ägande i intressebolag med Stadsnät i södra Sverige.

Projekt för modernisering av elnätets mottagningsstationer har nått viktiga milstolpar under året. Inköp av mark för station vid Värnamo Nord Östra och upphandlingsunderlag har färdigställts vilket innebär att projektet löper på enligt tidplan.

Under året har ett stort antal projekt inom gatljus genomförts på uppdrag av kommunen i samband med modernisering och vid utbyggnad i nya områden.

På grund av pandemin har flera event och kundaktiviteter fått ställas om och i vissa fall ställas in till Corona anpassade lösningar. Bolaget har upprätthållit samarbeten med det lokala föreningslivet med syfte att stärka den lokala anknytningen och skapa möjligheter för en aktiv och innehållsrik fritid i regionen.

2.1 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. Det arbete som krävt att personalen är på plats har planerats efter riktlinjer. Ledningen har kontinuerligt haft täta avstämningar och informerat all personal om läget. Restriktionerna har inte haft någon påverkan på leveranskvalitet eller påverkat pågående och planerade arbeten, verksamheten har genomförts enligt plan. Hemarbete har medfört vissa kostnader för utrustning och säker uppkoppling. har inte lidit någon ekonomisk skada i form av ökade kundförluster eller konkurser.

3. Bolagets mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Bolaget följer ekonomisk plan. Målen har till största delen uppfyllts och trenderna går i rätt riktning.

3.1 Bolagets mål

3.1.1 Jämförelse av resultat

Kvalitetsmålen uppnås i bolaget som har en fortsatt stabil ekonomi och lönsamhet vilket är ett resultat av bland annat hög leveranssäkerhet och goda kundrelationer. Utbyggnaden av fiber på landsbygden har följt den reviderade tidplanen och beräknas vara avslutat under 2022.





Mätning av Kund Nöjdhet (NKI) och Medarbetarindex (MI) genomförs inte under 2020, nästa mätning 2021. Under året har arbete med upprättade handlingsplaner fortgått.

Att erbjuda praktikplatser är en viktig del i den långsiktiga kompetensförsörjningen. Trots pågående pandemi har verksamheten kunnat erbjuda praktik till elever på yrkesutbildning i stort sett enligt målsättning.


Klimatmålen har fokus på förnybar energiproduktion och målen uppfylls till stora delar. Solcellsanläggningen på Kapellgatan har haft ett fullt driftår och har producerat enligt plan. Fjärrvärmens i Värnamo är baserad på biobränsle och mindre än 0,2 procent fossilt bränsle har nyttjats som reserv. Målet med klimatsatsningar i kranorterna med Närvärme är nu efter investeringar i nya pannor och ledningsnät med god marginal uppfyllt.

3.1.2 Mål i sammandrag

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



Bolagsmål: • Vi uppfyller ägarens krav på avkastning och lönsamhet • Vi bidrar till samhällets utveckling genom en väl utbyggd infrastruktur • Vi är konkurrenskraftiga • Vi leverera med hög tillgänglighet				Bedömning: <input type="radio"/> 	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Avkastning enligt ägardirektiv	6%	6%	6%		—
Lönsamhet enl ägardirektiv – soliditet	46%	50%	>30%		—
NKI – Prisvärde	65,3	Mäts ej	>73	<input type="radio"/>	—
Andel hushåll med bredbandstillgång i kommunen. Utifrån uppdraget att erbjuda fiber till fastboende i kommunen (mäts i okt)	93%	96%	98%		—

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling







Bolagsmål: • Vi finns nära och lättillgängliga • Vi bemöter våra kunder och intressenter på ett bra sätt • Medarbetarna är insatta i målen för verksamheten och är delaktiga i arbetet				Bedömning: <input type="radio"/> 	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
NKI (Nöjd Kund Index) – Bemötande*	87,7	Mäts ej	>80	<input type="radio"/>	—
NMI (Nöjd Medarbetar Index)**	73	Mäts ej	>70	<input type="radio"/>	—








* NKI mäts vart annat år
 ** NMI mäts vart annat år

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Bolagsmål: • Vi kan på en öppen arbetsmarknad attrahera rätt medarbetare • Vi arbetar aktivt med att skapa intresse och kunskap om oss och vår bransch • Nöjda medarbetare som trivs på arbetsplatsen				Bedömning: <input type="radio"/> 	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
NMI – (Nöjd Medarbetar index)	73	Mäts ej		<input type="radio"/>	—
Vi erbjuder praktikplatser för relevanta utbildningar inom gymnasie, yrkesskola och högskola	3	3	4		—

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Bolagsmål: • Vi agerar i stort för ett hållbart samhälle • Vi erbjuder energilösningar (värme och el) som har låg klimatpåverkan • Vi jobbar med miljömål och handlingsplaner på lång och kort sikt				Bedömning: <input type="radio"/> 	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
NKI – Miljöindex	80,7	Mäts ej	82	<input type="radio"/>	—
Egen produktion av förnybar el (MWh)	19 600	17 816	20 350		
Biobränsle	15 100	13 160	16 000		—
Vind	4 500	4 556	4 250		—
Sol	0	100	100		—
Andel förnybart bränsle i fjärrvärmemixen (%)	99,80%	99,84%	>99%		—
Andel förnybart bränsle i närvärmemixen % (orter utanför Värnamo)	97,8%	99,2%	>95%		—

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

3.2 Bolagets Ekonomi

3.2.1 Driftsekonomi

Bolagets resultat i Värnamo Energikoncern per 2020-12-31 visar en vinst på 19 miljoner kronor. Bolaget har trots en mild vinter 2020, låga elpriser och pandemi gjort ett bra resultat i koncernen. I årets resultat ingår en nedskrivning på -10,3 miljoner kronor som inte var budgeterad.

3.2.2. Investeringar

Bolaget har 2020 investerat cirka 53 miljoner kronor. Investeringarna avser främst utbyggnad av fiber på landsbygden, vilket är projekt som pågått under flera år och där bolaget nu går in i slutfasen, samt investeringar i bolagets värmeverksamhet.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Restriktionerna har inte haft någon påverkan på leveranskvalitet eller påverkat pågående och planerade arbeten, verksamheten har genomförts enligt plan. Hemarbete har medfört vissa kostnader för utrustning och säker uppkoppling. Värnamo energi har inte lidit någon ekonomisk skada i form av ökade kundförluster eller konkurser.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Resultaträkning

Belopp i tusentals kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	398,8	378,6	414,3
Rörelsens kostnader	-287,8	-273,1	-300,4
Avskrivningar	-57,7	-65,8	-57,5
Rörelseresultat	44,3	39,7	56,4
Finansiella intäkter	0	3,0	5,9
Finansiella kostnader	-2,3	-1,7	-1,9
Resultat efter finansiella poster	42,0	41,0	60,4
Bokslutsdispositioner	0	-20,0	-20,0
Skatt på årets resultat	-9,0	-2,0	-5,6
Årets resultat	33,0	19,0	34,8
Årets investeringar	54	53	82
Årets nettoomsättning	379,7	376,1	403,3
Soliditet, %	-	50%	46%

Balansräkning

Belopp i tusentals kronor	2020-12-31	2019-12-31
Anläggningstillgångar	613,1	627,3
Omsättningstillgångar	143,9	162,2
Summa tillgångar	757,0	789,5
Eget kapital	381,8	362,9
Obeskattade reserver	0	0
Avsättningar	80,3	87,3
Långfristiga skulder	140,4	120,3
Kortfristiga skulder	154,5	219,0
Summa eget kapital och skulder	757,0	789,5
Ställda säkerheter	0	0
Eventualförpliktelser	300	300

3.3 Bolagets HR

Medarbetarsamtal genomförs årligen. Nyckeltal för övertid och sjukskrivning följs upp kontinuerligt. Bolaget har låga sjukskrivningstal. Risker i verksamheten förbyggs genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete med riskanalyser, skyddsronder, incidentrapportering och åtgärdsuppföljning, rutiner/instruktioner, mål och handlingsplaner. Fyra gånger per år hålls samverkansmöten där ledning, fackliga representanter samt skyddsombud deltar. Bolaget har ett antal policys som omfattar bland annat Jämställdhet och Arbetsmiljö.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	52	52	-
Andel kvinnor, %	33%	33%	-

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

	2018	2019	2020
Nettoomsättning	403	403	376
Soliditet, %	44	46	50
Avkastning på eget kapital, %	17	17	11
Avkastning på totalt kapital, %	8	8	6

4. Utmaningar och framtida utveckling

Fokus framåt är att bibehålla hög leveranssäkerhet och fortsätta leverera förnybara energilösningar till bolagets kunder. Ta vara på digitaliseringens möjligheter och anpassa verksamheten till omställning av energisystemet. Bolagets målsättning är att fortsätta utveckla verksamheten för att befästa sin position som ett lokalt, tryggt och hållbart energibolag. Under året har ett omfattande strategiskt utvecklingsarbete genomförts för att identifiera strategiska utmaningar och nyckelaktiviteter kopplade till dessa. Arbetet har resulterat i en uppdaterad affärsplan och en tydlig målbild för verksamheten till 2025.

Finnvedsbostäder AB

1. Bolagets affärsidé

Finnvedsbostäder AB ska vara det marknadsledande bostadsföretaget inom Värnamo kommun. Företaget ska tillhandahålla attraktiva hyresrätter, för livets alla skeden, med god service till konkurrenskraftiga hyror. Finnvedsbostäder AB ska utan spekulation stå för långsiktighet, trygghet, miljö- och kvalitetstänkande.

2. Verksamhetsåret 2020

Finnvedsbostäder har fyra övergripande mål:

Nöjd kund, Engagerad medarbetare, Nöjda ägare, Hållbar miljö
Bolaget har genomfört medarbetarundersökning (NMI) och kundundersökning (NKI) under 2020. Resultaten är något bättre än senaste mätningen 2020.

Extern revision av verksamhetssystemet har genomförts och bolaget har blivit omcertifierade i ytterligare 3 år.

Fortsatt arbete sker löpande för att följa Sveriges Allmännyttas Klimatinitiativ.

2.1 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 och valmöjlighet finns för personalen att jobba hemifrån där det är möjligt. 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.

3. Bolagets mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Finnvedsbostäder AB är omcertifierade enligt ISO 9001 kvalitet, ISO 14001 miljö och ISO 2000 Arbetsmiljö, dessa standarder gör att verksamheten styrs av beslutade rutiner och instruktioner som gör att verksamheten och dess kunder behandlas på ett likartat sätt och med hög förvaltningskvalitet. Det ekonomiska målet för 2020 har följt budget på ett mycket bra sätt och möjliggjort mer underhåll av bolagets fastigheter och ändå gett ett bättre resultat. Finnvedsbostäder AB kan med stolthet visa upp sina nybyggda lägenheter och redovisa låga siffror för vakansgraden.

3.1 Bolagets mål

Fokus har de senaste åren legat på nyproduktion av nya bostäder och stamreovering på äldre bestånd, vilket har genomförts enligt plan. Undersökning över Nöjd kund och Nöjd medarbetare har genomförts mellan 2018 och 2020, planer finns för att upphandla nytt mätverktyg.

Ständig förbättring görs av att sänka förbrukningen i beståndet av förvaltning och driftingenjörer.

3.1.1 Jämförelse av resultat

Vissa mål är ganska högt satta och alla har inte till 100 procent infräts. Bolaget har under tidigare år haft en hög takt på nyproduktionen av bostäder.



Investerat
88,3
miljoner kronor
2020

*Gruppboendestad i kvarteret Ling
färdigställd under 2020.*

3.1.2 Mål i sammandrag

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

Bolagsmål: Nyproduktion av bostäder – Finnvedsbostäder ska vara en aktiv aktör för en fungerande bostadsförsörjning på den lokala marknaden.				Bedömning: ○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Producera 40 – 60 nya bostäder varje år	60	12	40-60	●	↘
Genomföra omfattande renoveringar 25 – 50 lgh/år	10	32	25-50	●	→

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Bolagsmål: Nöjd kund – kunden ska förknippa Finnvedsbostäder med god tillgänglighet, lyhörddhet i organisationen, hög förvaltningskvalitet, valfrihet och medbestämmande. Målet nås genom alla medarbetares delaktighet i samverkans-, kvalitets- och utvecklingsarbete.				Bedömning: ○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
NKI – Nöjd kundindex	3,87	3,90	4	●	↗
Boinflytande kommitté med Hyresgästföreningen	3	3	3	●	→

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Bolagsmål: Engagerad medarbetare. Ökar attraktiviteten för Finnvedsbostäder som arbetsgivare. Medarbetare, vars erfarenheter och kompetens tas tillvara och utvecklas, trivs, stannar kvar på jobbet samt genererar i sin tur nöjdare kunder.				Bedömning: ○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
NMI – Nöjd medarbetar index	3,72	3,77	4	●	↗
Minska sjukfrånvaron	3,8	3,88	4,3	●	→

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Bolagsmål: Hållbar miljö – Finnvedsbostäder ska minimera sin klimatpåverkan och hyresgäster ska ha goda möjligheter till klimatsmarta val genom egna aktiva insatser som t.ex. minskad energiförbrukning och återvinning av förpackningar samt organiskt avfall.				Bedömning: ○ —	
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:		
Andel person- och lastbilar, traktorer och gräsklippare som drivs med förnybara drivmedel ska öka, i första hand el.	–	–	–	●	→
Minska energiförbrukningen för värme och fastighetsel med 30% fram till 2035 med 2007 års siffror som grund.	152 kWh/år	151 kWh/m2	Ej klart	●	↗

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

3.2 Bolagets Ekonomi

Bolagets resultat har under de två senaste åren varit betydligt bättre än budget vilket är positivt inför planerade investeringar som leder till nyupplåning. Soliditeten har från 2018 till 2020 ökat från 14,68 procent till 16,12 procent.

3.2.1 Driftsekonomi

Resultatet för Finnvedsbostäder per 2020-12-31 visar en vinst på 18,2 miljoner kronor. Resultatet före skatt är cirka 5 miljoner bättre än budget och beror på flera olika faktorer. Uthyrningen har varit bra och gett lägre hyresbortfall, ökade förvaltningsintäkter samt lägre förbrukningskostnader, sophantering och ränta.

3.2.2. Investeringar

Bolaget har 2020 investerat 88,3 miljoner kronor. De största investeringarna är färdigställandet av gruppbofast på kvarteret Ling, påbörjat nyproduktion av 48 bostäder kvarteret Väduren och stamrenovering på Rocknevägen 4-6 i Bredaryd.

3.2.3. Ekonomiska effekter av coronapandemin

Lokalintäkterna har inte påverkats då bolaget endast har fåtal kommersiella lokalhyresgäster, däremot har det skett en ökning av avbetalningsplaner för privatpersoner och ökade hyres- och kundförluster vid avflyttning. Bolaget har tagit del av regeringsstöd gällande sänkt arbetsgivaravgift och sjukersättning med 0,92 miljoner kronor under året.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Resultaträkning

Belopp i tusentals kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	232,8	235,4	226,7
Rörelsens kostnader	-153,4	-153,4	-149,6
Avskrivningar	-39,2	-39,4	-35,2
Rörelseresultat	40,2	42,6	41,9
Finansiella intäkter	0,4	0,5	0,4
Finansiella kostnader	-22,2	-20,0	-19,8
Resultat efter finansiella poster	18,4	23,0	22,5
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0
Skatt på årets resultat	-3,9	-4,8	-4,5
Årets resultat	14,5	18,2	18,0
Årets investeringar		88,3	113,0
Årets nettoomsättning		235,4	226,7
Soliditet, %		16,1	15,5

Balansräkning

Belopp i tusentals kronor	2020-12-31	2019-12-31
Anläggningstillgångar	1 510,5	1 466,9
Omsättningstillgångar	35,7	28,4
Summa tillgångar	1 546,3	1 495,3
Eget kapital	249,3	231,1
Obeskattade reserver	0,0	0,0
Avsättningar	17,9	17,6
Långfristiga skulder	1 206,1	1 169,2
Kortfristiga skulder	72,9	77,4
Summa eget kapital och skulder	1 546,3	1 495,3
Ställda säkerheter	58,7	58,7
Eventualförpliktelser	0,4	0,4

3.3 Bolagets HR

Två reparatörer har slutat under första halvåret och återanställning av tjänsterna skett vid årsskiftet.

Föräldraledig personal har ersatts med vikarier anställda via bemanningsföretag.

Långtidssjukfrånvaron har minskat medan korttidsfrånvaron ökat vilket troligen är en följd av pandemin.

All fast personal har genomgått en friskvårdsprofil via företagshälsovården.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Anställda, antal	50	49	
Tillsvidareanställda, årsarbetare	49	48	
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	0	1	
Sjukfrånvaro, %	3,8	3,88	
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	22,36	9,32	
Personalomsättning, %	2%	4%	
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	4%	4%	
Pensionsavgångar, antal faktiska	1	0	
Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder)	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023
Antal	2	0	2
			1
			2

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

	2018	2019	2020
Periodiskt och löpande underhåll kkr	47 811	50 073	51 002
Direktavkastning totalt kapital %	4,8	5,2	5,3
Hyresbortfall lediga uthyrningsobjekt kkr	3 252	5 206	4 759
Uthyrningsgrad, genomsnitt bostäder %	98,3	98,1	98,6
Bokfört värde exkl ej fastighetstaxerade kkr	1 202 547	1 321 883	1 366 466
Spec. vattenförbrukning m ³ /m ²	1,19	1,15	1,23

4. Utmaningar och framtida utveckling

Finnvedsbostäder står inför fortsatt stora utmaningar både när det gäller nyproduktion av bostäder och finansieringen av dessa. Ett hållbart byggande vid nyproduktion både vad gäller ekonomisk, social och kulturell hållbarhet med miljöfokus för våra anställda i vardagens arbete.

Vidare gäller att hela tiden öka kundnöjdheten för att hyresgästerna ska få valuta för sin hyra och känna tryggheten i bostadsområdet. För tredje året i rad genomförs NKI vilket gör att alla hyresgäster nu har svarat 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 5 års perspektiv har identifierats. Att prioritera utmaningarna och ta fram handlingsplaner tillsammans med personalen ska göras under våren med omvärldsanalysen som underlag.

Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB

1. Bolagets affärsidé

Huvudändamålet för såväl bolaget som fastigheten

Knekten 16 - Gummifabriken - är att vara en aktiv part i utvecklingen av Värnamo kommun. Detta ska ske genom samverkan med kommunen, det privata näringslivet och övriga kommunala bolag.

Värnamo Kommunala Industrifastigheter ABs (Vkiab) uppdrag är att äga och driva fastigheten Knekten 16 (Gummifabriken) samt hyra ut lokaler i denna fastighet. Bolaget ska genom utveckling och drift av fastigheten Knekten 16 också bidra till förverkligandet av en kreativ mötesplats i enlighet med gällande koncept för Gummifabriken och den verksamhet som förväntas bedrivas i fastigheten. Detta sker genom att erbjuda ändamålsenliga lokaler av hög kvalitet och där tillhörande fastighetsservice för att ge verksamheterna som bedrivs i fastigheten goda förutsättningar att utvecklas i Värnamo kommun inom ramen för gällande koncept.

2. Verksamhetsåret 2020

Kvartal 1 2020 började mycket bra. Under hösten 2019 skedde många bokningar inför 2020 och hela våren var fullbokad. Gummifabriken genomförde 23 biljetteevent och sålde 2744 biljetter. Utöver detta genomfördes 7 större evenemang i form av konferenser och mässor. Den 6:e mars 2020 genomfördes JobbGps:en med drygt 3 000 besökare och det var det sista eventet innan Corona-restriktionerna trädde i kraft 9:e mars 2020. Kvartalet avslutades med stor osäkerhet om framtiden på kort och lång sikt.

Under kvartal 2 skedde omplanering av vårens aktiviteter med om- och avbokningar av samtliga event. Hela våren och sommarens program för 2020 ändrades och ca 100 event avbokades eller bokades om under en mycket kort period. På grund av förbud mot folksamlingar och publik försvann allt arbete och all omsättning på eventsidan under kvartal 2 vilket tvingade bolaget till drastiska åtgärder. Alla kostnader sågs över och besparingar på allt icke nödvändigt gjordes.

Samtidigt påbörjade Gummifabriken sin omställning och genomförde sin första egen livestreaming under varumärket Gummifabriken livestream i Auditoriet tillsammans med personal från Campus Värnamo och Late Night Concert.

Kvartal 3 började med att samtliga verksamheter, förutom biblioteket, valde att stänga och Gummifabriken var som helhet stängd under sommaren. I mitten av kvartal 3 färdigställdes och lämnades det hyresgästanpassade printerlektionssalen över till Campus för deras nya utbildningar.

I september tilläts 50 personer i publiken och 28 event genomfördes fram till och med höstlovsaktiviteter vecka 44.

Under kvartal 4 gjorde begränsningarna i folksamlingar och publik att inga evenemang kunde genomföras med publik på plats. Under denna period ökade i stället efterfrågan på digitala livesändningar. Vkiab genomförde flera konceptuella samarbeten tillsammans med Campus och andra samarbetspartners och genomförde 5 livesändningar. Detta föranledde att Vkiab inför 2021 utvecklade sitt utbud ut mot kund och anpassade 2 lokaler för digitala möten, en tjänst som börjar säljas under kvartal 1 2021.

Under året har kompletterande underlag skickats till tingsrätten angående den juridiska processen mot Tage & Söner Byggnads AB men inget datum för huvudförhandling har fastställts under 2020.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat verksamheten?

Vkiab har påverkats mycket som ”Den kreativa mötesplatsen” under coronapandemin. I stort sett alla event under kvartal 2 – 4 ställdes in eller flyttades. Det tillsammans med att människor inte fick träffas blev ”Den kreativa mötesplatsen” omöjlig. Samtidigt har samtliga stadigvarande hyresgäster stannat kvar i fastigheten och det har snarare varit inflyttning än utflyttning.

De statliga stöden har gett Vkiab möjlighet att korttidspermittera samt ta del av det statliga bidraget med sänkt arbetsgivaravgift under kvartal 2.

Vidare utnyttjades den statliga möjligheten för Tillfälliga rabatter för fasta hyreskostnader i utsatta branscher. Vkiab beviljade hyresrabatt för de hyresgäster som omfattades av rabatterna, Restaurang Madame och svenska bio.

3. Bolagets mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

Sammanfattande analys

Vkiab har under 2020 haft ett mycket utmanade år. Då 80 procent av året har påverkats av coronapandemin har hela eventverksamheten påverkats. Det har också gjort att samtliga mål, vilka är verksamhetsanknutna, varit svåra att arbeta med. Dock har Vkiab arbetat mot omställning och hitta nya lösningar. Vkiab och personalen har utvecklats mot hybridmötet och det är numera möjligt att genomföra möten med personal på plats tillsammans med personer via länk. Ekonomiskt sett har bolaget klarat sig bra med hjälp av snabba neddragningar och visst statligt stöd tillsammans med att hyresgästerna är kvar i fastigheten. Vkiab har kunnat rädda kvar samtlig tillsvidareanställd personal men tagit bort alla tillfälliga tjänster. Kvarvarande personal har haft goda möjligheter att vidareutbilda sig under pandemin.

3.1 Bolagets mål

Vkiabs kvalitets- och delaktighetsmål är verksamhetsanknutna och kopplade till samarbete mellan verksamheterna och fastighetens besökare. Dessa mål har varit svåra att jobba med då restriktionerna uppmanar till hemarbete samt inte tillåter besökare. Dock har verksamheterna i fastigheten arbetat framåtriktat med att hitta former för samarbete och i denna fråga kommit längre än tidigare. Omställningarna för verksamheterna har också gett många fler interna samarbeten som hade varit mycket svåra om inte Gummifabriken funnits i den form den gör. Exempel på detta är stora produktioner i form av livestreaming som endast blivit möjliga genom samarbete över verksamhetsgränserna och flexibla organisationer. Kompetensförsörjning har fungerat bra och vid rekryteringar märks det att Vkiab är en attraktiv arbetsgivare då

det alltid blir många sökande. Vidare har personalen kompetensutvecklat sig under pandemin. Slutligen blev klimatmålet förskjutet med anledning av restriktioner i form av besök och vilken utveckling Vkiab skulle ta under pandemin. Arbetet med energikartläggningen påbörjades dock i slutet av kvartal 4 och kommer slutföras under 2021.

3.1.1 Jämförelse av resultat

Det som kan jämföras mot tidigare år är kvartal 1 2020 mot 2019 och där syns tydliga tendenser till positiv utveckling av besök och antalet event. Efterfrågan är stor och utbudet blir större och mer varierat vilket lockar till sig nya målgrupper. Varumärket Gummifabriken stärks tillsammans med Vkiabs ekonomi.

3.1.2 Mål i sammandrag

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

Bolagsmål: Näringsliv, utbildning, kultur och hyresgäster samarbetar gränsöverskridande med en gemensam agenda för tillväxt.				Bedömning: ● ↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Verksamheterna vet hur de ska göra för att samarbeta enligt uppdraget.	-	Ja	Ja	● ↗

DELAKTIGHET – medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling

Bolagsmål: Gummifabriken är en plats fylld av inspiration, kreativitet, kunskap, utveckling och upplevelser som levereras av både interna och externa aktörer.				Bedömning: ● ↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Besökare ska vara nöjda med sitt besök i Gummifabriken och nöjda med servicen.	-	2,5 av 4	2,5 av 4	● ↗
Fyra samarbetsaktiviteter ska vara genomförda och utvärderade med samarbetspartners.	4	2	4	● ↘

KOMPETENSFÖRSÖRJNING – arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver

Bolagsmål: Här får varje person och idé utvecklas. Medarbetarna ska vara nöjda och stolta över sin arbetsplats.				Bedömning: ● ↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Varje medarbetare ska känna att det finns goda möjligheter till kompetensutveckling samt kompetensutvecklar sig kontinuerligt.	Ja	Ja	Ja	● ↗
Vkiab ska aktivt profilera sig externt för att stärka varumärket.	Ja	Ja	Ja	● ↗
Det finns goda möjligheter att hålla personalen vid god hälsa.	Ja	Ja	Ja	● ↗

KLIMAT – klimatsmarta val underlättas

Bolagsmål: Besökare och arrangörer har goda förutsättningar att göra klimatsmarta val.				Bedömning: ● ↗
Indikatorer:	2019:	2020:	Målnivå 2020:	
Under året ska det genomföras energiuppföljning av energitjuvar i fastigheten med mål att minska energiförbrukningen mot föregående år.	-	Påbörjat	10 %	● ↗

● = Helt uppfyllt ● = I hög grad uppfyllt ● = Delvis uppfyllt ● = Ej uppfyllt ○ = Ej utvärderat ▲ = Ökad ▼ = Oförändrad ■ = Minskad — = Inget värde angivet

3.2 Bolagets Ekonomi

3.2.1 Driftsekonomi

Resultatet för Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB per 2020-12-31 visar en vinst på 0,9 miljoner kronor efter bokslutsdispositioner. Resultatet innan bokslutsdispositioner är bättre än förväntat trots pandemin vilket visar på att Vkiab har en bra affärsmix med stabila hyresgäster. På grund av pandemin avviker intäkter och kostnader från eventen men intäkterna ökar istället med nya hyresgäster bland annat i Vita villan.

3.2.2. Investeringar

Bolaget har 2020 investerat 3,1 miljoner kronor. De största investeringarna är hyresgästanpassning i Vita villan.

3.2.3. Ekonomi i sammandrag

Resultaträkning

Belopp i tusentals kronor	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	36,2	36,4	36,8
Rörelsens kostnader	-21,3	-19,7	-25,4
Avskrivningar	-16,4	-16,6	-16,1
Rörelseresultat	-1,5	0,1	-4,7
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-5,6	-6,2	-5,5
Resultat efter finansiella poster	-7,1	-6,1	-10,2
Bokslutsdispositioner		7	11,0
Skatt på årets resultat		0	-0,4
Årets resultat	-7,1	0,9	-0,4

Balansräkning

Belopp i tusentals kronor	2020-12-31	2019-12-31
Anläggningstillgångar	612,2	625,6
Omsättningstillgångar	8,1	14,2
Summa tillgångar	620,3	639,8
Eget kapital	15,9	15,0
Obeskattade reserver	0	0
Avsättningar	2,6	3,0
Långfristiga skulder	596,0	596,0
Kortfristiga skulder	5,8	25,8
Summa eget kapital och skulder	620,3	639,8
Ställda säkerheter		
Ansvarsförbindelser		
Årets investeringar	3,1	3,3
Årets nettoomsättning	35,8	36,8
Soliditet, %	2,6%	2,3%

3.2.4. Ekonomiska effekter av coronapandemin

De ekonomiska effekterna av coronapandemin under 2020 har inte blivit så stora då eventverksamhetens kostnader dragits ned i takt med intäkterna. Vidare har hyresgästernas verksamhet påverkats i olika grad men Vkiabs hyresintäkter består.

3.3 Bolagets HR

Vkiab har under året 2020 haft en utmanande situation med anledning av svårigheten att utföra sitt uppdrag som mötesplats. Kvartal 1 2020 innebar en stadig ökning av evenemang och möten vilket krävde mycket personalresurser. Under kvartal 2 avbröts allt och omplanering av resurser tog vid. All icke tillsvidareanställd personal avslutades och samtliga korttidspermitterades i syfte att spara pengar och skapa en balans mellan uppdrag och resurs. Under kvartal 3 och 4 jobbade endast tillsvidarepersonal, dock utan korttidspermittering då det genomfördes vissa event. Personalen har hållits vid god hälsa och lyckligtvis har bolaget klarat sig förhållandevis bra från Corona smitta och bolaget har över tiden kunnat genomföra sin verksamhet utan extra resurser utifrån. Kontinuerligt under pandemin har personalen vidareutbildat sig och Vkiab har nu fler och djupare kompetenser än innan. Under 2021 planeras i dagsläget ingen förändring av personalresursen så länge pandemin fortsätter att påverka människors möjligheter att mötas.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring		
Tillsvidareanställda, antal	11	11	0		
Tillsvidareanställda, årsarbetare	11	11	0		
Tidsbegränsat månadsanställda, antal		0			
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare		0			
Andel kvinnor, %			procentenheter		
Sysselsättningsgrad, %		100	procentenheter		
Övertid, tkr					
Övertid, timmar					
Mertid, tkr					
Mertid, timmar					
Timplön, tkr					
Timplön, timmar					
Sjukfrånvaro, %		2	procentenheter		
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %		2	procentenheter		
Sjuklön (månadsavlönade, timavlönade), kr					
Personalomsättning, %		9	procentenheter		
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %		0	procentenheter		
Pensionsavgångar, antal faktiska *		0			
Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder)	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Antal	0	0	0	0	0

3.4 Övriga omsättningstal och nyckeltal

	2018	2019	2020
Antal sålda biljetter	8 316 st	21 708 st	4818 st
Antal större event	34 st	147 st	50 st

4. Utmaningar och framtida utveckling

Vkiabs största utmaning på kort sikt är att utbredningen av Covid-19 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 minskar vilja att boka in sig då det är svårt att få ekonomi i event med kraftiga restriktioner. Dock har erfarenheten från hösten gett verksamheten goda möjligheter att vara med på den framtida marknaden med hybridmöten. Ännu finns det en efterfrågan på kontorslokaler vilket gör att Vkiab har en bra affärsmix med event och kontorsuthyrning även under en pandemi. Enligt indikationer finns det en tydlig efterfrågan på event så snart restriktionerna släpper. Den största risken för Gummifabriken inför 2021 är att pandemin hänger i länge och påverkar hela samhället och den samhälls ekonomiska ekonomin. Om pandemin leder till kraftig lågkonjunktur kommer det att påverka både hyresgäster och kunder i övrigt.

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 förveckling 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. Det finns goda möjligheter för Gummifabriken att utvecklas i samhället och bli den motor för tillväxt som det finns många tendenser till redan idag. En planerad satsning på nya samarbeten kommer ge stor utveckling för Gummifabriken och Värnamo som helhet.

Kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö (SÅM)

1. SÅMs uppdrag

Kommunalförbundet SÅMs uppdrag är att ansvara för renhållningen (sophämtning, slamtömning, materialbehandling, gröntippar och återvinningscentraler) i Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommun (GGVV kommunerna). Förbundet tror på en hållbar framtid, och att förbundet tillsammans kan göra skillnad. Förbundet vill öka servicegraden gentemot abonnenter, bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, samt förbättra förutsättningarna för att ta GGVV kommunerna högre upp i den så kallade avfallstrappan, mot mer förebyggande, återanvändning och återvinning. SÅM arbetar strategiskt och målinriktat för att minska avfallet i GGVV kommunerna.

Det avfall som ändå uppstår vill förbundet i så stor utsträckning som möjligt återanvända eller återvinna för att på så sätt bidra till en framtid som håller länge.

2. Verksamhetsåret 2020

Det har varit ett innehållsrikt år för kommunalförbundet SÅM, inte minst med anledning av coronaviruset som gjort att fysiska möten inte varit möjligt under året så till stor del har kommunikationsinsatserna skett via SÅM:s digitala kanaler.

Under våren framställde nordisk återvinning (NÅ) en förfrågan till SÅM om att överlåta delar av till sitt avtal med SÅM till sin underentreprenör MJ Åkeri AB. SÅM godkände framställan och från och med 1 juni 2020 har MJ Åkeri AB tagit över ansvaret för sophantering med tvåfacks- och fyrfacksbilar i Värnamo och Vaggeryds kommuner.

NÅ gjorde även en framställan om att överlåta delar av sitt avtal till sin underentreprenör JRAB kring hantering av underjordsbehållare och containers. Även den framställan Godkändes.

Under året har ett omfattande arbete med förberedelser inför införande av fastighetsnära insamling i Vaggeryds kommun, Stor investering av kärll och tillbehör till införandet har gjorts. Införandet sker under början av 2021.

SÅM har under året tagit fram ett flerspråkigt skyltkoncept för förbundets gröntippar och börjat placera ut på en del anläggningar inom verksamhetsområdet. Förutom de sedvanliga informationsskyltarna har även en skylt om invasiva främmande växtarter tagits fram, vilket i tid synkroniserats med Naturvårdsverkets och Havs- och vattenmyndighetens kampanj för att minska spridningen av

invasiva arter, vilken lanserades under juni 2020.

Flera stora upphandlingar är nu klara gällande omhändertagande av materialet, transporter till behandlingsanläggningar och hyra av containrar till återvinningscentralerna och liknande för omlastningsstationerna är.

2.1 Hur har coronapandemin påverkat SÅM?

Trots att coronapandemin har inneburit en del extra arbete har SÅM varit relativt förskonade från sjukfrånvaro och driftstörningar kopplade till pandemin. Råd och rekommendationer har däremot förändrat sättet hur möten sker och var arbetet sker. Många i organisationen har fått jobba hemifrån, antingen växelvis eller kontinuerligt under året. Möte sker digitalt både internt i organisationen, och externt. Ett par miljöarbetare som tillhör riskgrupper kunde få arbetsuppgifter i avskild byggnad (med personalrum och toalett) från sin ordinarie återvinningscentral och därmed undvika att utsättas för onödig smittrisk från besökare och medarbetare.

SÅM valde att pausa Ge & Ta verksamheterna, på återvinningscentralerna under en period på grund av försiktighetsskäl, men kunde efter skriftliga överenskommelser med välgörenhetsorganisationerna och nya rutiner öppna upp igen.

3. Förbundets mål, ekonomi, HR och övriga nyckeltal

SÅMs verksamhet styrs i stora drag av den renhållningsordning som varje kommuns kommunfullmäktige beslutar om. Under hösten 2017 genomfördes ett omfattande arbete där samtliga medlemskommuner samarbetade i att ta fram en gemensam renhållningsordning för år 2018 - 2022. I detta dokument finns förutsättningar, statistik, regler och mål för avfallsverksamheten beskrivna.

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

3.1 Förbundets mål

3.1.1 Mål i sammandrag

De övergripande målen mäts och följs upp löpande enligt den tidsangivelse som finns i renhållningsordningen. Renhållningsordningen består dels av avfallsplan som beskriver kommunens inriktning av hur hantering av avfall från hushåll och verksamheter ska se ut i framtiden. Slutavstämning görs i samband med planperiodens slut år 2022.

Förbundsmål

Mål	Beskrivning
1	Mängden avfall som kommunen ansvarar för ska minska till förmån för hållbar konsumtion och ökad återanvändning. Måluppfyllelse: Flera åtgärder har vidtagits för att minska mängden avfall. Kommunikation och kommunikationskampanjer till abonnenter.
2	Hushåll, kommuner och verksamheter ska bli bättre på att källsortera och materialåtervinningen ska öka. Måluppfyllelse: Förutsättningarna har ökat då fastighetsnära insamling införts i tre kommuner samt förberett införandet av fastighetsnära insamling i ytterligare en kommun med införande 2021. Inför detta införande genomfördes i början av året en branschpassad plockanalys.
3	Matavfall ska omhändertas så att nationella miljömål uppnås. Måluppfyllelse: En stor del av hushållens matavfall tas tillvara och används för produktion av biogas och biogödsel.
4	Källsorteringen av farligt avfall ska öka. Måluppfyllelse: Förutsättningarna har ökat i och med den elektronikbox som ingår i abonnemanget. Där samlas batterier, småelektronik och ljuskällor.
5	Standard och service på ÅVC inom GGvV samt tillgänglighet och förutsättningarna för att lämna grovavfall till återvinning ska förbättras. Måluppfyllelse: Textiler tas emot på SÅM:s större ÅVC-anläggningar samt att flera av ÅVC-anläggningar finns idag möjlighet att lämna material för återbruk. Vi utreder möjligheter att förbättra tillgängligheten främst i kommuner med färre öppettider. Utveckla ett gemensamt system för omhändertagande av trädgårdsavfall.
6	Återanvändning av avloppsslam ska bidra till resurseffektiva kretslopp med minsta möjliga påverkan av farliga ämnen. Måluppfyllelse: Diskussioner förs med våra medlemskommuner om att hitta bra lösningar för omhändertagande av avloppsslam från enskilda avloppsanläggningar.
7	Prioriterade nedlagda deponier ska vara undersökta och riskkvalificerade. Måluppfyllelse: Genomföra 1 undersökning MIFO fas 2 per år och kommun. (ligger utanför SÅM:s ansvarsområde)
8	Nedskräpning ska minska. Måluppfyllelse: Alla GGvV kommuner är medlemmar i Håll Sverige Rent samt Städa Sverige. GGvV kommunerna deltar i satsningar som initieras av dessa organisationer.
9	Verksamheter ska i ökad utsträckning minska avfallsmängden, öka återanvändning och återvinning, använda miljövänliga material och omhändertar farligt avfall på rätt sätt. Måluppfyllelse: GGvV kommunerna arbetar med att i ökad utsträckning minska avfallsmängden och återvinning inom verksamheter.

3.2 Förbundets Ekonomi

Förbundets verksamhet är taxefinansierad och ska ej generera någon vinst. I oktober 2020 beslutade förbundsledningen att kommunalförbundet SÅM ska bedriva sin verksamhet enligt Självkostnadsprincipen, i korthet innebär det att renhållningsavgiften skall bestämmas till högst det belopp som behövs att täcka nödvändiga kostnader. Resultatet ska balanseras mot ett nollresultat över en tidsperiod om tre år. Första tidsperioden är år 2020-2022.

För att finansiera kostnader och investeringar i samband med införandet av FNI togs ett lån om 70 miljoner kronor under slutet av 2018. Ytterligare ett lån togs om 43 miljoner kronor i början av 2019. Detta för att i första hand finansiera byggnationen av bolagets omlastningsstationer, men även för att täcka övriga

investeringar under 2019. Utöver detta genomfördes ytterligare ett lån på 0,7 miljoner kronor under 2020 för fortsatt investering av införandet av FNI.

Under 2017 togs beslut i samtliga kommuners kommunstyrelse att såsom för egen skuld ingå solidarisk borgen för kommunalförbundet SÅM:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånetak (borgenstak) om 100 miljoner kronor. På grund av omfattande kostnader i samband med införandet av FNI uppstod under året ett behov av att öka borgenstaket. Därför beslutade respektive kommunfullmäktige att utöka det högsta lånebeloppet med 150 miljoner kronor till totalt 250 miljoner kronor. Därtill har ett regressavtal tecknats mellan kommunalförbundets medlemskommuner, där respektive kommuns procentuella andel av förbundets totala invånarantal avgör andel i förbundets tillgångar och skulder. Värnamo kommuns andel av förbundets totala invånarantal är 39 procent.

3.2.1 Driftsredovisning

Bokslutet för SÅM visar på ett positivt resultat efter finansiella poster på 2,6 miljoner kronor för hela förbundet. Värnamo kommuns andel av detta är 1,1 miljoner kronor (39 procent). Både intäkterna och kostnaderna är högre än budget. På intäktsidan märks bland annat att bra utsortering hos hushållen ger mer intäkter för FIN-material. Det ökade inflödet av material på SÅM:s anläggningar under året har genererat till högre intäkter än budgeterat. På kostnadssidan märks bland annat införandet av FNI och byte av sophämningsentreprenör som har generat kostnader som är högre än budgeterat. Det stora inflödet av material under året på förbundets anläggningar har kostnaderna för transporter och behandling ökat. Från 1 april 2020 infördes en ökad förbränningskost på följden blir ökade kostnader för förbränningen.

3.2.2. Investeringsredovisning

Kommunalförbundet SÅM har 2020 totalt investerat 0,7 miljoner kronor, varav Värnamos andel är 0,3 miljoner kronor (39 procent).

3.2.3 Ekonomiska effekter av coronapandemin

Coronapandemin har märkbart påverkat verksamheten på förbundets återvinningscentraler och gröntippar. Permitteringar och rekommendationer om 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 inlämnat material har ökat, Med mer inlämnat material är ju verkligen positivt för miljön, men innebär samtidigt en högre kostnad för oss. Då förbundet inte har någon begräsning gällande hur mycket material som tas emot per hushåll, har kostnaderna ökat för behandling av material och transporter medan materialet som förbundet normalt säljer vidare samtidigt sjönk i värde, eftersom efterfrågan inte är lika hög

årets första 8 månader. Sista kvartalet har efterfrågan successivt ökat i och med att industrin har ökat sin produktion igen. Priserna har därmed stigit på materialet och bidragit till överskottet.

En del av SÅM:s investeringar har fått skjutas upp på framtiden, på grund av coronapandemin. Det gäller framför allt investeringar på återvinningscentralerna.

3.2.4. Ekonomi i sammandrag

Värnamo kommuns andel 39 procent

Resultaträkning

Belopp i tusentals kronor	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	37,0	33,3
Rörelsens kostnader	-32,9	-30,9
Avskrivningar	-2,9	-2,0
Rörelseresultat	1,2	0,4
Finansiella intäkter	0,1	0,0
Finansiella kostnader	-0,2	-0,1
Resultat efter finansiella poster	1,1	0,3
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0
Skatt på årets resultat	0,0	0,0
Årets resultat	1,1	0,3
Årets investeringar	0,3	24,9

Balansräkning

Belopp i tusentals kronor	2020-12-31	2019-12-31
Anläggningstillgångar		
Omsättningstillgångar	22,8	18,6
Summa tillgångar	63,6	62,1
Eget kapital	1,2	0,2
Obeskattade reserver	0,0	0,0
Avsättningar	0,4	0,4
Långfristiga skulder	55,8	55,9
Kortfristiga skulder	6,2	5,6
Summa eget kapital och skulder	63,6	62,1

3.3 Förbundets HR

I personalredovisning redovisas tillsvidareanställd och visstidsanställd personal enligt allmänna bestämmelser (AB). Timavlönade ingår inte, inte heller förtroendevalda. Vilande anställningar ingår inte i siffrorna. SÅM har idag totalt 28 anställda, varav 13 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.

3.3.1 HR i sammandrag

	2019-12-31	2020-12-31	Förändring
Anställda, antal	27	31	4
varav tillsvidareanställda, antal	23	28	5
varav visstidsanställda, antal	4	3	-1
Anställda, årsarbetare	26,85	30,65	3,8
Andel kvinnor, %	41%	45%	4
Sysselsättningsgrad, %	26,85%	30,65%	3,8
Sjukfrånvaro, %	4,86%	3,76%	-1,1
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, %	70,88%	19,07%	-51,81

4. Framtida utveckling och utmaningar

Under början av 2021 planeras det för att genomföra införandet av fastighetsnära insamling i Vaggeryds kommun.

En ny kommunal avfallsplan som ska gälla från 2023 och framåt ska arbetas fram under 2021 och 2022. Ett seminarium där förbundsdirektionen tillsammans med tjänstemän från SÅM, direktionen och kommunerna ska diskutera framtida målområde för organisationen är inplanerat. Avfallsplanen ska baseras på de globala, nationella, regionala och kommunala kvalitetsmålen, etappmålen samt andra relevanta mål, strategier och planer.

Utöver detta fortsätter arbetet med organisationsstruktur, med upphandlingar, och med kommunikation med kunder kring vikt av korrekt sortering. Allt för att minska mängden avfall och öka återvinningen av det avfall som ändå uppstår. För en bättre miljö och en hållbar framtid i GGVV kommunerna.

Revisorerna i Värnamo kommun

Till
Fullmäktige i Värnamo kommun
organisationsnummer 212000-0555

Revisionsberättelse för år 2020

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Värnamo kommun delvis har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen delvis är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige fastställt.

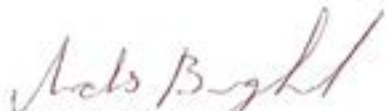
Kommunen redovisar ett mycket bra ekonomiskt resultat men vi vill understryka att det är beroende av stora statliga bidrag på grund av pandemin. Därför finns det anledning att betona behovet av fortsatta effektiviseringar och att nämndernas besparingskrav fortsatt gäller.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2020.

Vi återoppar bifogad redogörelse och rapporter.

Värnamo kommun 2021-04-16


Anders Berglund
Ordförande


Lennart Swerlander
Vice ordförande


Thomas Lundquist

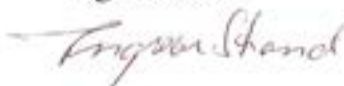

Jan-Olof Karlsson

Lilly Modigh



Leif Nygren

Ingvar Strand




Karl-Magnus Svensson

Håkan Bengtsson



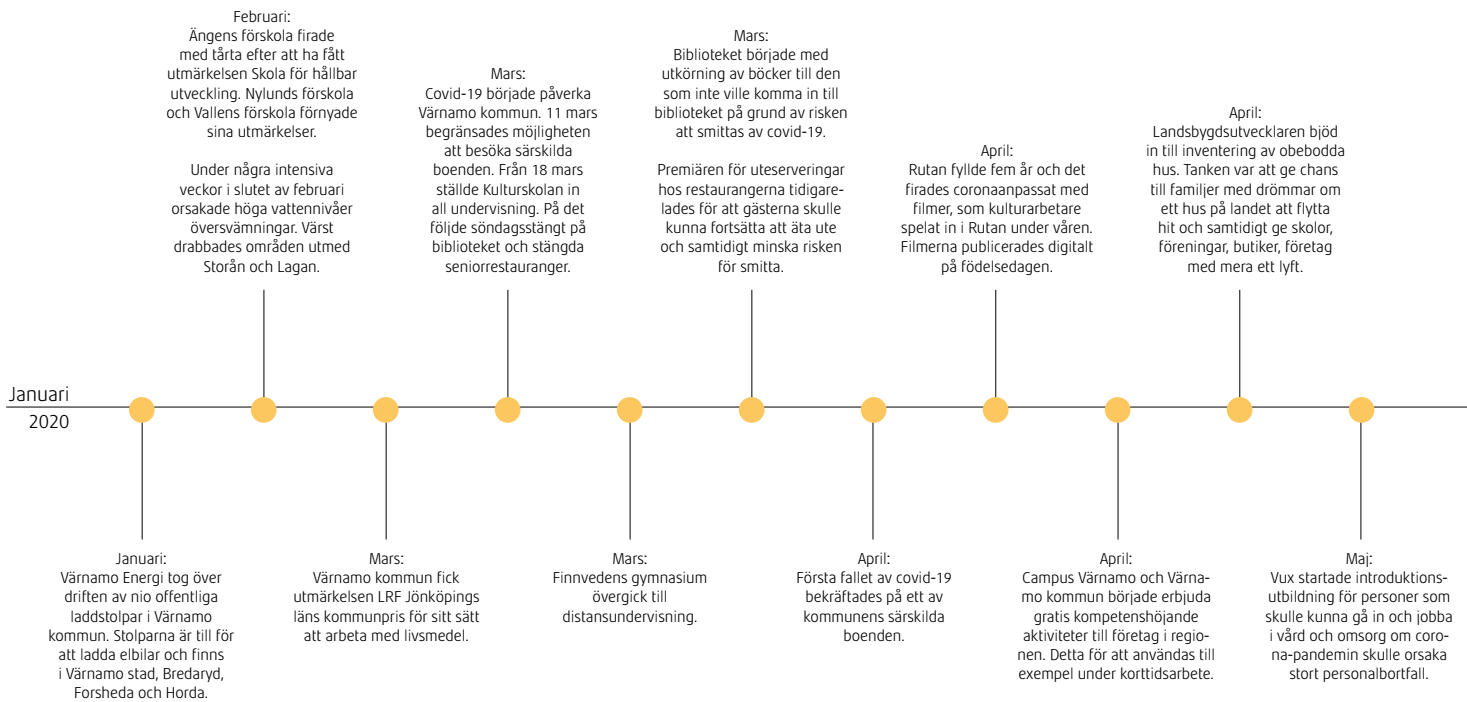
Bilagor:

Revisoreernas redogörelse 2020

Granskning av årsbokslut 2020

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i de kommunala bolagen

Några axplock från 2020 års händelser



Juni:
Kommunens webbplats delades upp i två. Syftet var att förenkla för medborgarna – och andra. På kommun.varnamo.se finns nu information om kommunala tjänster, verksamheter och service, på varnamo.se finns information om platsen Värnamo kommun.

Juni:
Vi började mäta badvattentemperaturen vid några av de kommunala badplatserna med en helt ny teknik. Temperaturen mäts varje timme med en sensor som skickar datan vidare. Resultatet visas på en karta på kommun.varnamo.se.

Augusti:
Tolv år blev ny åldersgräns för att få bada utan vuxet sällskap i simhallen. Den som är nio till tolv år kan ta ett grönt kort, ett bevis för simkunnighet, som ger tillträde till simhallen utan vuxet sällskap.

Oktober:
Efter en lång process var vatten- och avloppsledningarna mellan Bredaryd och Värnamo äntligen klara.

Oktober:
Framgångsrika, lokalt förankrade idrottare uppmärksammades på kommunfullmäktige.

December:
Biblioteket i Värnamo stängdes tillfälligt helt som en följd av Folkhälsomyndighetens restriktioner.

Juni:
Årets kulturstipendier utsedda: Lena Lindahl, smyckeskonstnär, Annika Fredriksson, filmskapare och Nina Hjelmkvist, skådespelare, musikalartist och programledare.

Juli:
Tack vare plexiglas på platser utanför särskilda boenden blev det möjligt för boende att träffa anhöriga på ett säkert sätt trots coronapandemin.

September:
Navets fritidsgård i Rydaholm invigdes.

Oktober:
Finnvedens gymnasium gick över till distansundervisning under några veckor.

November:
Viadukten över järnvägsspåren i Värnamo stad stängdes för biltrafik. Utredning pågår om förutsättningar för förbindelse som kan ersätta Viadukten.

December
2020

Nygjord vårmak vid Rydaholms motionsspår. Foto: Krister Petersson







